
Comune di Tronzano Vercellese

Provincia di Vercelli

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale e piano degli acquisti di beni e servizi
Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale
Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

Considerazioni Finali

5- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Tronzano Vercellese ha un popolazione pari a 3510 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

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

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

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

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

Nel presente schema di bilancio ci si è costituito un Fondo Credito di dubbia esigibilità con percentuali congrue con quelle previste dalla normativa vigente.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 3558
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 3527
Di cui :	maschi	n. 1726
	femmine	n. 1801
	nuclei familiari	n. 1506
	comunità/convivenze	n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1.15 (penultimo anno precedente)		n. 3537
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 35	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 50	
saldo naturale		n. -15
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 117	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 112	
saldo migratorio		n. 5
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 15 (penultimo anno precedente) di cui		n. 3527
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 192
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n.265
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 509
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1741
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 820
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	<i>Anno</i>	<i>Tasso</i>
	<i>Anno2011</i>	<i>0,53</i>
	<i>Anno2012</i>	<i>0,73</i>
	<i>Anno2013</i>	<i>0,84</i>
	<i>Anno2014</i>	<i>0,75</i>
	<i>Anno2015</i>	<i>0,99</i>
	<i>Anno 2016</i>	<i>0,74</i>
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:		<i>Tasso</i>
	<i>Anno2011</i>	<i>0,91</i>
	<i>Anno2012</i>	<i>1,12</i>
	<i>Anno2013</i>	<i>0,90</i>
	<i>Anno2014</i>	<i>1,37</i>
	<i>Anno2015</i>	<i>1,41</i>
	<i>Anno 2016</i>	<i>1,28</i>

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 95	Posti n. 91	Posti n. 91	Posti n. 91
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 170	Posti n. 174	Posti n. 174	Posti n. 174
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 110	Posti n. 98	Posti n. 98	Posti n. 98
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ==	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali==	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
	40	40	40	40
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	Si	Si	Si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 9 hq. 4	n. 9 hq. 4	n. 9 hq. 4	n. 9 hq. 4
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 866	n. 866	n. 866	n. 866
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	==	==	==	==
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile 2015 - industriale - racc. diff.ta				
	12730			
	si	si	si	si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	no	no	no	no
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Veicoli	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
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
2017 - 2019**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 31 maggio 2020* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

Il Consiglio Comunale con deliberazione n. 27 in data 29 settembre 2015 ha preso atto del programma di mandato per il periodo 2015-2020 con le quali sono state definite le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Nella programmazione complessiva delle attività dell'amministrazione nel periodo residuale del mandato (2017-2020) si dovrà tenere conto dei seguenti indirizzi generali, qui riportati in via esemplificativa:

- rispettare i vincoli di finanza pubblica, come prioritario obiettivo di stabilità della finanza pubblica a garanzia della sostenibilità del sistema paese per le generazioni future;
- rispettare i limiti di spesa imposti dalle leggi finanziarie nel rispetto dell'autonomia organizzativa e gestionale dell'ente, sanciti dalla Costituzione (artt. 117 e 119);
- procedere al recupero di sacche di elusione ed evasione dei tributi comunali, cercando di mantenere le agevolazioni finora introdotte nella tassazione ordinaria
- pesare il meno possibile sul bilancio familiare e delle imprese; particolare attenzione andrà rivolta ai bisogni primari degli individui e delle famiglie colpiti in maniera significativa dalla crisi occupazionale

*Priorità alla salvaguardia del territorio, sia sotto l'aspetto della tutela del paesaggio e del patrimonio, sia sotto quello della prevenzione e controllo di possibili fattori di inquinamento a tutela della salute quale bene fondamentale dell'individuo e interesse della comunità. Attento monitoraggio alla coltivazione di cave ad oggi autorizzate: impegno nel ricorso in essere sulle discariche che coinvolgerebbero il nostro territorio e continuazione dello studio epidemiologico che elabori e affini i dati già finora raccolti

- realizzare gli investimenti necessari allo sviluppo del paese anche laddove l'investimento rappresenta un obbligo per garantire il corretto funzionamento degli immobili (es. sostituzione centrale termica scuola media);

*proseguire nell'ottica del riscatto di tutti gli impianti di illuminazione pubblica al fine di una miglior gestione degli stessi a livello di manutenzione e di consumi

*prevedere la possibilità di intervenire sulla manutenzione e cura delle strade comunali sia quelle asfaltate che quelle in terra battuta;

*portare a conclusione l'iter del piano regolatore

- proseguire l'attività di controllo sul corretto funzionamento della “macchina comunale”.

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Il livello di erogazione dei servizi pubblici è complessivamente in linea con la domanda interna. Nella programmazione complessiva delle attività dell'amministrazione nel periodo residuale del mandato (2017-2020) si dovrà cercare, mantenendo l'attuale livello qualitativo e quantitativo dei servizi erogati di pesare il meno possibile, in termini di fiscalità locale, sul be delle imprese. Le modalità di gestione dei principali servizi pubblici gestiti sono le seguenti:

Refezione scolastica	Diretta/appalto
Trasporto scolastico	Diretta/appalto
Doposcuola	Volontariato
Biblioteca	Diretta/Volontariato
Gestione entrate tributari, recupero evasione tributaria e riscossione coattiva	Diretta/appalto
Impianto sportivo e campo sportivo	Convenzione
Servizi cimiteriali	Diretta
Illuminazione Votiva	In Concessione
Spazzamento Strade	Appalto
Raccolta e smaltimento rifiuti	Consorzio obbligatorio
Servizio idrico integrato	ATO
Manutenzione immobili e strade	Diretta/appalto
Servizi socio assistenziali	Consorzio di Comuni

2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano gli indicatori

- 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;*

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...

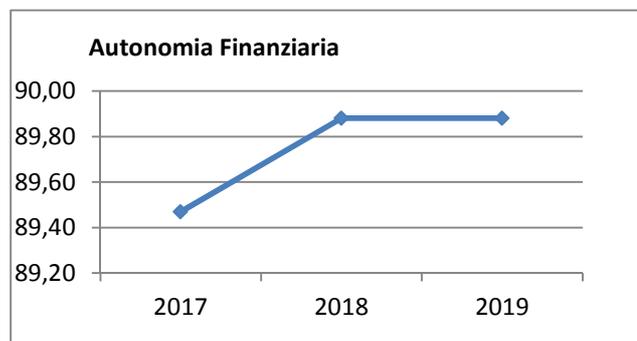
L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria 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.

Ricordiamo inoltre quanto stabilito dall'articolo 1, commi 26 e 28, della legge 28.12.2015, n. 208, così come modificato dall'art. 1 comma 42 – lettere a) e b) - della Legge n. 232 dell'11.12.2016, a norma del quale "...per gli anni 2016 e 2017 e' sospesa l'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali attribuiti alle regioni e agli enti locali con legge dello Stato rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015.", mentre "i comuni possono mantenere con espressa deliberazione del consiglio comunale la maggiorazione TASI, di cui al comma 677, dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2013, n. 147, nella stessa misura applicata per l'anno 2015. Per l'anno 2017, i comuni che hanno deliberato ai sensi del periodo precedente possono continuare a mantenere con espressa deliberazione del Consiglio Comunale la stessa maggiorazione confermata per l'anno 2016".

Si è pertanto considerata l'efficacia di tale normativa anche per gli anni successivi.

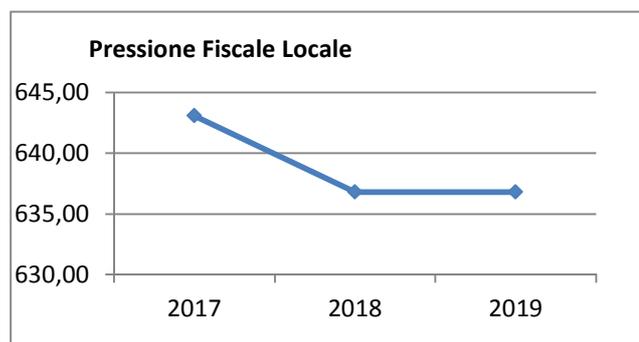
Autonomia Finanziaria	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	89,47 %	89,88 %	89,88 %



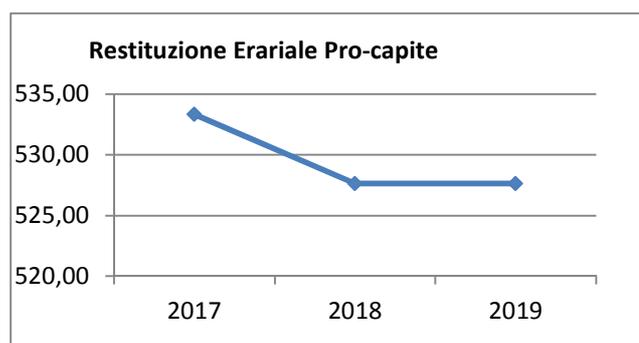
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 643,08	€ 636,81	€ 636,81



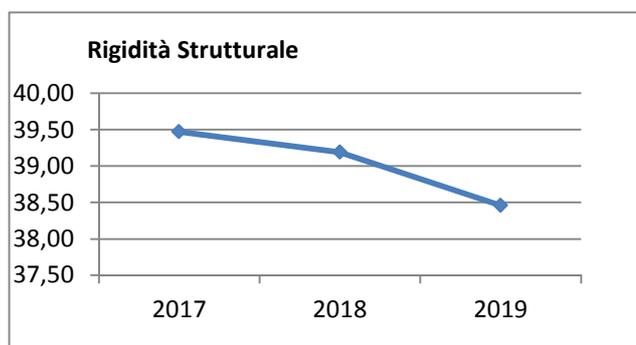
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 533,33	€ 527,63	€ 527,63



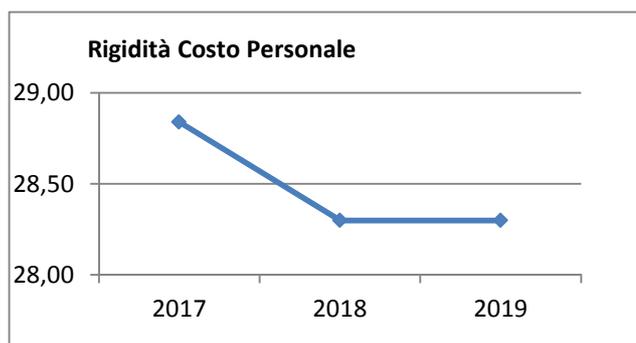
Rigidità del bilancio

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. Nell'anno 2019 la rigidità diminuisce per la scadenza in data 31 dicembre 2018 dell'ammortamento del mutuo con il Credito Sportivo.

Rigidità strutturale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	39,47 %	39,19 %	38,46 %

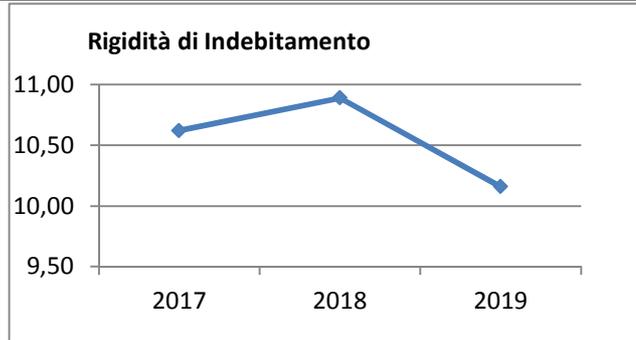


Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Entrate Correnti}}$	28,84 %	28,30 %	28,30 %



La spesa del personale (€ 727.621,23 per l'anno 2017) è calcolata al lordo dei rimborsi derivanti da personale in convenzione/comando (€ 79.785,00 per l'anno 2017)

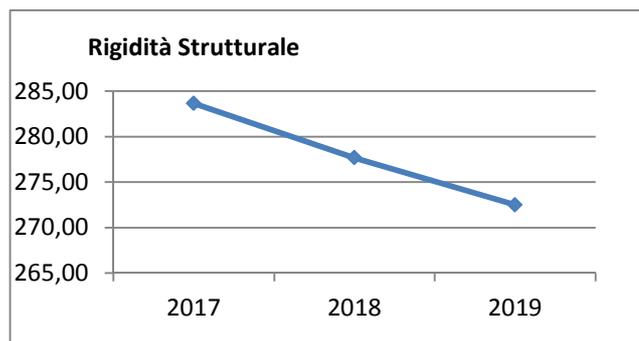
Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	10,62 %	10,89 %	10,16 %



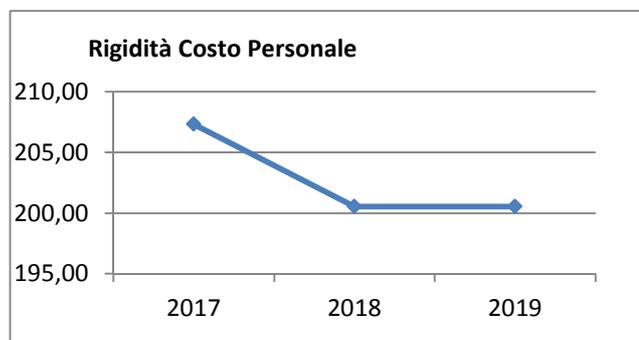
Grado di rigidità pro-capite

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.

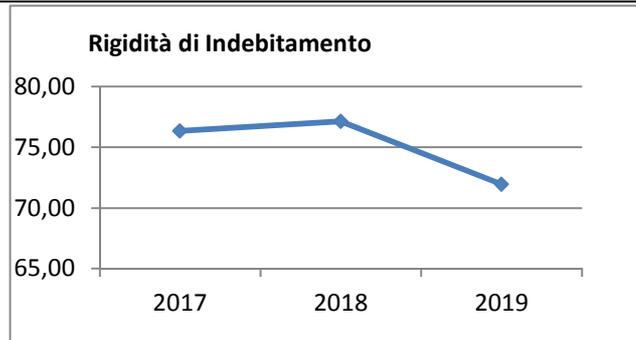
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	283,66 €	277,68 €	272,50 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	207,32 €	200,54 €	200,54 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	76,34 €	77,13 €	71,95 €



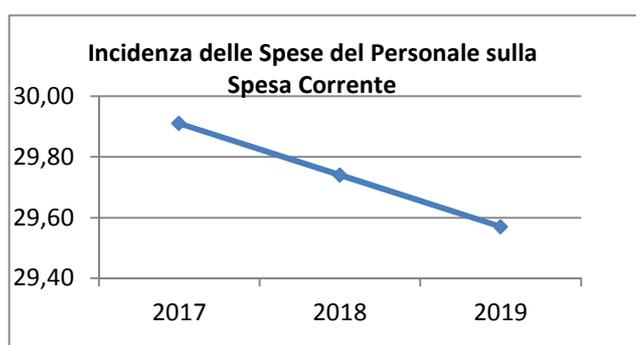
Si tenga presente che le spese di personale vengono considerate al lordo della posta in entrata relativa al rimborso ricevuto dagli altri enti per personale in comando o convenzione. La spesa di personale considerata al netto di questi rimborsi diminuisce il grado di rigidità della spesa pro-capite riferita ai primi due indicatori.

Si precisa che nel 2017 è stata autorizzata una mobilità in uscita di personale cat.D, è stato autorizzata la prosecuzione del comando nelle more della procedura di mobilità per n. 1 unità dcat. B e n.1 operaio professionale cat. B ha presentato dimissioni per collocamento a riposo dal primo ottobre 2007

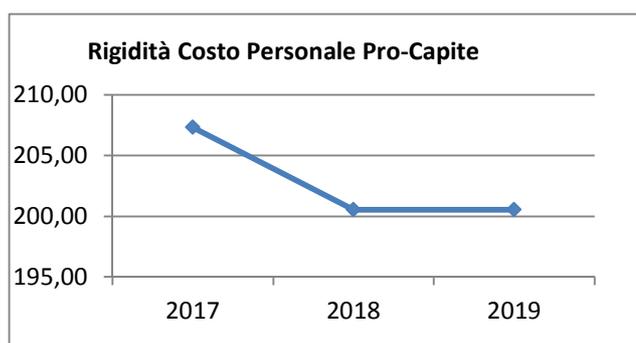
Costo del Personale

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

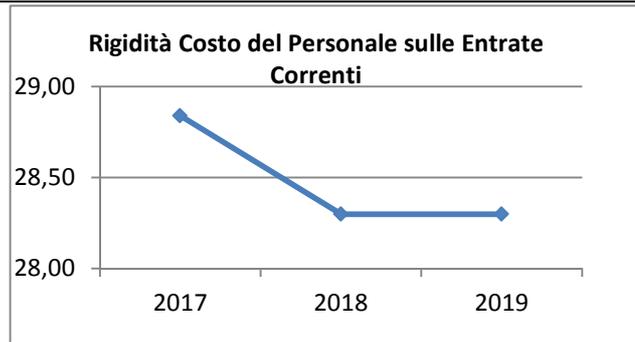
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	29,91 %	29,74 %	29,57 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	207,32 €	200,54 €	200,54 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	28,84 %	28,30 %	28,30 %



Relativamente alle spese di personale si tenga presente quanto già detto in precedenza.

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

Addizionale comunale Irpef

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Il programma delle opere pubbliche 2017-2019 alla data attuale fa riferimento alla programmazione approvata con deliberazione di G.C. 27 in data 7 marzo 2017 a modifica di quanto già approvato con deliberazione G.C 86 del 4 ottobre 2016 ; l'Amministrazione pertanto proporrà al Consiglio Comunale il seguente piano triennale dei lavori pubblici

Riepilogo investimenti anno 2017

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2017</i>
Lavori di ristrutturazione della centrale termica della Scuola Media con modifica degli impianti di climatizzazione volti al risparmio energetico.	Mutuo € 137.500,00 OO.UU € 37.500,00	€ 175.000,00

Anno 2018 e Anno 2019: negativo.

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
5870 / 4 / 1	acquisto mobili e macchine per uffici comunali	2.000,00	0,00	2.000,00
5870 / 4 / 3	Acquisto bidoni e cassonetti raccolta differenziata	3.247,74	232,24	3.015,50
8830 / 20 / 1	Acquisizione terreno servizio depurazione	380,36	0,00	380,36
9430 / 4 / 1	adeguamento soggiorno anziani a norme sicurezza	11.164,60	9.964,00	1.200,60
9430 / 12 / 2	Adeguamento Soggiorno Anziani norme sicurezza	290.469,72	287.200,00	3.269,72
9430 / 14 / 2	Trasferimento proprietà terreni concessionario Soggiorno Anziani	118.700,00	0,00	118.700,00
9430 / 14 / 3	Trasferimento titolo Gestielle per concorso investimento Soggiorno Anziani	14.416,00	0,00	14.416,00
	TOTALE:	440.378,42	297.396,24	142.982,18

Inoltre sono in corso in quanto reimputati all'anno 2017 i lavori per la sostituzione della caldaia della biblioteca/scuola materna e il progetto di riscatto relativo agli impianti di illuminazione pubblica.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019
Tributi e tariffe dei servizi pubblici

LA POLITICA TRIBUTARIA E TARIFFARIA DI QUESTA AMMINISTRAZIONE PER IL TRIENNIO DI RIFERIMENTO RIMANE SOSTANZIALMENTE INVARIATA E CONFERMA LE ALIQUOTE VIGENTI NEL 2016

Di seguito pertanto si riporta quanto già stabilito per quella annualità e confermato con gli atti deliberativi di Giunta in data 7 marzo 2017

Tariffe Servizi Pubblici

Per l'anno 2016 e a valore per gli anni successivi, sono state introdotte alcune novità relativamente a:

- Revoca agevolazione servizio buoni mensa scolastica (G.C. 37/2016)
- Introduzione di tariffe per servizi cimiteriali richiesti da privati (G.C. 36/2016)

N. ord.	Descrizione	Tariffa in Euro
1	Scavo e rinterro eseguito a macchina per inumazione/esumazione ordinaria e straordinaria in area cimiteriale in concessione/campo comune e inumazione a seguito di estumulazione non andata a buon fine	200,00
2	Scavo e rinterro eseguito a mano per inumazione/esumazione ordinaria e straordinaria in area cimiteriale in concessione/campo comune e inumazione a seguito di estumulazione non andata a buon fine	320,00

- Adeguamento tariffe da applicare alle concessioni cimiteriali trentennali di cellette ossario e loculi (G.C. 30 /2016).

La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione.

Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale.

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Utilizzo **salone polifunzionale** ex Albergo del sole:

- eventi conferenze e riunioni: € 150,00 giornalieri
- feste di compleanno : € 80 giornalieri 15 ottobre/15 aprile
- € 60 giornalieri 16 aprile/ 14 ottobre

Pranzi/cene: € 90 giornalieri 15 ottobre/15 aprile
€ 70 giornalieri 16 aprile/14 ottobre

Utilizzo **Palestre:**

- € 7/h dal 15 ottobre/15 aprile
- € 6,5/h 16 aprile/14 ottobre

Buoni Pasto mensa scolastica

Scuola primaria e superiore di primo grado: € 4,20 primo figlio e € 3,20 secondo e successivi

Scuola materna: € 3,60 primo figli e € 3,20 secondfiglio e successivi

Con la richiamata deliberazione G.C. 37/2016 sono state revocate le agevolazioni legate al reddito.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Servizio Scuolabus

€ 25 mensili primo figlio e € 15,00 mensili figli successivi al primo (allo scuolabus si applica riduzione legata al reddito dietro presentazione mod. ISEE)

Peso Pubblico: € 1,50 ogni 100 q. (Se la pesata singola non supera 140 q. è sufficiente € 1,5)

Campi estivi: Tariffe confermate come l'anno 2015 e 2016 (G.C. 78/2015). Per l'anno 2017 l'Amministrazione sta valutando la possibilità di estendere il servizio anche ai bambini della scuola materna

Si riporta qui di seguito estratto della deliberazione G.C. 22/2017 relativamente alla copertura dei costi per i servizi a domanda individuale:

SERVIZI	ENTRATA	SPESA	TASSO DI COPERTURA
Servizio mensa	61.080,00	87.750,00	69,61
Trasporto scolastico	2.920,00	17.333,00	16,84
Centro estivo per ragazzi	10.000,00	18.000,00	55,55
Peso Pubblico	8.000,00	4.463,6 (compresa quota ammortamento bene)	179,22
Palestre (41% utilizzato per servizi a domanda individuale)	4.115,00	13.867,00	29,96
Centro Polifunzionale (20% utilizzato per servizi a domanda individuale)	1.520,00	1.620,00	93,83
Servizi cimiteriali richiesti da privati	4.000,00	4.000,00	100,00
TOTALE	91.635,00	147.033,6	62,32

Fiscalità Locale

Si richiama l'articolo 1, commi 26 e 28, della legge 28.12.2015, n. 208, così come modificato dall'art. 1 comma 42 – lettere a) e b) - della Legge n. 232 dell'11.12.2016, a norma del quale "...per gli anni 2016 e 2017 e' sospesa l'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali attribuiti alle regioni e agli enti locali con legge dello Stato rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015.", mentre "i comuni possono mantenere con espressa deliberazione del consiglio comunale la maggiorazione TASI, di cui al comma 677, dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2013, n. 147, nella stessa misura applicata per l'anno 2015. Per l'anno 2017, i comuni che hanno deliberato ai sensi del periodo precedente possono continuare a mantenere con espressa deliberazione del Consiglio Comunale la stessa maggiorazione confermata per l'anno 2016".

Si conferma pertanto quanto già stabilito per l'anno 2016 e qui di seguito riportato in via esemplificativa rinviando alla deliberazione G.C. 25/2017

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

IUC: ai fini TASI anno 2016

- ai sensi dell'art. 1 comma 14 legge n. 208/2015 (Legge di stabilità) è abolita la TASI sull'abitazione principale e su tutti gli immobili ad essa assimilati o ricondotti dal comma 2 lett. A del dispositivo della deliberazione CC 19/2015 e dall'art. 5B del vigente regolamento Iuc – sezione Imu – approvato con deliberazione CC 8/2014, tranne per il punto c) dell'articolo stesso non più applicabile perché in contrasto con la norma di legge.
- è confermata l'aliquota Tasi nella misura dell'1 per mille per i fabbricati rurali ad uso strumentale di cui al co.8 dell'art. 13 del D.L 201/2011
- è confermato l'azzeramento della TASI per tutte le altre tipologie di immobili (co.2 lett.C del dispositivo di cui alla deliberazione CC 19/2015)
- è stabilita l'aliquota Tasi nella misura dell'1 per mille da applicare ai “beni merce” come descritti dalla norma di riferimento

IUC: ai fini IMU anno 2016

- è l'aliquota del 10,6 per mille per tutti i fabbricati, aree edificabili e terreni, tenendo conto delle esclusioni e riduzioni normate dalla Legge di stabilità 2016;
- di confermata l'aliquota del 5,5 per mille per l'unità immobiliare adibita ad abitazione principale del soggetto passivo e classificata nelle categorie catastali A1, A8 e A9 nonché le relative pertinenze;
- è confermata la detrazione € 200,00 a favore dei soggetti passivi persone fisiche che unitamente al proprio nucleo familiare risiedono anagraficamente e dimorano abitualmente nell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale, nonché a favore degli alloggi regolarmente assegnati dall'Agenzia Territoriale per la Casa (esenti se rientrano nei requisiti di alloggi sociali);
- è confermata, ai sensi dell'art. 6.B del regolamento per la disciplina della IUC – Sezione IMU, l'aliquota agevolata pari al 7,6 per mille, per i nuovi insediamenti produttivi, artigianali, commerciali o del terziario che diano luogo a nuove costruzioni o ampliamenti da realizzarsi nelle apposite aree previste dal PRGC e da accatastarsi nelle corrispondenti categorie catastali. Tale aliquota agevolata potrà essere applicata dal contribuente per i primi tre anni d'imposta.

Ai fini ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF anno 2016

- è confermata l'aliquota di compartecipazione all'addizionale comunale all'IRPEF nella misura dello 0,8% come previsto all'art. 3 del vigente regolamento, con una soglia di esenzione per redditi imponibili annui inferiori o pari a € 10.000,00, come da art. 4 del suddetto regolamento.

IUC: TARI

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Il Piano finanziario Tari e le tariffe saranno oggetto di prossima approvazione consiliare. Si anticipa che non subiranno variazioni di rilievo rispetto all'anno 2016.

Ricordiamo che con deliberazione G.C. 31 del 19 aprile 2016 è stata proposta al Consiglio Comunale modifica del Regolamento Iuc – Sezione TARI relativamente agli artt. 16 e 22 laddove si disciplinano il soggetto passivo e le riduzioni

IMPOSTA PUBBLICITA'

Confermata con atto deliberativo G.C. 25/2017 e qui riportata ad ogni buon fine

ART. 12 PUBBLICITA' ORDINARIA TARIFFA PER ANNO SOLARE PER METRO QUADRATO

Tipo	1 mese o frazione	2 mesi o frazione	3 mesi o frazione	1 anno
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	E 1,36	E 2,72	E 4,08	E 13,64
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	E 1,70	E 3,40	E 5,10	E 17,04
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,50 e 8,50	E 2,55	E 5,10	E 7,65	E 25,56
ORDINARIA Superfici superiori a mq 8,50	E 3,40	E 6,80	E 10,19	E 34,08
LUMINOSA Superfici fino a mq 1	E 2,72	E 5,44	E 8,16	E 27,27
LUMINOSA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	E 3,40	E 6,80	E 10,20	E 34,08
LUMINOSA Superfici comprese fra mq 5,50 e 8,50	E 4,26	E 8,52	E 12,78	E 42,62
LUMINOSA Superfici superiori mq 8,50	E 5,11	E 10,22	E 15,33	E 51,12
Per periodi non superiori a tre mesi si applica, per ogni mese o frazione, la tariffa pari a 1/10 di quella prevista annualmente				

N.B.:

- Per la pubblicità che abbia superficie compresa tra mq 5,5 e 8,5 la tariffa di cui sopra è maggiorata del 50%
- Per la pubblicità che abbia superficie superiore a mq 8,5 la tariffa di cui sopra è maggiorata del 100%

Tali maggiorazioni si applicano sempre sulle tariffe base.

ART.13 – COMMA 1 - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA PER METRO QUADRATO

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Tipo	1
INTERNA Superfici fino a mq 1	E 13,63
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	E 17,04
ESTERNA Superfici fino a mq 1	E 13,63
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	E 17,04
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	E 27,27
ESTERNA Superfici superiori a mq. 8,5	E 24,00

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	E 89,24
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	E 89,24
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	E 59,50
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	E 59,50
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti	E 20,75

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

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

	1 mese o	2 mesi o	3 mesi o	1
Superfici fino a mq 1	E 3,96	E 7,92	E 11,88	E 39,66
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	E 4,95	E 9,91	E 14,85	E 49,58
Per periodi non superiori a tre mesi si applica, per ogni mese o frazione, la tariffa pari a 1/10 di quella prevista annualmente.				
Per la pubblicità effettuata per conto proprio dell'impresa, si applica l'imposta in misura pari alla metà della tariffa sopra stabilita.				

ART. 14 - COMMI 4-5 – TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI IN LUOGHI PUBBLICI O APERTI AL PUBBLICO

Per ogni giorno di esecuzione E 2,48

NB Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo è ridotta al 50%

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

ART. 15 - COMMA 1 – TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

	Fino a 15 gg	Fino a 30 gg	Fino a 45 gg	Fino a 60 gg
Fino a mq 1	E 13,63	E 27,27	E 40,90	E 54,55
Da mq 1,01 a 5,50	E 17,04	E 34,08	E 31,12	E 68,16

ART. 15 - COMMI 2-3-4- 5

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON AEREOMOBILI MEDIANTE SCRITTE, STRISCIONI, LANCIO MANIFESTINI, ECC.
Tariffa al giorno: E 59,49

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI. Tariffa al giorno: E 29,75

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: E 2,48

PUBBLICITÀ EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora). Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: E 7,44

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

DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI (art. 19 D.Lgs.n.507/1991)

ART. 19 – TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100 O FRAZIONI

	Superfici inferiori a mq 1	Superfici superiori a mq 1
Tariffa per i primi 10 gg	E 1,24	E 1,55
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o	E 0,37	E 0,46

Manifesti di cm 70x100=
Fogli 1

Manifesti di cm 100x140 =
Fogli 2

Manifesti di cm 140x200 =
Fogli 4

Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

	Fino a 10 gg	Fino a 15 gg	Fino a 20 gg	Fino a 25 gg	Fino a 30 gg
Superfici inferiori a mq 1	E 1,24	E 1,61	E 1,98	E 2,35	E 2,72

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Superfici superiori a mq 1	E 1,55	E 2,01	E 2,47	E 2,93	E 3,39
----------------------------	--------	--------	--------	--------	--------

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%.

RIDUZIONE DEL DIRITTO

La tariffa per il servizio delle pubbliche affissioni è ridotta alla metà per i manifesti ed annunci previsti dall'art.20 del D.Lgs. n.507/93.

ESENZIONE DEL DIRITTO Sono esenti dal diritto sulle pubbliche affissioni le fattispecie di cui all'art.21 del D.Lgs. n. 507/93.

DIRITTI DI URGENZA

Per le affissioni richieste per il giorno in cui è stato consegnato il materiale da affiggere od entro i due giorni successivi, se si tratta di affissioni di contenuto commerciale, ovvero per le ore notturne dalle 20,00 alle 7,00 o nei giorni festivi, è dovuta la maggiorazione del 10% del diritto con un minimo di E 25,82.

N.B.

Le tariffe per l'imposta della pubblicità e per le affissioni di carattere commerciale, ove sia applicabile ai sensi dell'art.3, comma 6 del D.Lgs. n.507/93 la maggiorazione stagionale, sono aumentate del 50% nel periodo dal 1 giugno al 30 settembre.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	18.730,00	18.730,00	18.730,00	
		cassa	26.850,10			
	2-Segreteria generale	comp	390.026,36	366.060,51	365.404,60	
		cassa	468.879,53			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	62.100,00	57.043,89	57.043,89	
		cassa	70.454,62			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
		cassa	11.000,00			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	121.854,80	121.854,80	121.854,80	
		cassa	164.103,94			
	6-Ufficio tecnico	comp	174.771,81	173.450,00	173.450,00	
		cassa	198.803,67			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	77.729,96	76.400,00	76.400,00	
		cassa	86.584,50			
	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	141.774,58	126.403,00	126.403,00		
	cassa	148.351,52				
Totale Missione 1		comp	997.987,51	950.942,20	950.286,29	
		cassa	1.175.027,88			
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	146.675,00	145.025,00	145.025,00	
		cassa	159.857,27			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	146.675,00	145.025,00	145.025,00
			cassa	159.857,27		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	61.300,00	61.300,00	61.394,16
		cassa	70.370,51		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	116.560,00	116.060,00	116.060,00
		cassa	152.335,12		
	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	72.636,00	58.720,00	58.720,00
		cassa	83.177,59		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	250.496,00	236.080,00	236.174,16
		cassa	305.883,22		
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	40.982,32	38.800,00	38.800,00
		cassa	47.524,49		
	Totale Missione 5	comp	40.982,32	38.800,00	38.800,00
	cassa	47.524,49			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	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	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	8.072,40		
	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	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	cassa	8.072,40			
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	5.033,00	5.033,00	5.033,00
		cassa	7.925,60		
	3-Rifiuti	comp	427.500,00	425.500,00	425.500,00
		cassa	750.179,85		
	4-Servizio idrico integrato	comp	12.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	23.113,46		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	444.533,00	440.533,00	440.533,00
		cassa	781.218,91		
	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	136.470,00	133.470,00	133.470,00
		cassa	162.495,70		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	136.470,00	133.470,00	133.470,00
		cassa	162.495,70		
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	2.200,00	2.200,00	2.200,00
		cassa	2.200,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	105.000,00	105.000,00	105.000,00
		cassa	157.904,25		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	23.500,00	18.500,00	18.500,00
		cassa	30.145,03		
	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	33.539,89	33.310,00	33.310,00
		cassa	37.391,85		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	164.239,89	159.010,00	159.010,00
		cassa	227.641,13		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	10.909,49	10.909,49	12.639,18
		cassa	10.909,49		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	82.479,05	96.424,35	113.440,41
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	93.388,54	107.333,84	126.079,59
		cassa	10.909,49		
		comp	153.243,38	150.374,65	145.776,37
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	cassa	229.432,39		
Totale Missione 50	comp	153.243,38	150.374,65	145.776,37	
	cassa	229.432,39			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni 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	2.433.015,64	2.366.568,69	2.380.154,41
	cassa	3.108.062,88			

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.214,97 1.074,26	140,71	0,00	0,00	142.580,36 -1.030,94	3,61	142.717,46 43,32
Totale		140,71	0,00	0,00	142.580,36	3,61	142.717,46
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	880.858,21 67.350,99	813.507,22	19.306,82	0,00	237.226,11 31.681,15	31.681,15	1.038.359,00 99.032,14
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	38.754,23	38.754,23	0,00	0,00		38.754,23	0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.626.426,25 988.958,24	2.637.468,01	0,00	0,00	177.084,82 109.880,13	109.880,13	2.704.672,70 1.098.838,37
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.560,00 684,00	3.876,00	0,00	0,00		136,80	3.739,20 820,80
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	139.602,90 135.476,26	4.126,64	0,00	0,00		2.713,89	1.412,75 138.190,15
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	40.618,26 39.476,56	1.141,70	0,00	0,00	1.034,55 955,63	955,63	1.220,62 40.432,19
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	126.845,65 120.274,75	6.570,90	0,00	0,00		4.774,90	1.796,00 125.049,65
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	57.809,87 57.458,35	351,52	0,00	0,00		260,64	90,88 57.718,99
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)	13.013,95 13.013,95	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 13.013,95
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	481.626,81	481.626,81	46.953,45	0,00		525.426,26	3.154,00
Totale		3.987.423,03	66.260,27	0,00	415.345,48	714.583,63	3.754.445,15

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 2017	Anno 2018	Anno 2019
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. :	34.000,00	34.000,00	34.000,00
	- Concessione Loculi :	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	- Alienazioni :	179.000,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	38.091,26	0,00	0,00
6	Mutui passivi/devoluzioni :	148.885,22	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI PER SPESE DI INVESTIMENTO
FINANZIATI COL RICORSO AL DEBITO E LE RISORSE DISPONIBILI
BILANCIO 2017**

	OO.UU Locull	Mutui	Alienazione immobili	Devoluzi. mutui	F.P.V.	TOTALE
Centrale termica scuola media	37.500,00	137.500,00				175.000,00
Interventi di natura archiv.docum.	3.500,00					3.500,00
Illuminazione strade	3.000,00			11.385,22	15.501,98	29.887,20
Attrezzatura per manutenzione patrimonio	5.000,00					5.000,00
Interventi straord. su patrimonio			179.000,00			179.000,00
Caldaia biblioteca/scuola					22.589,28	22.589,28
TOTALE	49000,00	137.500,00	179.000,00	11.385,22	38.091,26	414976,48

BILANCIO 2018

	OO.UU/LOCULI
Interventi di natura arch.documentale	3.000,00
Attrezzatura per manutenzione patrimonio	5.000,00
Interventi straordinari su patrimonio	41.000,00
TOTALE	49.000,00

BILANCIO 2019

	OO.UU/LOCULI
Interventi di natura arch.documentale	3.000,00
Attrezzatura per manutenzione patrimonio	5.000,00
Interventi straordinari su patrimonio	41.000,00
TOTALE	49.000,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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:

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti e il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	161.000,00	169.865,00	155.829,00	153.243,38	150.374,65	145.776,37
Quota capitale	149.672,89	119.573,00	106.959,00	114.718,84	120.364,79	106.779,07
Totale fine anno	310.672,89	289.438,00	262.788,00	267.962,22	270.739,44	252.555,44

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	161.000,00	169.865,00	155.829,00	153.243,38	150.374,65	145.776,37
Entrate correnti	2.872.978,56	2.646.308,65	2.728.501,78	2.522.849,48	2.486.933,48	2.486.933,48
% su entrate correnti	5,60	6,42	6,01	6,07	6,05	5,86
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		654.313,54		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	24.885,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.522.849,48 0,00	2.486.933,48 0,00	2.486.933,48 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	(-)	2.433.015,64 0,00 82.479,05	2.366.568,69 0,00 96.424,35	2.380.154,41 0,00 113.440,41
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>	(-)	114.718,84 0,00	120.364,79 0,00	106.779,07 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	38.091,26	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	514.385,22	49.000,00	49.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	148.885,22	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>	(-)	414.976,48 0,00	49.000,00 0,00	49.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-11.385,22	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	(+)	148.885,22	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	137.500,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

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

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

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

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

Il Comune di Tronzano Vercellese fa parte dei seguenti organismi

1) Consorzio obbligatorio C.O.VE.VAR. cf. p.iva 02274270020
Consorzio per la gestione dei rifiuti solidi urbani

Quota partecipazione diretta 2,016

2) Consorzio CEV c.f. 03274810237
Consorzio Energia Veneto

Quota partecipazione diretta 0,08

3) Consorzio Co.Ver.Fo.P. "Geom F.Borgogna c.f. 01972210023
Consorzio Vercellese per la Formazione Professionale "Geom F. Borgogna" S.r.L

Quota partecipazione indiretta 0,4473

CONVENZIONI tra comuni:

- Gestione in forma associata servizi di Polizia Municipale
- Gestione in forma associata servizio tecnico
- Gestione in convenzione servizio segretario
- Gestione in forma associata servizi sociali

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 44,95		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 7,9	* Provinciali Km. 28,1	* Comunali Km. 33,5
* Vicinali Km. 14,3	* Autostrade Km. 1,5	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
	SI NO	<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i> DGR N.10-2160 del 19.3.2001
* Piano reg. adottato	– x	_____
* Piano reg. approvato	x –	_____
* Progr. di fabbricazione	– x	_____
* Piano edilizia economica e popolare	– x	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	– x	_____
* Artigianali	– x	_____
* Commerciali	– x	_____
* Altri strumenti (specificare)		_____

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si - no _		
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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	44.400,43	24.885,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	799,09	38.091,26	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	57.509,62	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		previsione di cassa	427.406,45	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	716.850,95	previsione di competenza	1.891.974,00	1.871.978,58	1.851.978,58	1.851.978,58
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	35.072,09	previsione di cassa	2.669.796,23	2.588.829,53		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	344.704,22	previsione di competenza	286.104,92	265.635,00	251.719,00	251.719,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	133.116,00	previsione di competenza	301.404,68	300.707,09		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	550.422,86	385.235,90	383.235,90	383.235,90
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	811.341,74	729.940,12		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	393.411,00	228.000,00	49.000,00	49.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	19.422,13	previsione di competenza	404.186,82	361.116,00		
			previsione di cassa	663.702,22	607.617,33		
	TOTALE TITOLI	1.249.165,39	previsione di competenza	4.938.182,38	4.287.848,58	3.786.547,36	3.786.547,36
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.249.165,39	previsione di competenza	6.085.875,56	5.537.013,97	3.786.547,36	3.786.547,36
			previsione di cassa	5.040.891,52	4.350.824,84	3.786.547,36	3.786.547,36
			previsione di cassa	6.513.282,01	5.537.013,97		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

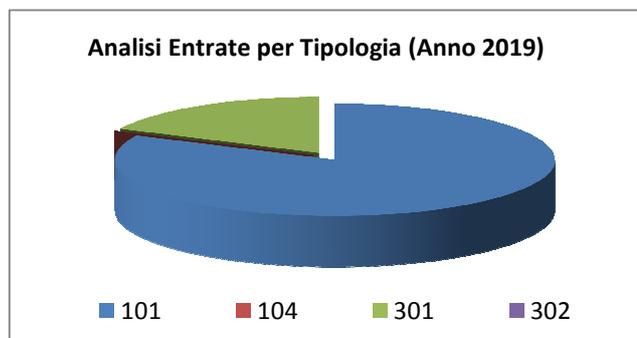
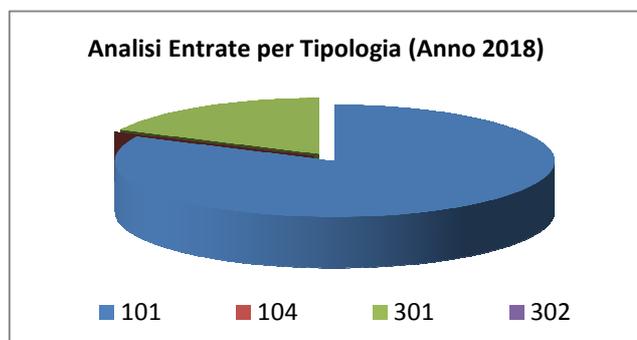
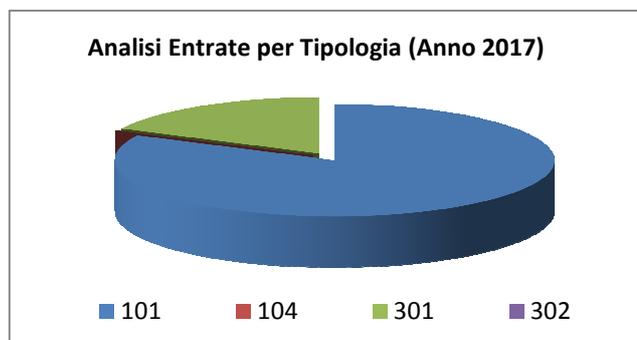
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.540.337,47	1.520.337,47	1.520.337,47
		cassa	2.251.506,43		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	331.641,11	331.641,11	331.641,11
		cassa	337.323,10		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	1.871.978,58	1.851.978,58	1.851.978,58
		cassa	2.588.829,53		



Appartengono alle Entrate Tributarie: le Imposte, le Tasse, i Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie. L'art.1 comma 639, della legge 147/2013 ha istituito, con decorrenza 1/1/2014,

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

L'Imposta Unica Comunale (IUC) composta dall'Imposta Municipale Unica (IMU), dal Tributo sui Servizi Indivisibili (TASI) e dalla Tassa Rifiuti (TARI). L'approvazione delle tariffe costituisce presupposto per la formazione del bilancio (art. 54, comma 1, del Dlgs. 446/1997).

SI RIPORTANO I DATI GIÀ TRATTATI PER IL 2016 IN QUANTO NON ESISTONO ALLA DATA ATTUALE INDICAZIONI NORMATIVE PER VALUTARE VARIAZIONI NELLA POLITICA FISCALE DELL'ENTE

IMU - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

L'IMU è stata introdotta in via sperimentale, a decorrere dal 1° gennaio 2012, dall'art. 13 del DL 6.12.2011 n. 201 convertito nella Legge 22/12/2011 n. 214, ed ha sostituito l'Imposta Comunale sugli Immobili (ICI).

L'art. 1 comma 639 della Legge n. 127 del 27/12/2013 (Legge di stabilità 2014) ha introdotto la IUC - Imposta Unica Comunale - ed ha trasformato l'IMU dal 2014 a regime e non più in via sperimentale. La IUC è composta da: Imposta Municipale propria (IMU); tassa sui rifiuti (TARI) e tributo per i servizi indivisibili (TASI).

La IUC è stata confermata anche per l'anno 2015 dall'art. 1 comma 679 della Legge 23/12/2014 n. 190 (Legge di Stabilità per il 2015).

La Legge n. 208/2015 (Legge di Stabilità 2016) ha previsto alcune modifiche alla IUC, in particolare per quanto riguarda l'imposizione su terreni agricoli, immobili concessi in comodato, immobili di cooperative edilizie a proprietà indivisa, immobili situati all'estero, immobili a canone concordato ed "imbullonati". Le previsioni iscritte nel bilancio tengono conto di tali novità normative. Le aliquote previste per il 2017 sono invariate rispetto al 2016, in quanto bloccate ai sensi delle disposizioni di cui alla legge di bilancio 2017

TRIBUTI PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)

La TASI è uno dei tributi di cui si compone la IUC - Imposta Unica Comunale - istituita dall'art. 1, comma 639, della Legge 27/12/2013 n. 147 (Legge di Stabilità per il 2014), confermata, anche per l'anno 2015, dall'art. 1, comma 679, della Legge 23/12/2014 n. 190.

Presupposto della TASI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, ivi compresa, fino al 2015, l'abitazione principale, e di aree fabbricabili, così come definiti ai fini dell'Imposta Municipale Propria (IMU), fatta eccezione, in ogni caso, per i terreni agricoli e, dal 2016, dell'abitazione principale.

Come indicato nel paragrafo riguardante l'IMU, la legge di stabilità per il 2016 ha modificato l'imposizione fiscale su abitazione principale, rendendo la fattispecie completamente esente, ad eccezione degli immobili cosiddetti di lusso (categorie A1, A8 e A9). Il comma 14 dell'art 1 della L. 208/2015, modificando il comma 669 della Legge 147/2013, ha previsto infatti la modifica del presupposto impositivo, escludendo di fatto l'abitazione principale dal presupposto.

La normativa sopra riportata ha come conseguenza la riduzione consistente del gettito TASI iscritto in bilancio: a fronte di tale riduzione viene tuttavia previsto l'aumento del fondo di solidarietà comunale così come disciplinato dal nuovo art. 1 Legge 228/2012, commi 380 sexies, septies e octies, introdotti dall'art. 1 comma 17 lettera f) della Legge 208/2015: in base a tale nuova normativa, infatti, è previsto un ristoro relativo al mancato gettito effettivo IMU /TASI derivanti dalle abitazioni principali e dai terreni agricoli 2015.

Il tributo è destinato alla parziale copertura dei seguenti servizi indivisibili.

Le aliquote previste per il 2017 sono invariate rispetto al 2016, in quanto bloccate ai sensi delle disposizioni di cui alla legge di bilancio 2017

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

A conferma dell'anno 2015, l'aliquota relativa all'addizionale comunale all'IRPEF è pari allo 0,8% con soglia di esenzione per redditi uguali o inferiori a € 10.000,00 annui lordi

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

L'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni sono gestiti direttamente dal Comune che applica i tributi secondo quanto già esposto nella parte strategica.

RISCOSSIONE COATTIVA

Da qualche anno il comune di Tronzano ha intrapreso una precisa e puntuale verifica delle situazioni elusive/evasive dei tributi adottando opportune soluzioni in base alla potenzialità della struttura organizzativa e comunque con supporto di terzi nelle attività propedeutiche e di potenziamento della banca dati. La riscossione coattiva tramite ruoli è affidata a Equitalia

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

	2017	2018	2019
ICI/IMU/TASI	30.000,00	10.000,00	10.000,00
TARSU/TARES/ TARI	5.000,00	5.000,00	5.000,00

TARSU-TARES-TARI

Il presupposto della TARI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di locali o di aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani. Sono escluse dalla TARI le aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e le aree comuni condominiali che non siano detenute o occupate in via esclusiva (art. 1, comma 641, legge 147/2013).

La TARI è dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani. In caso di pluralità di possessori o di detentori, essi sono tenuti in solido all'adempimento dell'unica obbligazione tributaria (art. 1, comma 642, legge 147/2013)

Nella determinazione della superficie assoggettabile alla TARI non si tiene conto di quella parte di essa ove si formano, in via continuativa e prevalente, rifiuti speciali, al cui smaltimento sono tenuti a provvedere a proprie spese i relativi produttori, a condizione che ne dimostrino l'avvenuto trattamento in conformità alla normativa vigente. La TARI è corrisposta in base a tariffa commisurata ad anno solare coincidente con un'autonoma obbligazione tributari (art. 1, comma 650, legge 147/2013).

Il comune nella commisurazione della tariffa tiene conto dei criteri determinati con il regolamento di cui al DPR 158/1999 (art. 1, comma 651, legge 147/2013).

Con regolamento adottato ai sensi dell'art. 52 del Dlgs. 446/1997, con atto C.C. 30 del 02.09.2014 il comune ha determinato :

- 1) i criteri di determinazione delle tariffe;
- 2) la classificazione delle categorie di attività con omogenea potenzialità di produzione di rifiuti;
- 3) la disciplina delle riduzioni tariffarie;
- 4) la disciplina delle eventuali riduzioni ed esenzioni,
- 5) l'individuazione di categorie di attività produttive di rifiuti speciali alle quali applicare, nell'obiettivo difficoltà di delimitare le superfici ove tali rifiuti si formano, percentuali di riduzione rispetto all'intera superficie su cui l'attività viene svolta (art. 1, comma 682, legge 147/2013).

In ogni caso deve essere assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio, ricomprendendo anche i costi dello smaltimento dei rifiuti nelle discariche (art.15 del Dlgs. 36/2003), ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone l'avvenuto trattamento in conformità alla normativa vigente (art. 1, comma 654, legge 147/2013).

Resta ferma la disciplina del tributo dovuto per il servizio di gestione dei rifiuti delle istituzioni scolastiche,

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

di cui all'art. 33-bis del D.L. 248/2007 convertito nella legge 31/2008. Il costo relativo alla gestione dei rifiuti delle istituzioni scolastiche è sottratto dal costo che deve essere coperto con il tributo comunale sui rifiuti (art. 1, comma 655, legge 147/2013).

Nel regolamento di cui sopra, come modificato con deliberazione GC 31/2016, sono state previste riduzioni tariffarie nel caso di:

- Occupazione immobile non continuativa;
- presenza di persone invalide nel nucleo familiare;
- adesione albo compostatori;

La copertura delle agevolazioni può essere disposta attraverso apposite autorizzazioni di spesa e deve essere assicurata attraverso il ricorso a risorse derivanti dalla fiscalità generale del comune (art. 2, comma 1, lett. e ter, D.L. 17/2014). La tassa da quantificare per l'anno 2017 confermerà in linea di massima gli importi già definiti per il precedente anno 2016 oltre al tributo provinciale del 5% che verrà trasferito dal Comune alla Provincia.

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

Questo fondo è iscritto tra le entrate correnti. Il suo importo, che ammonta ad € 331.641,11 (in ribasso rispetto allo scorso anno pari a € 341.411,00), deve essere letto insieme a quello in entrata dell'IMU e della TASI, pari ad € 733.637,47 (chiusura 2016 € 773.189,00). Pertanto lo sforzo richiesto al Comune di Tronzano Vercellese, e, in ultima analisi, ai suoi cittadini e contribuenti, è pari ad € 200.383,6, valore dato dalla somma di quanto lo Stato trattiene dall'IMU del nostro Comune e che viene versata ai comuni meno "fortunati" a titolo di fondo di solidarietà, e la somma che lo Stato trattiene dall'IMU del nostro Comune a titolo di compensazione a risorse standard per il passaggio dall'ICI ai nuovi tributi IMU e TASI.

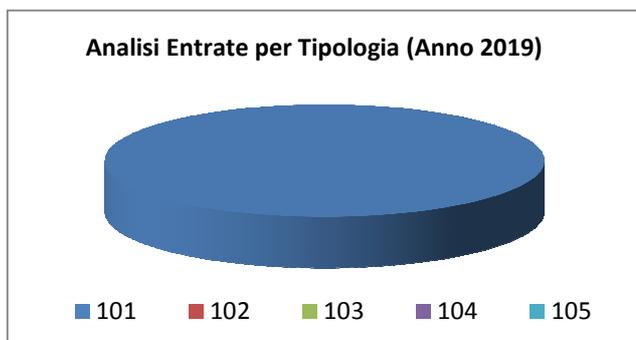
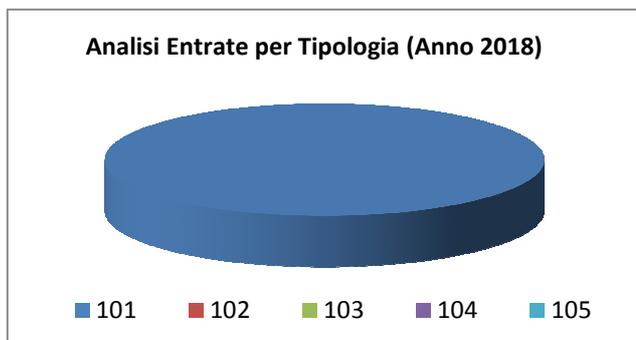
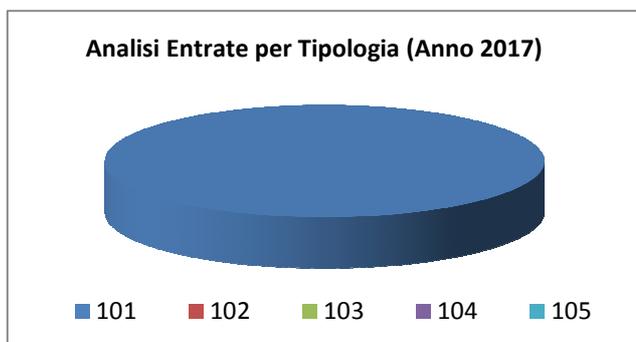
Questa seconda quota, che non trova alcuna evidenza nel bilancio dell'ente, in quanto l'IMU viene contabilizzata al netto di tale quota, in sostanza, ha l'effetto di girare allo Stato tutto il maggior gettito derivante dall'innalzamento del carico fiscale creatosi nel passaggio dall'ICI all'IMU e poi alla TASI, di cui lo Stato, appunto, rimane l'unico beneficiario, nonostante figuri che sia l'ente ad incassarne il gettito.

L'evoluzione normativa degli ultimi anni ha comportato un sistematico taglio delle risorse a disposizione degli enti locali, in considerazione del fatto che i Comuni debbono concorrere alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica dello Stato, in particolare quelli derivanti dall'appartenenza all'Unione Europea.

Il funzionario Responsabile dei tributi comunali fino al 31.12.2017 è la signora Giolo Monica che si avvarrà della ditta STAT con sede in Rescaldina per la parte propedeutica e di aggiornamento della banca dati, giusta deliberazione G.C. 98/2015 e determinazione n. 149/2015 (affidamento fino al 2017)

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	265.635,00	251.719,00	251.719,00
		cassa	300.707,09		
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	265.635,00	251.719,00	251.719,00
		cassa	300.707,09		

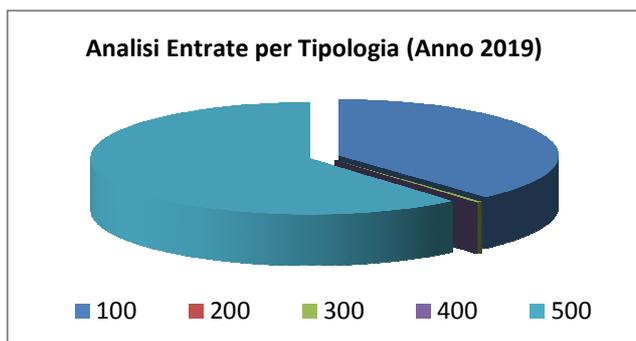
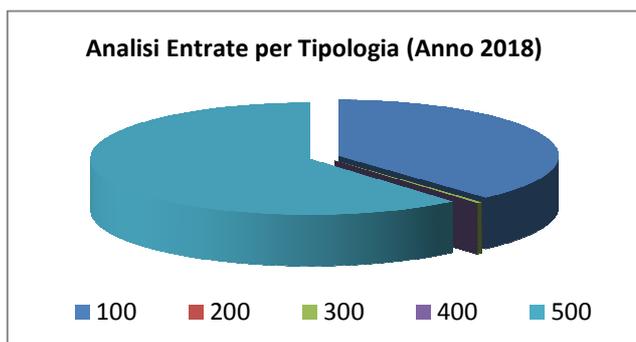
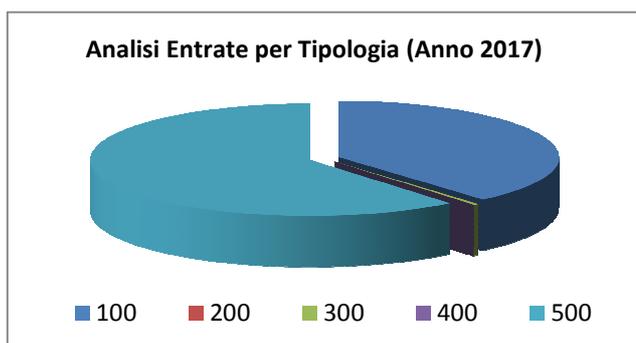


Documento Unico di Programmazione 2017/2019

I trasferimenti regionali attengono a contribuzioni in conto esercizio per funzioni delegate come i contributi per l'istruzione scolastica e il sostegno alla locazione.

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	149.100,00	147.100,00	147.100,00
		cassa	196.056,52		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,75		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	234.635,90	234.635,90	234.635,90
		cassa	532.382,85		
TOTALI TITOLO		comp	385.235,90	383.235,90	383.235,90
		cassa	729.940,12		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

PROVENTI SERVIZI

Si rimanda alle tariffe dettagliate nella Sezione Strategica

Per quanto riguarda le tariffe relative ai servizi a domanda individuale si riporta la copertura come da deliberazione G.C.

Si riporta qui di seguito estratto della deliberazione G.C. 22/2017 relativamente alla copertura dei costi per i servizi a domanda individuale:

SERVIZI	ENTRATA	SPESA	TASSO DI COPERTURA
Servizio mensa	61.080,00	87.750,00	69,61
Trasporto scolastico	2.920,00	17.333,00	16,84
Centro estivo per ragazzi	10.000,00	18.000,00	55,55
Peso Pubblico	8.000,00	4.463,6 (compresa quota ammortamento bene)	179,22
Palestre (41% utilizzato per servizi a domanda individuale)	4.115,00	13.867,00	29,96
Centro Polifunzionale (20% utilizzato per servizi a domanda individuale)	1.520,00	1.620,00	93,83
Servizi cimiteriali richiesti da privati	4.000,00	4.000,00	100,00
TOTALE	91.635,00	147.033,6	62,32

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Oltre a quanto evidenziato sopra i proventi più significativi attengono:

Entrata prevista di € 7.000,00 per fitti di fabbricati

Entrata prevista di € 2.100,00 per fitti terreni

Locazione per impianti di telecomunicazioni € 16.000,00 Telecom e € 3.000,00 Elsynet

Compartecipazione occupazione suolo Edigas (convenzione) € 9.000,00

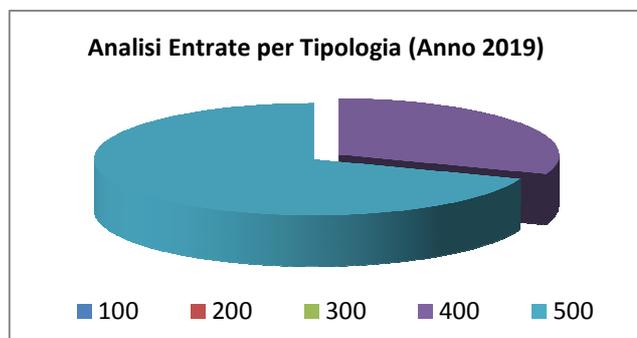
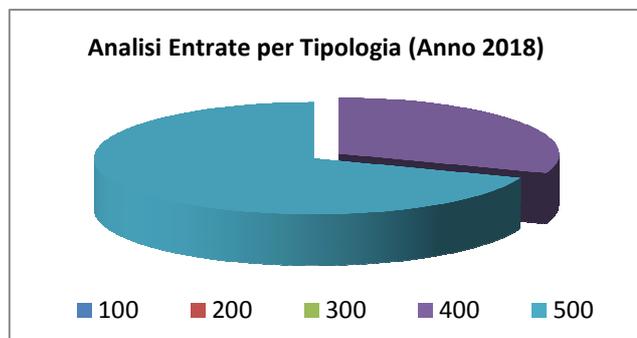
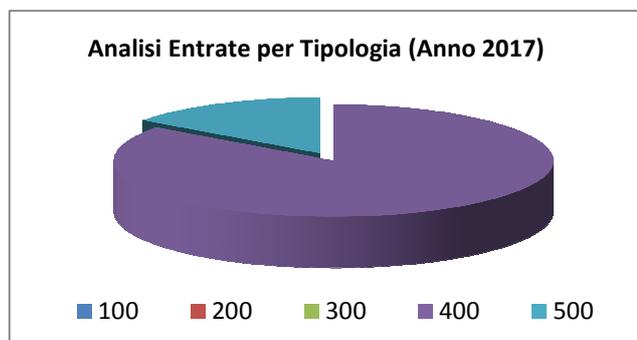
Concessione immobile Soggiorno Anziani € 45.750,00

Estrazione cave € 5.000,00

Illuminazione votiva € 1.000,00

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.416,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	194.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	312.700,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	34.000,00	34.000,00	34.000,00
		cassa	34.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	228.000,00	49.000,00	49.000,00
		cassa	361.116,00		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Trasferimenti in conto capitale: si tratta di valore solo di cassa perché costituisce residuo del trasferimento titolo Gestielle al concessionario della struttura Soggiorno anziani

Terreni agricoli comune di Tricerro € 118.700,00 sdo con valore di cassa perché costituiscono residuo quale proprietà da trasferire a contribuzione dei lavori al concessionario del Soggiorno anziani

Immobili via Carlo Suino e Immobile ex peso pubblico per complessivi € 179.000,00 (solo anno 2017)

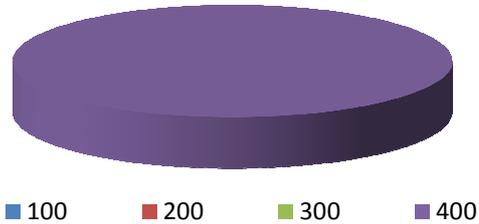
Concessione loculi € 15.000,00 (valore confermato per il triennio)

ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
	34.000,00	34.000,00	34.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)</p>  <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p>					
<p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)</p> <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p>					
<p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)</p> <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p>					
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	148.885,22	0,00	0,00
		cassa	148.885,22		
TOTALI TITOLO		comp	148.885,22	0,00	0,00
		cassa	148.885,22		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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. Nella fattispecie si tratta di una devoluzione di mutui già in essere per le somme un utilizzate.

Nel caso di noi individuato troviamo sia la quota di mutuo pari a € 137.500,00 per la realizzazione della centrale termica presso la scuola secondaria di primo grado sia la reimputazione di una quota di devoluzione mutui dal 2016 al 2017

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)</p>  <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p>					
<p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)</p> <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p>					
<p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)</p> <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p>					
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	137.500,00	0,00	0,00
		cassa	137.500,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	137.500,00	0,00	0,00
		cassa	137.500,00		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

)

Mutuo relativo al finanziamento dei lavori per la centrale termica della scuola secondaria di primo grado

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

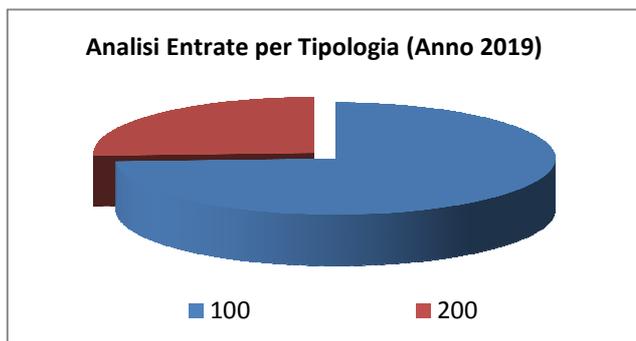
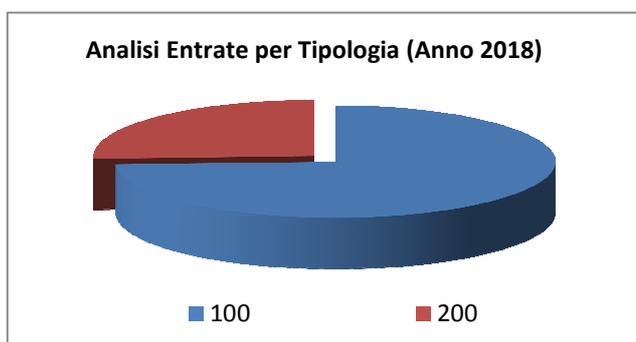
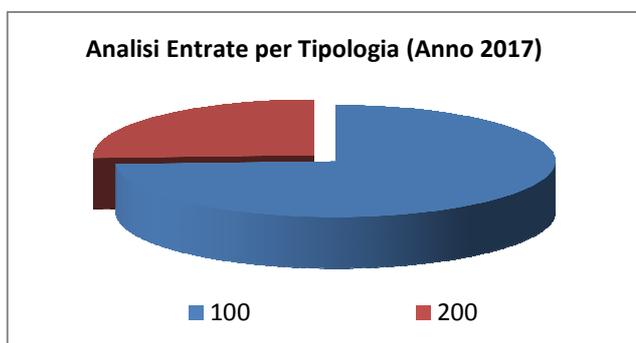
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	662.418,68	662.418,68	662.418,68
		cassa	662.418,68		
	TOTALI TITOLO	comp	662.418,68	662.418,68	662.418,68
		cassa	662.418,68		

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 pari al limite di 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Entrate per partite di giro	comp	436.595,20	436.595,20	436.595,20
		cassa	437.797,78		
200	Entrate per conto terzi	comp	151.600,00	151.600,00	151.600,00
		cassa	169.819,55		
TOTALI TITOLO		comp	588.195,20	588.195,20	588.195,20
		cassa	607.617,33		



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)	1.920.260,04
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	261.534,59
3) Entrate extratributarie (titolo III)	467.880,11
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	2.649.674,74
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	264.967,47
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2016	151.381,39
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	1.849,38
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	111.736,7
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2016	3.207.418,10
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	137.500,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	3.344.918,10
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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2017-2019 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	Lavori centrale termica scuola secondaria di primo grado	137.500,00		

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.208.076,79	999.942,20	999.286,29
		di cui già impegnato	45.594,39	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	1.387.117,16		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	146.675,00	145.025,00	145.025,00
		di cui già impegnato	1.650,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	159.857,27		
		previsione di competenza	562.996,00	236.080,00	236.174,16
		di cui già impegnato	13.916,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	618.383,22		
		previsione di competenza	40.982,32	38.800,00	38.800,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	47.524,49		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	8.072,40		
		previsione di competenza	444.533,00	440.533,00	440.533,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	784.847,01		
		previsione di competenza	166.357,20	133.470,00	133.470,00
		di cui già impegnato	26.887,20	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	192.382,90		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	164.239,89	159.010,00	159.010,00
		di cui già impegnato	229,89	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	662.391,45		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	93.388,54	107.333,84	126.079,59
		<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	10.909,49		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	267.962,22	270.739,44	252.555,44
		<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	380.361,60		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	662.418,68	662.418,68	662.418,68
		<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	662.418,68		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	588.195,20	588.195,20	588.195,20
		<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	681.824,56		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	4.350.824,84	3.786.547,36	3.786.547,36
		<i>di cui già impegnato</i>	88.277,48	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.596.090,23		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	4.350.824,84	3.786.547,36	3.786.547,36
		<i>di cui già impegnato</i>	88.277,48	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.596.090,23		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

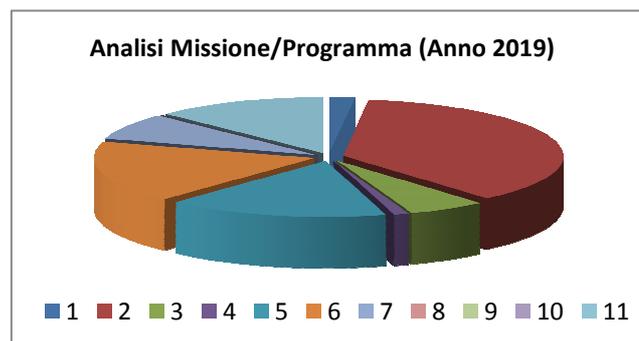
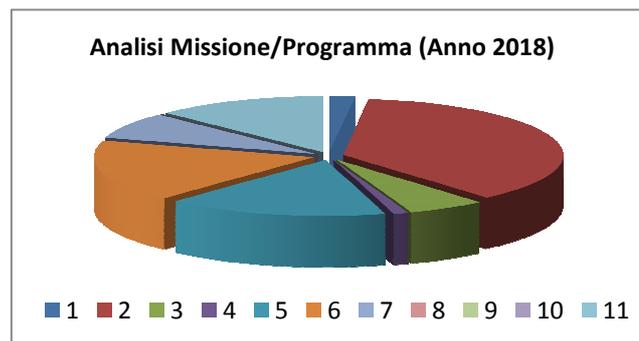
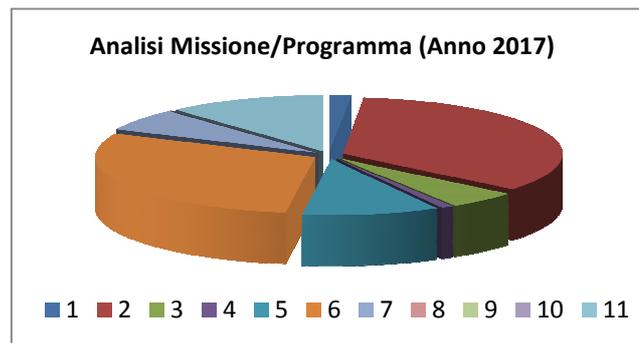
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Organi istituzionali	comp	18.730,00	18.730,00	18.730,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.850,10			
2	Segreteria generale	comp	416.115,64	369.060,51	368.404,60	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	496.968,81			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	62.100,00	57.043,89	57.043,89	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.454,62			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.000,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	121.854,80	162.854,80	162.854,80	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	164.103,94			
6	Ufficio tecnico	comp	358.771,81	178.450,00	178.450,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	382.803,67			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	77.729,96	76.400,00	76.400,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	86.584,50			
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	141.774,58	126.403,00	126.403,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	148.351,52			
TOTALI MISSIONE		comp	1.208.076,79	999.942,20	999.286,29	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.387.117,16			



Programma 1

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: l'ufficio del sindaco, ecc.; gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; il personale amministrativo; le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo

Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale).

Motivazione delle scelte

Gestione amministrativa delle ricorrenti iniziative di rappresentanza del Sindaco ed Amministratori verso i cittadini tronzesi. Anche per il triennio 2017/2019 il servizio sconta la riduzione obbligatoria delle spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, missioni ecc. previste dall'art.6 del D.L. 78/2010

Risorse umane impiegate: il presente servizio è assistito nell'esercizio delle funzioni istituzionali dall'attività dell'ufficio servizi amministrativi ed istituzionali.

Risorse strumentali da utilizzare:

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

N. 1 personal computer
N. 2 stampante
N.1 apparecchio telefonico fisso
n. 1 server a servizio di tutti gli uffici

Motivazione delle scelte:

- assicurare l'espletamento dei compiti istituzionali connessi all'attività degli organi di governo.
- mantenimento degli standard dei servizi.

Programma 2

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Momentaneamente si occupa della gestione delle mense scolastiche in attesa della definizione contrattuale del personale comandato

Si intende perseguire nel miglioramento della qualità dei servizi per il cittadino che prevede una riorganizzazione degli uffici comunali mirata alla velocizzazione, allo snellimento della burocrazia, ad un supporto valido al personale vista la complessità e la continua evoluzione della materia.

Risorse umane impiegate: istruttore direttivo cat. D.3 addetto ai servizi amministrativi ed istituzionali (Responsabile del servizio), n. 2 istruttori amministrativo cat.C4 , di cui 1 addetto anche al servizio scuolabus e protocollo informatico

Risorse strumentali da utilizzare:

N.3 personal computer
N.2 stampanti
N.1 calcolatrice
N.2 apparecchi telefonici fissi
N.1 fax/scanner/stampante a disposizione di tutti gli uffici
N. 1 stampante a disposizione di tutti gli uffici
n. 1 server a servizio di tutti gli uffici

Motivazione delle scelte: l'attività principale del servizio è determinata dalle disposizioni del Dlgs. 267/2000. Il servizio svolge attività di organizzazione e gestione dell'iter procedurale degli atti deliberativi e delle determinazioni. Cura ogni altra attività non specificatamente di competenza degli altri servizi e di supporto agli stessi.

Programmi 3 e 4

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende tutto il servizio di gestione del personale direttamente attribuito al segretario comunale

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione.

Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

Momentaneamente si occupa anche della biblioteca in attesa della definizione contrattuale del personale comandato

Risorse umane impiegate : Istruttore amministrativo Cat. C5 e amministratore esecutivo cat. B2 (in comando presso altro ente) e parziale utilizzo istruttore amministrativo cat. C2 in servizio presso l'ufficio anagrafe

Risorse strumentali :

N.3 personal computer

N.2 stampante

N.2 apparecchio telefonico fisso

N.2 calcolatrice

N. 1 server a servizio di tutti gli uffici

Obiettivi (sostanzialmente invariati) : garantire lo svolgimento ottimale degli adempimenti contabili e, con gli equilibri finanziari, la

solidità e solvibilità dell'Ente. Monitoraggio periodico flussi di cassa e liquidità. Monitoraggio situazione contabile. Gestione tributi, mutui, servizi telematici tramite l'Agenzia dell'Entrate e gestione completa del personale e degli adempimenti previdenziali, fiscali e statistici ad esso collegati

Sono state definite le misure organizzative finalizzate al rispetto della tempestività dei pagamenti.(Art. 9 D.L. 01/07/2009 n. 78 convertito con Legge 03/08/2009 n. 102. In corso di perfezionamento è Il sistema di pagamenti elettronici "pagoPA" che consente a cittadini e imprese di effettuare qualsiasi pagamento verso le pubbliche amministrazioni e i gestori di servizi di pubblica utilità in modalità elettronica. Il sistema permette a cittadini e imprese di:

- scegliere il prestatore del servizio di pagamento, tra più strumenti di pagamento, il canale tecnologico di pagamento preferito, conoscere preventivamente i costi massimi dell'operazione da effettuare;
- avere garanzia della correttezza dell'importo da pagare, ottenere immediatamente una ricevuta con valore liberatorio.

Il sistema permette alle PA di:

velocizzare la riscossione degli incassi, ottenendone l'esito in tempo reale e potendo effettuare la relativa riconciliazione in modo certo e automatico, ridurre i costi e ottimizzare i tempi di sviluppo delle nuove applicazioni online, eliminare la necessità di stipulare specifici accordi con i prestatori di servizi di riscossione. L'utilizzo del Nodo dei Pagamenti-SPC è obbligatorio per tutte le pubbliche amministrazioni. In quanto ente sottoposto al rispetto delle norme relative al Patto di stabilità interno, come disposto dal comma 1 dell'art. 31 della Legge 183/2011, l'ufficio provvederà alla comunicazione degli obiettivi al monitoraggio semestrale ed alla certificazione al Ministero Economia e Finanze.

In materia di gestione dei tributi si intende migliorare il livello di trasparenza e correttezza amministrativa attraverso la lotta all'evasione al fine di garantire all'ente entrate fiscali puntuali e certe. In considerazione della situazione relativa a n. 1 comando e a n. 1 mobilità in uscita dal primo gennaio 2017, si conferma la scelta di affidare a soggetti esterni l'attività di supporto propedeutica alla gestione ordinaria della IUC e del recupero aree evasione IMU/TASi

Programmi 5 e 6

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente.

Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnicoamministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

Il servizio è reso in convenzione per la gestione associata tra i Comuni di Crova e Tronzano Vercellese e Salasco. Quale Responsabile del servizio è stato individuato il tecnico Comunale del Comune di Tronzano.

Dotazione organica dell'ufficio: Istruttore Direttivo Cat. D3, Responsabile del servizio, tecnico comunale, posizione economica C5, n. 2 operai specializzati cat. B3 (in pensione dal primo ottobre 2017) e cat.B4 e n. 1 operaio specializzato cat. B1 p.t. 70%

Risorse strumentali da utilizzare

- N.3 personal computer
- N.1 stampanti/scanner
- N.1 fotocopiatore ad uso di tutti gli uffici
- N.1 apparecchi telefonici fissi
- N.1 apparecchio telefonico mobile
- N.1 calcolatrice
- N.1 autovettura ad uso comune con gli altri uffici
- n. 1 server in comune a tutti gli uffici

Motivazione delle scelte: ottimizzazione del funzionamento dell'ufficio con particolare riferimento agli interventi di manutenzione del patrimonio comunale

Programma 7

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Momentaneamente si occupa anche di gestione affitti uso temporaneo immobili del comune, contributi scolastici e urp in attesa della definizione contrattuale del personale comandato

Dotazione organica dell'Ufficio: n. 1 istruttore amministrativo C5, Responsabile di posizione organizzativa e n.1 istruttore amministrativo Cat. C2 che si occuperà anche di personale

Dotazione strumentale:

- n. 2 personal computer
- n. 2 stampanti /scanner
- n. 1 gruppo continuità
- n. 2 calcolatrici
- n. 1 server in comune a tutti gli uffici

Motivazione delle scelte

Con la recente riorganizzazione degli uffici e dei servizi questo programma viene inserito in area di servizio autonoma dotata di posizione organizzativa.

Programmi 8,9,10: già ricompresi nei precedenti

Programma 11

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

Il programma prevede:

- _ - accantonamenti a titolo di FES fondo per lo sviluppo delle risorse umane;
- _ - accantonamenti a titolo di fondo per il lavoro straordinario;
- _ - accantonamenti per IVA ;
- _ - accantonamenti a titolo di fondo di riserva previsto nei limiti di legge;
- _ - accantonamento a titolo di fondo crediti dubbia esigibilità.

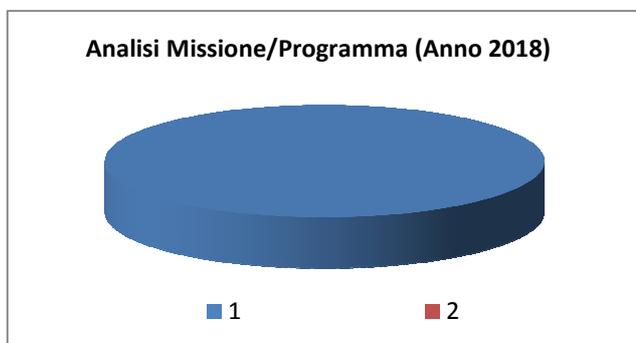
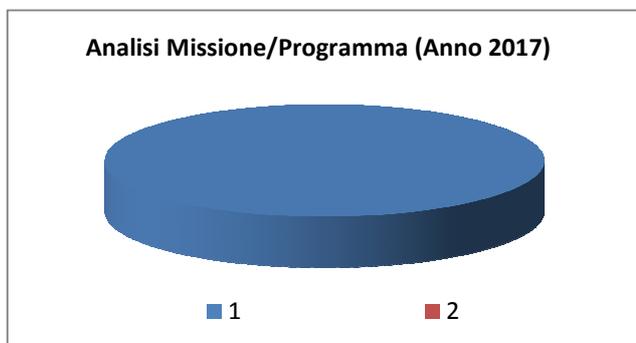
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

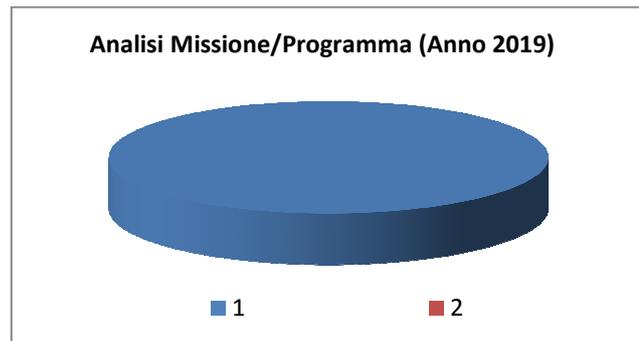
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	146.675,00	145.025,00	145.025,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	159.857,27			
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	146.675,00	145.025,00	145.025,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	159.857,27			





Programma 1

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono e in via residuale l'attività di trasporto scolastico

Motivazione delle scelte

Il Servizio di polizia locale è attualmente gestito in forma associata (Nuova Luce), secondo il principio di collaborazione tra Enti e al fine di assicurare il dovuto presidio del territorio nelle ore serali e notturne e nei giorni di festività a garanzia di una maggior sicurezza dei cittadini

Personale assegnato al servizio convenzionato : n. 1 Istruttore Direttivo Cat, D3. Commissario capo convenzione, n. 3 agenti di polizia municipale categoria economica C4 (di cui n. 1 posto vacante in pianta organica)

Risorse strumentali da utilizzare

N.4 personal computer
N.2 stampanti
N.2 apparecchio telefonico fisso
N.3 apparecchi telefonici mobili
N.1 sistema videosorveglianza
N.1 macchina fotografica
N.1 autovelox
N. 1 telelaser
N.1 sistema per controllo assicurazioni e bollo

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

N.3 autovetture
n. 2 motocicli
n. 2 portatile
n. 1 tablet

Si confermano i servizi serali nel periodo estivo, i corsi di formazione per il personale e i corsi di tiro

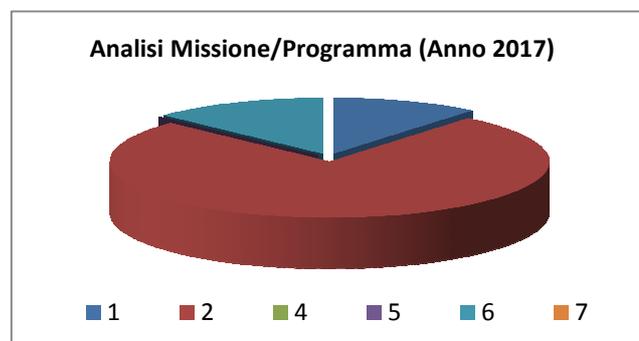
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

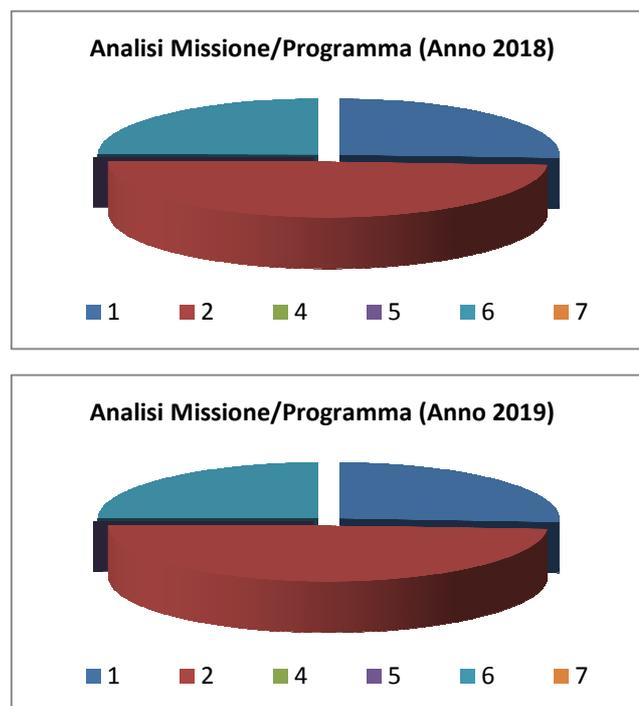
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	61.300,00	61.300,00	61.394,16	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.370,51			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	429.060,00	116.060,00	116.060,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	464.835,12			
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	72.636,00	58.720,00	58.720,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	83.177,59			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	562.996,00	236.080,00	236.174,16	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	618.383,22			





Programma 1

Attività di sostegno e funzionamento delle attività relative alla scuola dell'infanzia

Motivazione delle scelte

Concorso nelle spese di gestione della scuola materna

Le scelte dell'amministrazione si inseriscono nell'ambito della politica generale di garanzia del diritto allo studio e di politica sociale di sostegno alla famiglia promossa dalla Amministrazione Comunale.

Programma 2

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi.

Motivazione delle scelte

Concorso nelle spese di gestione delle Scuole Elementari.

Sulla base delle risorse disponibili si intende partecipare al finanziamento dei progetti di volta in volta proposti dall'istituto comprensivo.

Programma 6 (parte dei costi in programma 2)

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Risorse umane impiegate: n. 1 istruttore direttiva cat.D3 ,appartenente al servizio segreteria, n. 1 addetto alla cucina cat. B2, n. 1 addetto alla cucina cat. B1 p.t.70%, n. 1 istruttore amministrativo autista scuolabus in servizio presso il servizio segreteria e n. 2 agenti di polizia municipale in via residuale per guida scuolabus

Dotazione strumentale: cucina mensa scuola materna ed elementare

Motivazione delle scelte

SCUOLABUS

Per gli alunni della Scuola Primaria e Secondaria di Primo Grado il servizio di trasporto scolastico è gestito in forma diretta da personale proprio.

MENSA SCOLASTICA

L' Amministrazione assicura il servizio di mensa scolastica: presso la scuola materna e primaria con gestione diretta e presso la scuola secondaria di primo grado affidando ad una ditta esterna la preparazione e distribuzione sul posto dei pasti da erogare

TESTI SCOLASTICI

Si provvede alla fornitura dei libri di testo agli alunni delle scuole elementari e al riparto dei contributi relativi al diritto allo studio

SERVIZIO DI POST SCUOLA

Il servizio è reso a favore degli studenti della scuola primaria da personale volontario

CENTRO ESTIVO

L'organizzazione è gestita in forma diretta con accesso per n. 2 giorni a piscine site in comuni limitrofi. Per il 2017 l'intenzione è di estendere la partecipazione, come da richiesta dei genitori, ai bambini della scuola materna.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

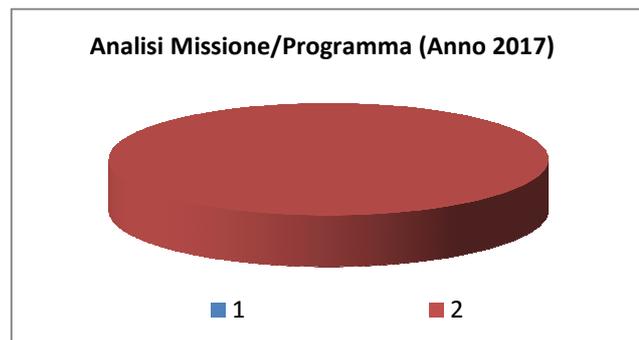
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

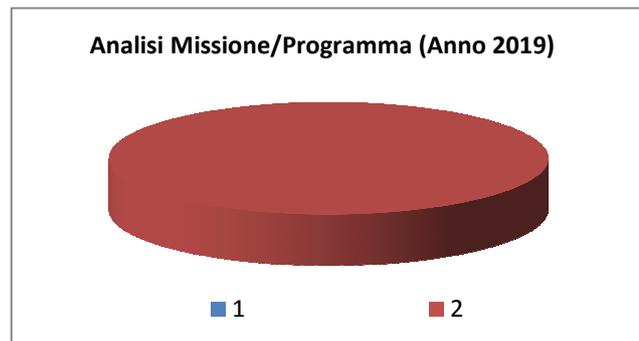
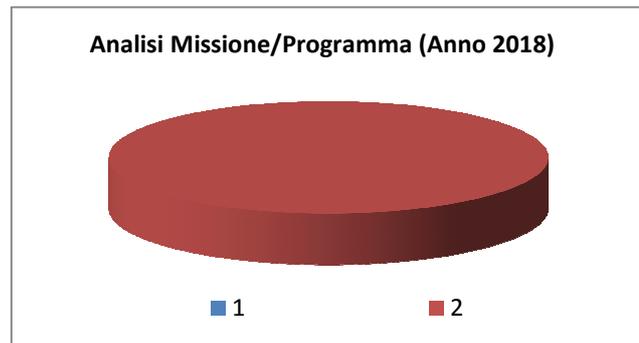
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
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	40.982,32	38.800,00	38.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	47.524,49			
TOTALI MISSIONE		comp	40.982,32	38.800,00	38.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	47.524,49			





Programma 2

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Personale assegnato: n. 1 istruttore amministrativo Cat. C5 (in via residuale) e n. 1 istruttore amministrativo cat. C2

n. 2 computer

n. 2 stampanti

n. 1 fotocopiatrice

n. 1 linea telefonica

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Motivazione delle scelte

L'Amministrazione comunale intende erogare contributi ad enti ed associazioni aventi scopi culturali e sociali, che operano nell'ambito comunale anche per il mantenimento di tradizioni storiche legate al territorio. La biblioteca continua nella proposta del concorso dedicato alla locale scuola materna, primaria e secondaria di primo grado.

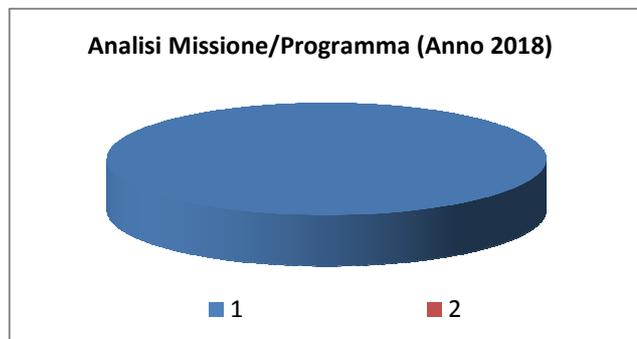
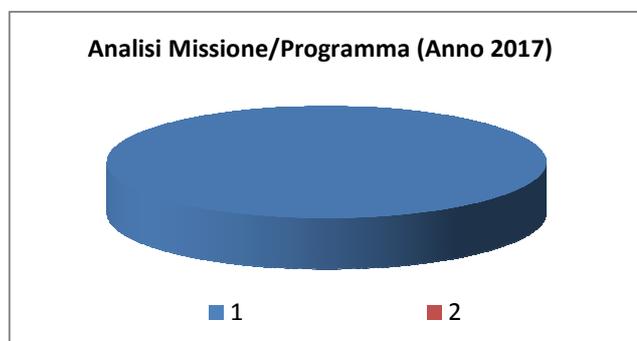
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

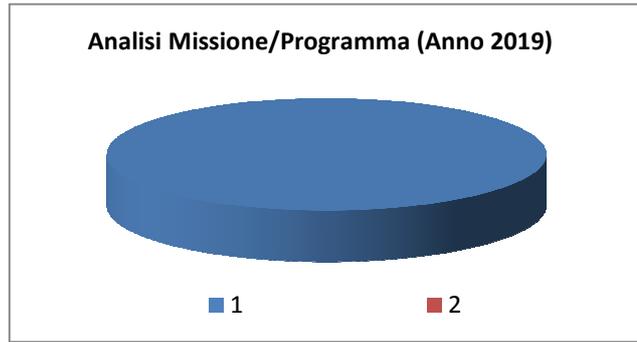
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.072,40			
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	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.072,40			





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

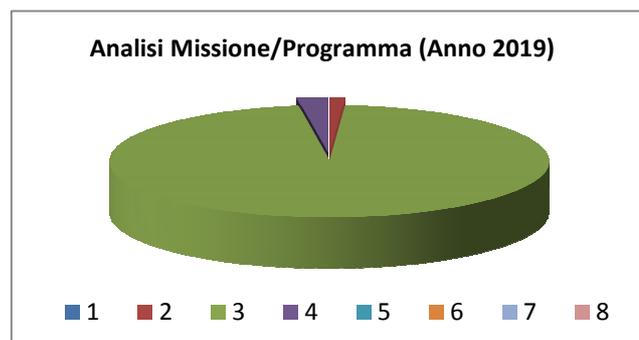
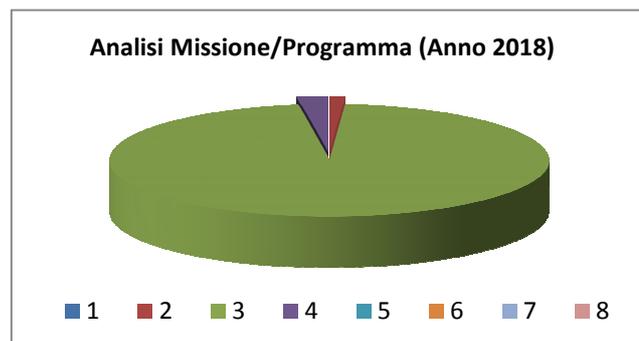
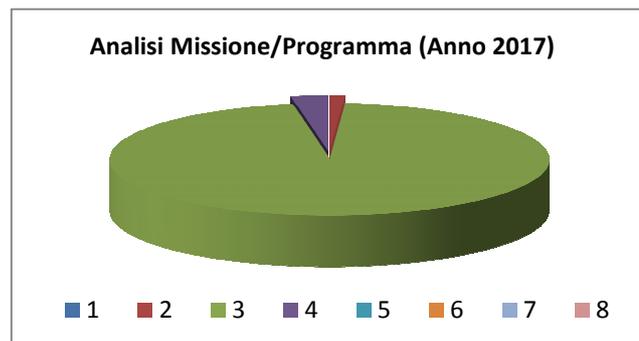
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	5.033,00	5.033,00	5.033,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.925,60			
3	Rifiuti	comp	427.500,00	425.500,00	425.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	753.427,59			
4	Servizio idrico integrato	comp	12.000,00	10.000,00	10.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.493,82			
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	444.533,00	440.533,00	440.533,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	784.847,01			



Programma 2

Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione

naturalistica e forestazione" della medesima missione.

Programma 3

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Finalità da conseguire

Sono previsti interventi ordinari di manutenzione di giardini e aree verdi , taglio erba periodico, gestione rifiuti.

Motivazione delle scelte

Manutenzione delle aree verdi site nel territorio comunale con gestione diretta o mediante appalto
Il servizio di pulizia strade è affidato ad una cooperativa sociale. Il servizio prevede la pulizia manuale delle aree urbane del concentrico nonché di aiuole e spazi verdi posti a decoro delle vie del paese, raccolta foglie, pulizia marciapiedi ed interventi dopo manifestazioni..
Con adesione al Consorzio Obbligatorio Comuni del Vercellese e della Valsesia per la gestione dei Rifiuti il comune di Tronzano V.se ha demandato al consorzio ogni attività inerente le nuove modalità del servizio. I costi dei servizi CO.VE.VAR sono deducibili dal Piano Finanziario ai fini della TARI.
L'amministrazione si propone di proseguire negli interventi di sensibilizzazione dei cittadini in merito ai problemi ambientali.

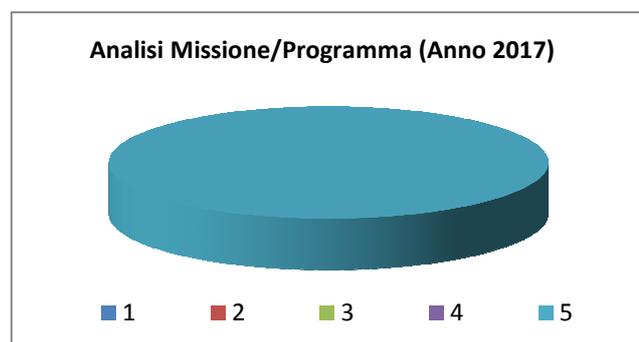
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

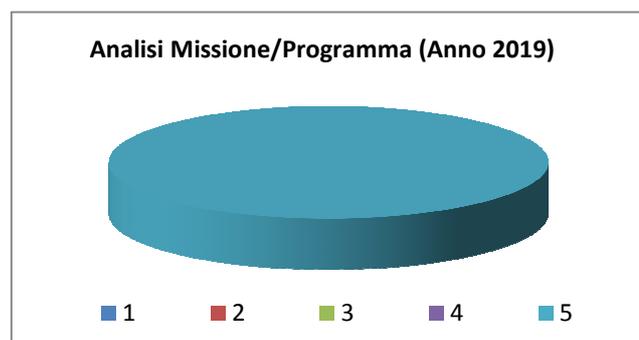
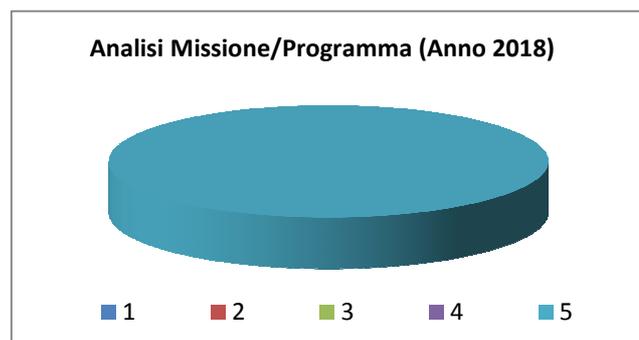
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	166.357,20	133.470,00	133.470,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	192.382,90			
TOTALI MISSIONE		comp	166.357,20	133.470,00	133.470,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	192.382,90			





Programma 5

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Motivazione delle scelte

E' assicurata la manutenzione ordinaria delle strade e piazze.

Risorse umane da impiegare

Operio specializzato Cat. B4 già individuato nella missione 1 programmi 5,6

Risorse strumentali

Sono a disposizione un camioncino e un trattore

Il servizio di pubblica illuminazione è assicurato da ditte specializzate. Continua il progetto di riscatto degli impianti di illuminazione pubblica

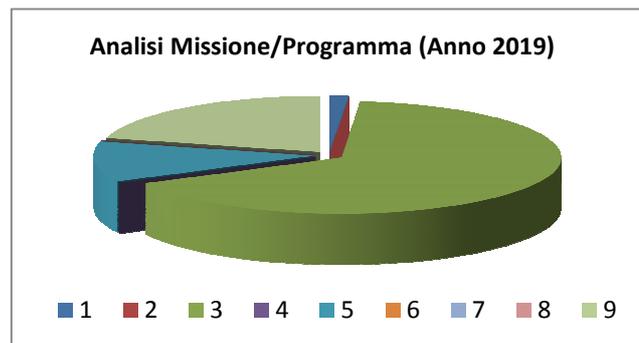
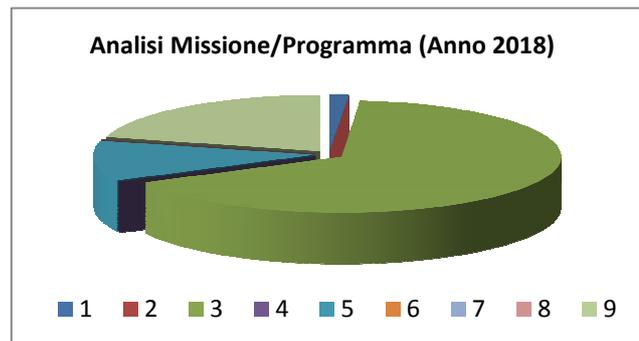
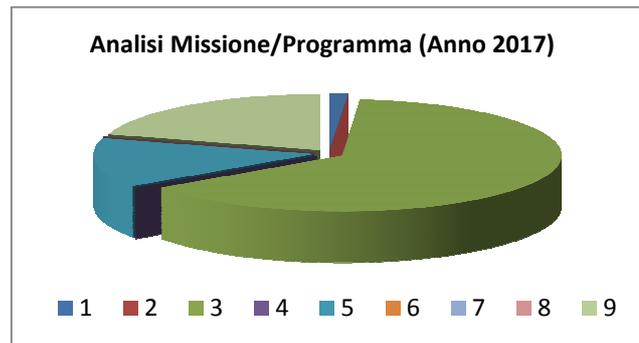
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	2.200,00	2.200,00	2.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.200,00			
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	105.000,00	105.000,00	105.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	592.654,57			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	23.500,00	18.500,00	18.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.145,03			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	33.539,89	33.310,00	33.310,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.391,85			
TOTALI MISSIONE		comp	164.239,89	159.010,00	159.010,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	662.391,45			



Programma 1

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e // sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

Motivazione delle scelte

Trasferimento al Comune di Vercelli, capo convenzione per i servizi sociali, delle somme a sostegno degli infanti illegittimi.

Programma 3

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese da trasferire in seguito alla concessione della struttura "Soggiorno anziani"

Motivazione delle scelte

Trasferimento al comune di Vercelli, capo convenzione, della quota annua relativa allo svolgimento dei servizi sociali a favore di famiglie, adulti e minori da parte della convenzione

Programma 5

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

Programma 9

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

Motivazione delle scelte

Manutenzione area cimiteriale, servizi.

Risorse umane da impiegare

Un operaio professionale cat. B3 con mansioni di necroforo, già segnalato in missione 1, programma 5,6

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

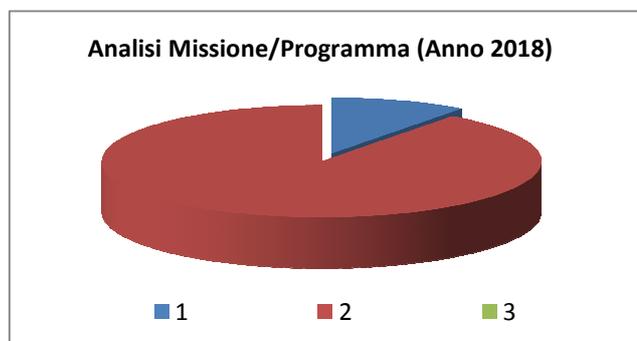
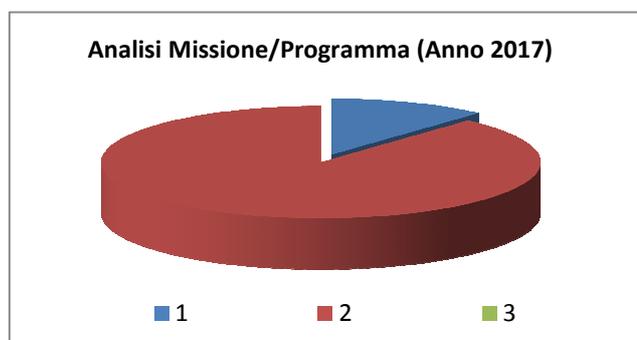
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

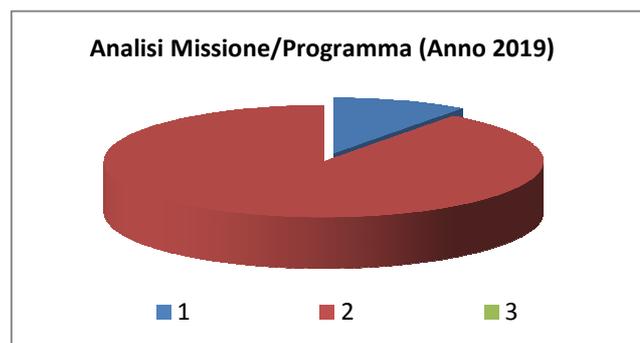
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	10.909,49	10.909,49	12.639,18	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.909,49			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	82.479,05	96.424,35	113.440,41	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	93.388,54	107.333,84	126.079,59	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.909,49			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

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

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:

	<i>Importo</i>
1° anno	10.909,49
2° anno	10.909,49
3° anno	12.639,18

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	10.909,49

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	82.479,05
2° anno	96.424,35
3° anno	113.440,41

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Di seguito si riporta la modalità di formazione del fondo crediti di dubbia esigibilità:

Descrizione	% Inc. / Acc.	Bil 2017	Bil 2018	Bil.2019	Fcde 17	Fcde 18	Fcde 19
imposta comunale sulla pubblicita'	39,96	1.500,00	1.500,00	1.500,00	599,4	599,4	599,4
recupero aree evasione	21,88	30.000,00	10.000,00	10.000,00	6.564,00	2.188,00	2.188,00
Proventi pubbliche affissioni	5,23	4.000,00	4.000,00	4.000,00	209,2	209,2	209,2
Recupero evasione Tarsu	77,96	5.000,00	5.000,00	5.000,00	3.898,00	3.898,00	3.898,00
tassa occupazione spazi ed aree pubbliche	6,84	21.000,00	21.000,00	21.000,00	1.436,40	1.436,40	1.436,40
tributo comunale sui rifiuti e sui servizi indispensi	20,54	430.300,00	430.300,00	430.300,00	88.383,62	88.383,62	88.383,62
diritti di segreteria e rogito	3,37	3.000,00	3.000,00	3.000,00	101,1	101,1	101,1
diritti su rilascio concessioni edilizie	2,14	10.000,00	10.000,00	10.000,00	214	214	214
diritti per il rilascio di carte di identita	5,89	3.000,00	3.000,00	3.000,00	176,7	176,7	176,7
diritti di peso e misura pubblica	1,5	8.000,00	8.000,00	8.000,00	120	120	120
sanzioni amministrative per violazioni a regolamen	27,66	10.000,00	10.000,00	10.000,00	2.766,00	2.766,00	2.766,00
proventi per illuminazione votiva al cimitero	35,39	1.000,00	1.000,00	1.000,00	353,9	353,9	353,9
proventi per servizi cimiteriali	0,54	4.000,00	2.000,00	2.000,00	21,6	10,8	10,8
proventi servizi assistenza scolastica	2,95	64.000,00	64.000,00	64.000,00	1.888,00	1.888,00	1.888,00
proventi servizi soggiorni stagionali	0	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0	0	0
proventi del soggiorno anziani	1,42	8.000,00	8.000,00	8.000,00	113,6	113,6	113,6
fitti reali di fondi rustici	7,99	2.100,00	2.100,00	2.100,00	167,79	167,79	167,79
fitti reali di fabbricati	20,79	7.000,00	7.000,00	7.000,00	1.455,30	1.455,30	1.455,30
locazione terreni di proprieta comunale	6,01	16.000,00	16.000,00	16.000,00	961,6	961,6	961,6
Proventi convenzione Elsynet per locazione torre f	0	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0	0	0
interessi attivi su giacenze di cassa	14,78	1.000,00	1.000,00	1.000,00	147,8	147,8	147,8
interessi maturati su somme non prelevate di mutu	0	500	500	500	0	0	0
Introiti e rimborsi da Ente gestore acquedotto	25	3.000,00	3.000,00	3.000,00	750	750	750
compartecipazione comunale	26,28	9.000,00	9.000,00	9.000,00	2.365,20	2.365,20	2.365,20
introiti e rimborsi diversi-indennizzi assicurazione	5,62	4.000,00	4.000,00	4.000,00	224,8	224,8	224,8
introiti e rimborsi diversi-rimborsi diversi	32,94	8.000,00	8.000,00	8.000,00	2.635,20	2.635,20	2.635,20
introiti e rimborsi diversi-entrate diverse	0	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0	0	0
Iva su servizi commerciali	0	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0	0	0
contributo da privati per estrazione cave	45,48	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.274,00	2.274,00	2.274,00
Canone concessione Soggiorno Anziani	0	45.750,00	45.750,00	45.750,00	0	0	0
TOTALE					117827,21	113440,41	113440,41
Percentuali : (70) - (85) - (100)					82479,047	96424,3485	113440,41

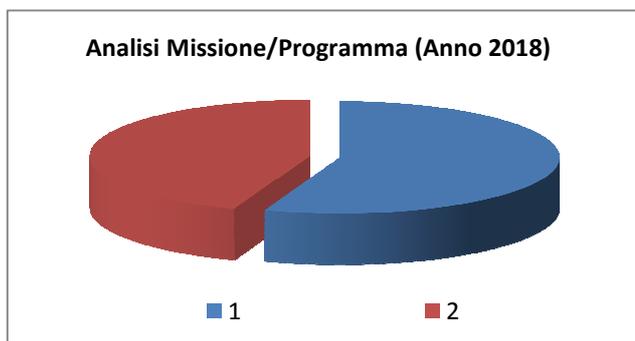
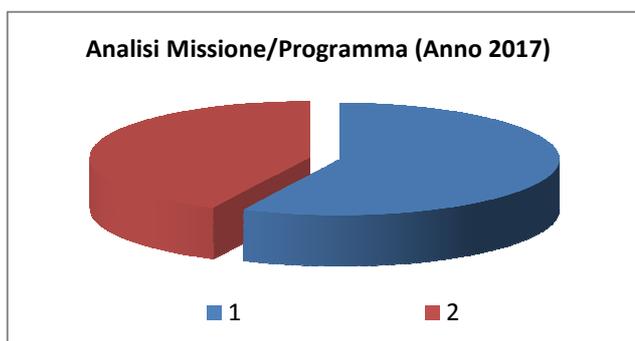
Missione 50 - Debito pubblico

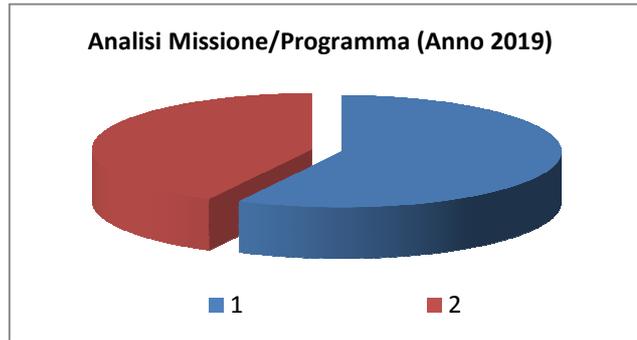
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	153.243,38	150.374,65	145.776,37	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	229.432,39			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	114.718,84	120.364,79	106.779,07	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	150.929,21			
TOTALI MISSIONE		comp	267.962,22	270.739,44	252.555,44	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	380.361,60			





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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	662.418,68	662.418,68	662.418,68	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	662.418,68			
TOTALI MISSIONE		comp	662.418,68	662.418,68	662.418,68	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	662.418,68			

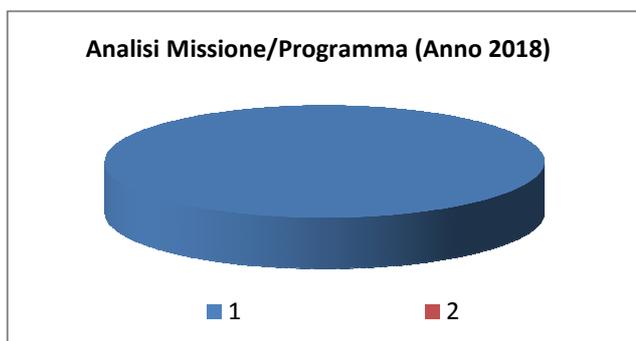
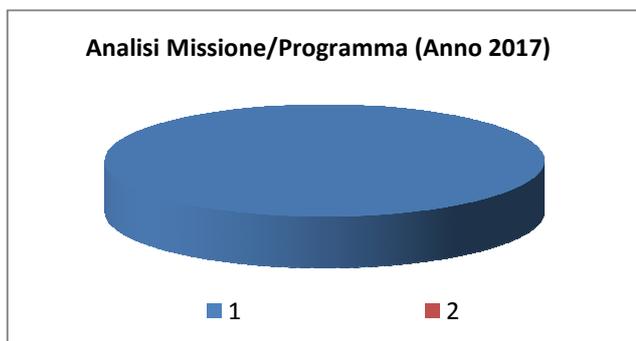
Missione 99 - Servizi per conto terzi

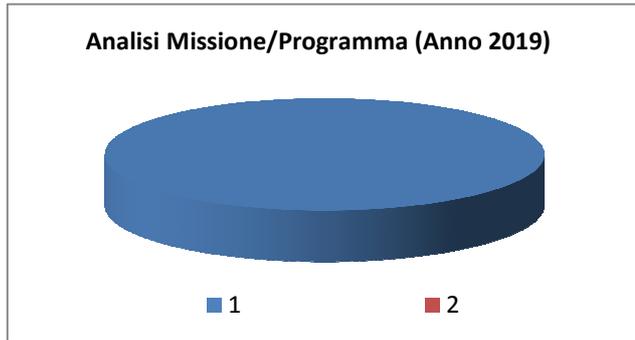
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	588.195,20	588.195,20	588.195,20	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	681.824,56			
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	588.195,20	588.195,20	588.195,20	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	681.824,56			





Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
n° 247 - Fornitura buoni pasto dipendenti anno 2017	4.425,44	0,00	0,00
n° 254 - Servizio di prevenzione e protezione	2.410,72	0,00	0,00
n° 255 - Fornitura servizio medico competente e visite periodiche	2.495,50	0,00	0,00
n° 373 - Pluris offerta base legale dottrina triennale	610,00	0,00	0,00
n° 375 - Attività di aggiornamento e bollettazione propedeutica IUC	17.100,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	27.041,66	0,00	0,00

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

Il programma delle opere pubbliche 2017-2019 alla data attuale fa riferimento alla programmazione approvata con deliberazione di G.C. 27 in data 7 marzo 2017 a modifica di quanto già approvato con deliberazione G.C 86 del 4 ottobre 2016 ; l'Amministrazione pertanto proporrà al Consiglio Comunale il seguente piano triennale dei lavori pubblici

Riepilogo investimenti anno 2017

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2017</i>
Lavori di ristrutturazione della centrale termica della Scuola Media con modifica degli impianti di climatizzazione volti al risparmio energetico.	Mutuo € 137.500,00 OO.UU € 37.500,00	€ 175.000,00

Anno 2018 e Anno 2019: negativo.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO PERSONALE A LIVELLO TRIENNALE E ANNUALE

CATEGORIA	N.unità prevista	N. unità in servizio all'1.1.2017
CAT.B (di cui n.2 p.t. al 50% ciascuno)	7	6 (di cui n.2 p.t 70% e n.1 in comando presso altro ente)
CAT.C	9	8
CAT.D	4	3
TOTALE	20	17

SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO - TRIBUTI

CATEGORIA	PROFILO PROF.	N. unità previsto	N.unità in servizio	Condiviso con altro ufficio
CAT.B	ISTRUTTORE ESEC.	1	1 (in comando presso altro ente)	
CAT.C	ISTRUTTORE AMM.	1	1	(personale)
TOTALE		2	2	

SERVIZIO TECNICO

CATEGORIA	PROFILO PROF.	N. unità previsto	N.unità in servizio	Condiviso con altro ufficio
CAT.B	OPERAIO PROFES.	4	3 (di cui n.1 p.t.70%)	
CAT.C	GEOMETRA	1	1	
CAT.D	ISTRUTTORE DIRE.	1	1	
TOTALE		6	5	

SERVIZIO VIGILANZA E COMMERCIO

CATEGORIA	PROFILO PROF.	N. unità previsto	N.unità in servizio	Condiviso con altro ufficio
CAT.C	VIGILI URBANI.	3	2	
CAT.D	COMAND.VIGILI.	1	1	
TOTALE		4	3	

SERVIZIO SEGRETERIA

CATEGORIA	PROFILO PROF.	N. unità previsto	N.unità in servizio	Condiviso con altro ufficio
CAT.C	ISTRUTTORE AMM.	2	2	1 (protocollo)
CAT.D	ISTRUTTORE DIRE.	1	1	
TOTALE		3	3	

SERVIZIO ANAGRAFE ELETTORALE STATO CIVILE

CATEGORIA	PROFILO PROF.	N. unità previsto	N.unità in servizio	Condivisa con altro ufficio
CAT.C	ESECUTORE AMM	2	2	1 (personale)
TOTALE		2	2	

UFFICIO URP, CULTURA, ISTRUZIONE

CATEGORIA	PROFILO PROF.	N. unità previ.	N.unità in servizio	Condivisa con altro ufficio
CAT. B	CUOCA	2	2(di cui n.1 p.t. 70%)	
CAT.D	ISTRUT.DIRETTIVO	1	0	
TOTALE		3	2	

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Alla data odierna viene confermata per l'annualità 2017 l'intenzione di coprire tramite mobilità interna il posto di categoria B che rimarrà vacante in pianta organica dal primo ottobre 2017 a seguito delle dimissioni volontarie già presentate per collocamento a riposo da parte di n. 1 operario professionale.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione Giunta comunale n. 26 del 7 marzo 2017 ovvero la vendita degli immobili di via Suino e dell'ex peso pubblico.

Considerazioni Finali

Con la redazione del Documento Unico di Programmazione l'Amministrazione deve cercare di dare indirizzi programmatici relativi a:

- Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini
- Individuazione delle risorse, degli impieghi e verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari di bilancio e della gestione
- Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e la sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa
- Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica

A rilevanza del triennio in oggetto evidenziamo:

nel piano degli investimenti pubblici l'intervento di sostituzione della centrale termica della scuola superiore di primo grado. Tale intervento si rende necessario e obbligatorio stante le condizioni non rassicuranti in cui versa l'impianto. In tale ottica di sostituzione si è dato valore a un intervento che garantisca anche un risparmio energetico.

Nell'anno 2017 inoltre si dovrebbe concludere il procedimento di riscatto degli impianti di illuminazione pubblica a seguito del quale si potrà procedere con valutazioni circa la possibilità di avere maggior efficienza su manutenzioni e consumi, con conseguenti risparmi sulla spesa corrente.

Per gli anni successivi la politica degli investimenti dovrà tenere conto dei vincoli di bilancio imposti dallo Stato e dalla realtà locale.

Data 7 marzo 2017

Il Segretario Comunale dell'Ente: F.to Dottor Gian Luigi Sabarino

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario: F.to Giolo Monica