
Comune di Valdengo

Provincia di Biella



IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2016 - 2018

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

obiettivi di servizio

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

vincoli

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 13 - Tutela della salute

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015. Successivamente con D.M.I. del 28.10.2015 tale termine è stato ulteriormente prorogato al 31.12.2015.

Poiché il Comune di Valdengo ha un popolazione pari a 2461 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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

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

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

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

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

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

Il presente DUP viene redatto per la prima volta, in occasione del 3° anno di mandato del Sindaco, a norma del D.Lgs 118/2011, in coerenza con le linee programmatiche di mandato illustrate dal Sindaco e delle quali il Consiglio Comunale ha preso atto con deliberazione n. 19 del 04.06.2014.

Appare altresì opportuno specificare che in coerenza con le prescrizioni di cui all’art. 6 c.3 del vigente regolamento uffici e servizi, la responsabilità dei settori tecnico, finanziario e di polizia municipale, viene assunta da componenti l’organo esecutivo dell’Ente. Ne consegue un sensibile risparmio di risorse economiche con riferimento all’indennità di posizione organizzativa dovuta ai responsabili dipendenti comunali.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2532
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 2487
Di cui :	maschi	n. 1210
	femmine	n. 1277
	nuclei familiari	n. 1061
	comunità/convivenze	n. //
1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-1 (penultimo anno precedente)		n. 2487
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 17	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 26	
saldo naturale		n. -9
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 78	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 93	
saldo migratorio		n. -13
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 2465
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 121
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 163
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 315
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1235
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 631

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 24	Posti n. 24	Posti n. 24	Posti n. 24
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n. 60
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 170	Posti n. 170	Posti n. 170	Posti n. 170
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 170	Posti n. 170	Posti n. 170	Posti n. 170
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera	18,46	18,46	18,46	18,46
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	37,33	37,33	37,33	37,33
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 0,16	n. 3 hq. 0,16	n. 3 hq. 0,16	n. 3 hq. 0,16
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 587	n. 587	n. 600	n. 600
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	19	19	19	19
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	10276	10300	10300	10300
- industriale				
- racc. diff.ta	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.19 - Personal computer	n. 10	n. 10	n. 10	n. 10
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

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

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

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

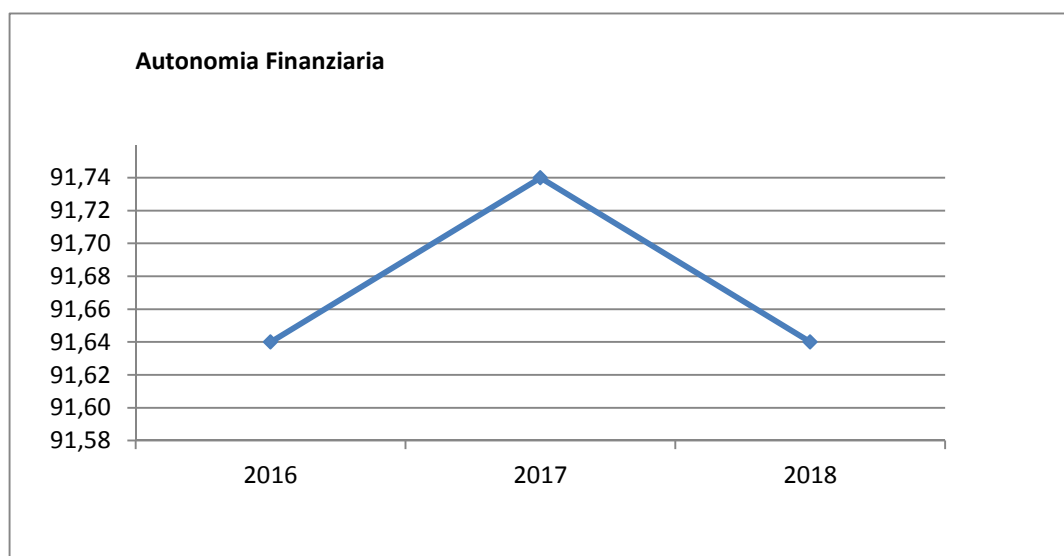
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

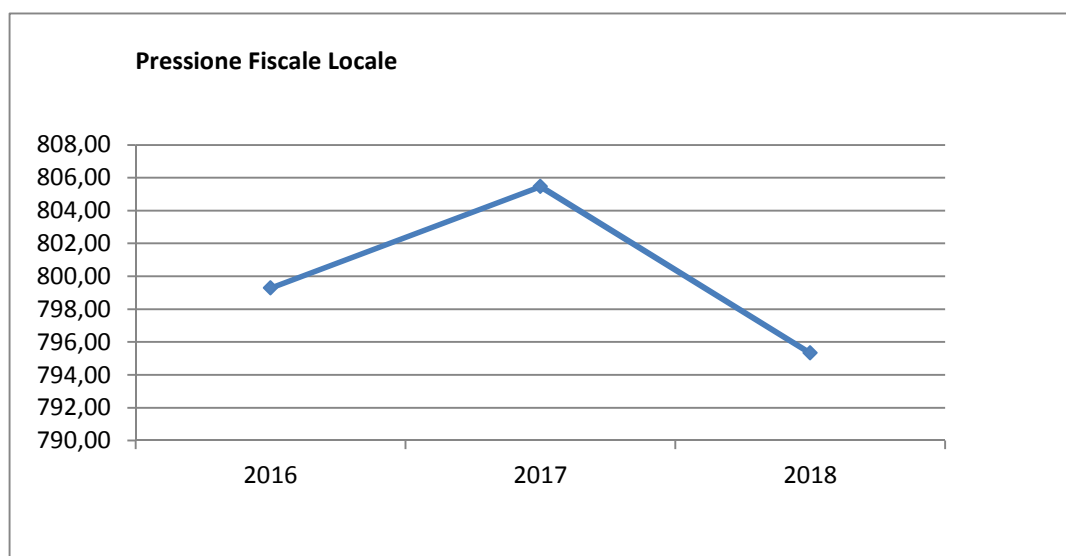
Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	91,64 %	91,74 %	91,64 %



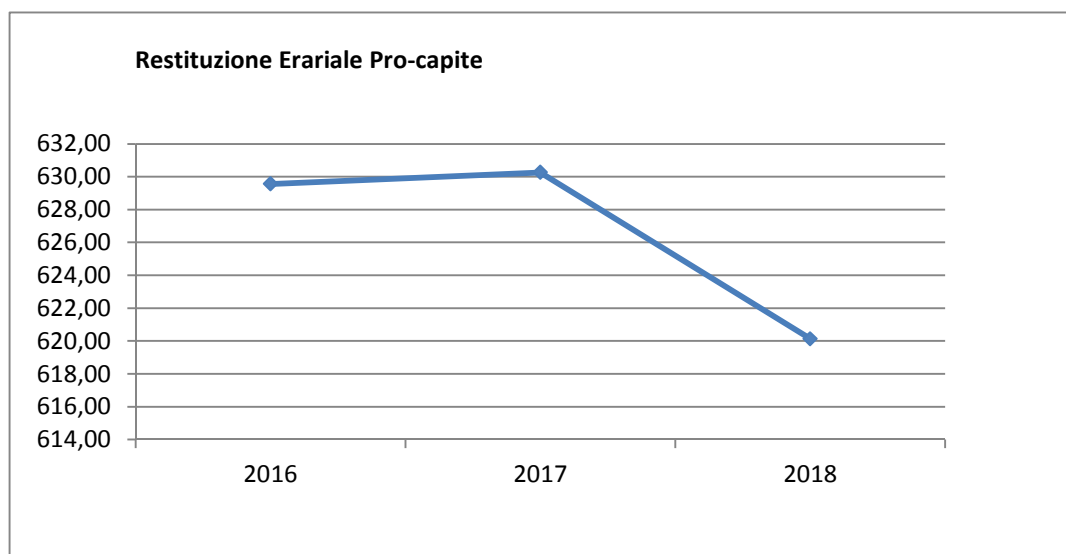
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 799,29	€ 805,46	€ 795,33



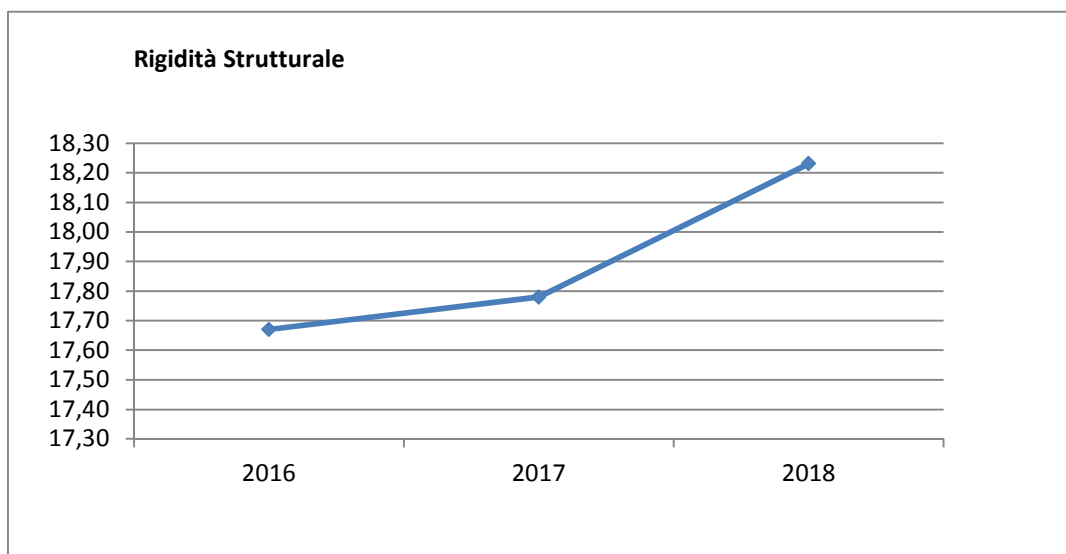
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 629,56	€ 630,26	€ 620,13



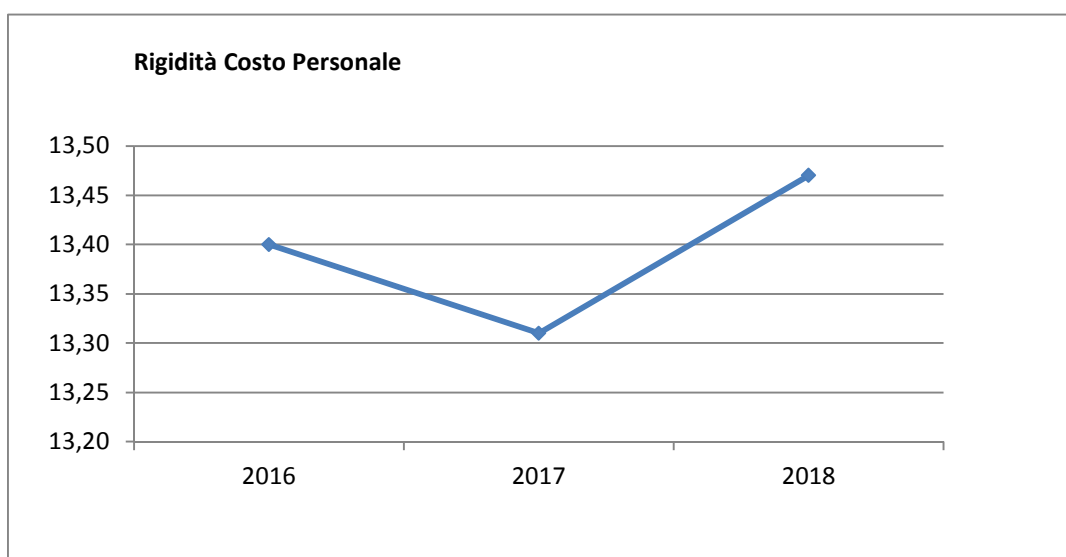
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	17,67 %	17,78 %	18,23 %

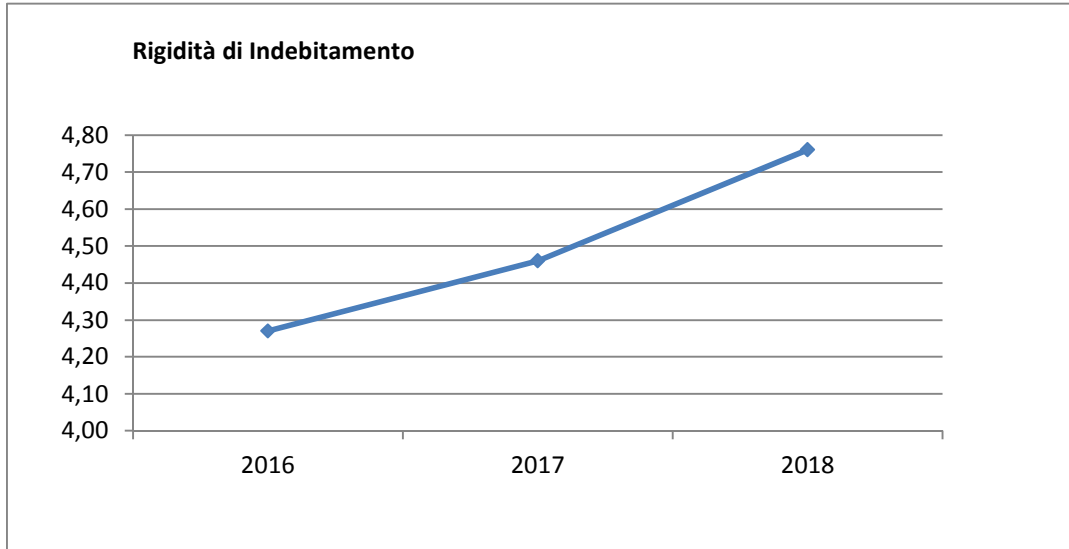


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	13,40 %	13,31 %	13,47 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

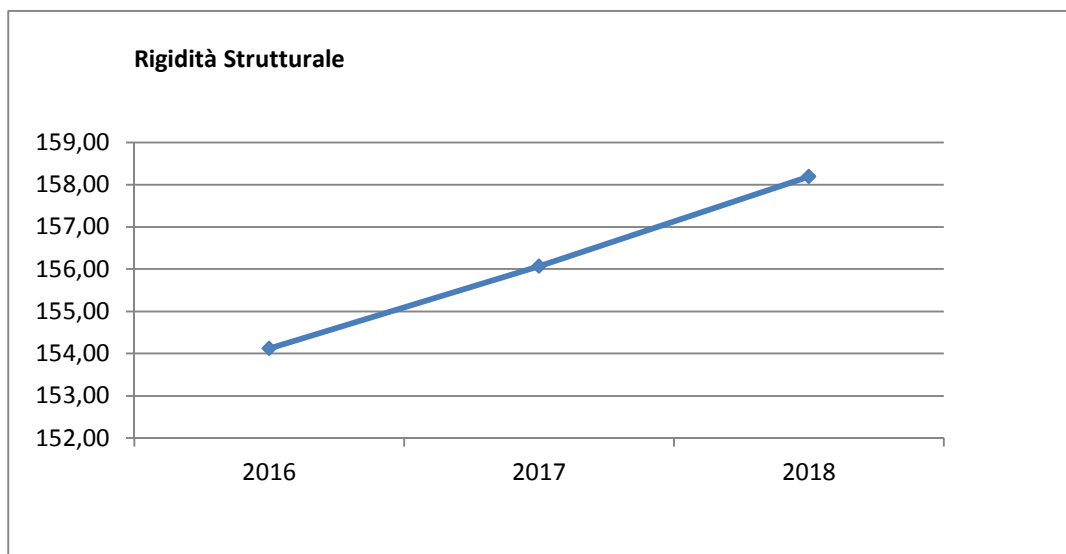
Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	4,27 %	4,46 %	4,76 %



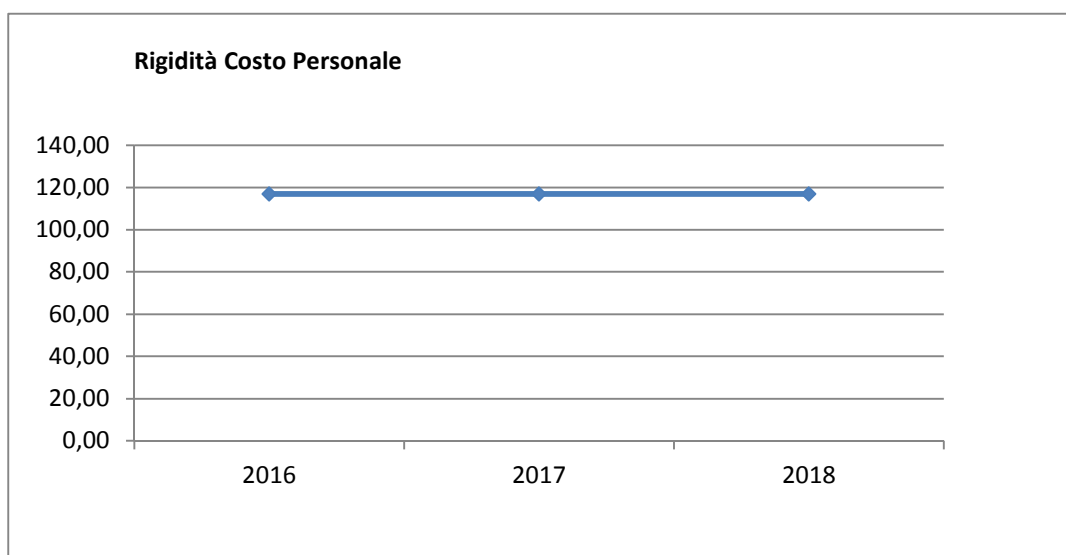
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	154,12 €	156,07 €	158,19 €

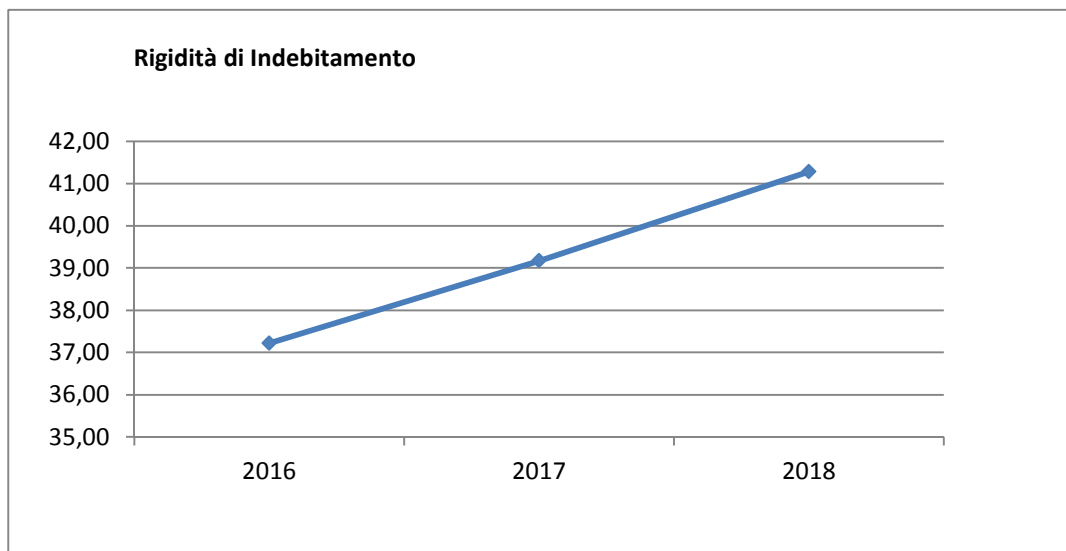


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	116,90 €	116,90 €	116,90 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

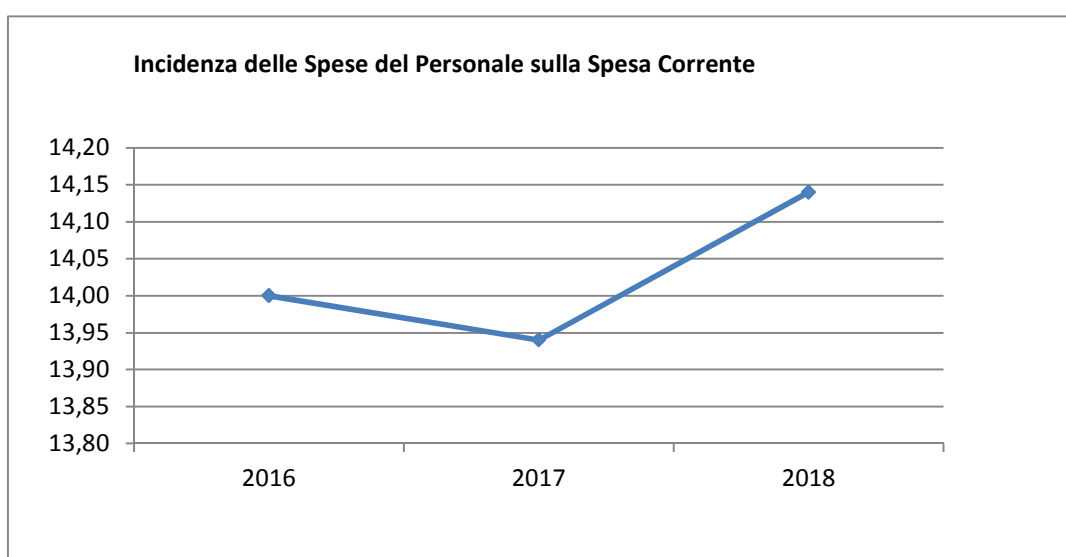
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	37,22 €	39,17 €	41,28 €



Costo del Personale

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

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	14,00 %	13,94 %	14,14 %

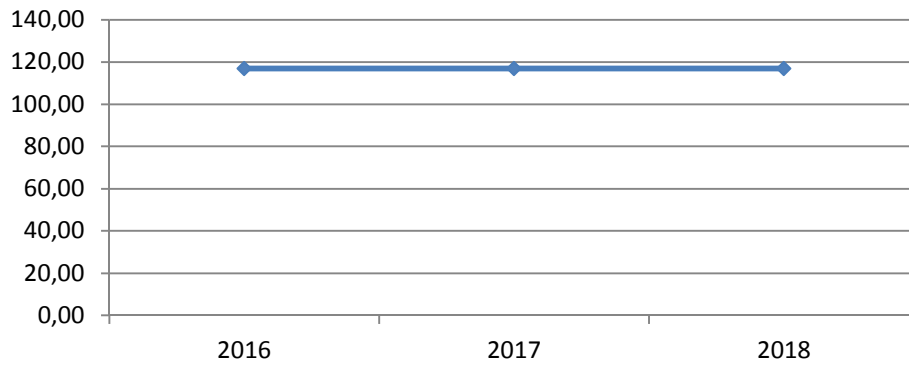


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	116,90 €	116,90 €	116,90 €

La spesa del personale pur rimanendo invariata nel triennio, presenta una percentuale di incidenza differente poiché differenti sono le previsioni di spesa corrente. L'invarianza della previsione di spesa è dovuta alla previsione di sostituzione di personale pensionando con un altro di categoria inferiore e privo di indennità di posizione organizzativa; la differenza di costo di tale personale da assumere, che avrebbe dovuto essere inferiore, viene tuttavia annullata dalla previsione di ulteriori aumenti contrattuali.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

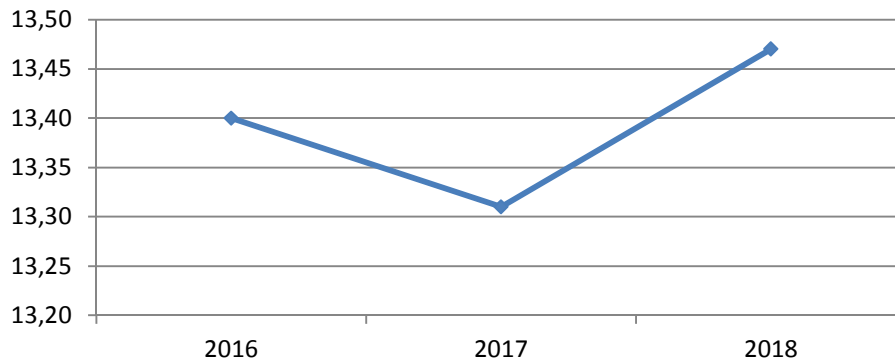
Rigidità Costo Personale Pro-Capite



Rigidità costo personale su entrata corrente

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$	13,40 %	13,31 %	13,47 %

Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti



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 – TASI

IUC – IMU

IUC – TARI

Addizionale comunale Irpef

Imposta Pubblicità

Diritti pubbliche affissioni

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Totale Spesa</i>
Manutenzione straordinaria sede municipale	Concessioni Edilizie	18.000,00	10.000,00	10.000,00	38.000,00
Costruzione nuovo edificio per realizzazione mensa scolastica	Contributo Regionale	720.910,00			720.910,00
Acquisto attrezzature mensa scolastica	Concessioni Edilizie	20.000,00			20.000,00
Manutenzione straordinaria strade comunali	Concessioni Edilizie	8.000,00	10.000,00	10.000,00	28.000,00
Costruzione marciapiedi Via Libertà	Stato 1.500,00 + Concessioni Edilizie 4.000,00	5.500,00			5.500,00
Interventi sistemazione viabilità interna marciapiedi Via Verdi – rotatoria – Via Sella – percorsi pedonali protetti	Contributo Regionale 150.000,00 + Mutuo 150.000,00	300.000,00	300.000,00		600.000,00
TOTALE		1.072.410,00	320.000,00	20.000,00	1.412.410,00

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5730 / 2100 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	80.949,31	0,00	80.949,31
5870 / 2120 / 99	ACQUISTO APPARECCHIATURE ELETTRONICHE E PROGRAMMI	37.596,29	0,00	37.596,29
7430 / 2246 / 99	ACQUISTO TERRENI PER REALIZZAZIONE EDIFICIO MENSA SCOLASTICA - AVANZO	20.000,00	0,00	20.000,00
7480 / 2244 / 99	INCARICO PROGETTAZIONE EDIFICIO MENSA SCOLASTICA	46.970,00	0,00	46.970,00
7870 / 2405 / 99	ACQUISTO ATTREZZATURE PER IMPIANTI SPORTIVI	4.500,00	0,00	4.500,00
7870 / 2406 / 99	ACQUISTO ATTREZZATURE PER PARCO GIOCHI	4.771,79	0,00	4.771,79
8230 / 2500 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	20.000,00	0,00	20.000,00
8230 / 2501 / 99	SISTEMAZIONE PIAZZALE CRISTOFORO COLOMBO	52.275,82	0,00	52.275,82
8230 / 2503 / 99	RIFACIMENTO SEGNALETICA STRADALE ORIZZONTALE	2.857,00	0,00	2.857,00
8230 / 2506 / 99	COSTRUZIONE MARCIAPIEDI VIA LIBERTA' - MUTUO ASSISTITO CONTRIBUTO A TOTALE CARICO REGIONE PIEMONTE	1.775,56	0,00	1.775,56
8230 / 2507 / 1	COSTRUZIONE MARCIAPIEDI VIA ROMA	35.252,71	0,00	35.252,71
8230 / 2508 / 99	COMPLETAMENTO URBANIZZAZIONE VIA ROMA	40.830,00	0,00	40.830,00
8530 / 2600 / 1	LAVORI DI RIPRISTINO DANNI ALLUVIONALI - CONTRIBUTI REGIONALI	137.584,23	0,00	137.584,23
8580 / 2510 / 99	REVISIONE P.R.G.	43.877,40	0,00	43.877,40
9330 / 2805 / 99	SISTEMAZIONE STRADA E AREA PARCO CASA DI RIPOSO	35.000,00	0,00	35.000,00
	TOTALE:	564.240,11	0,00	564.240,11

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- CENTRO ESTIVO

Tariffa settimanale con frequenza a tempo pieno

€. 45,00 residenti

€. 55,00 non residenti

Sulle suddette tariffe di partecipazione alle famiglie con più figli iscritti è applicato uno **sconto del 30% sulla tariffa del secondogenito e successivi**

Servizio mensa erogato nel mese di luglio: €. 4,70 a pasto residenti - €. 5,50 a pasto non residenti

- ASILO NIDO (tariffe mensili con decorrenza 01/09/2015)

RESIDENTI

Tariffa tempo pieno (dalle 7.30 alle 17.30 o 18.30) €. 390,00

Tariffa part-time (dalle 7.30 alle 12.30) €. 280,00

Tariffe ridotte PER I RESIDENTI, da applicare su richiesta degli interessati:

Reddito ISEE fino a €. 4.000,00

Tariffa tempo pieno (dalle 7.30 alle 17.30 o 18.30) €. 350,00

Tariffa part-time (dalle 7.30 alle 12.30) €. 250,00

Reddito ISEE da €. 4.000,01 a €. 5.000,00

Tariffa tempo pieno (dalle 7.30 alle 17.30 o 18.30, compreso pasto) €. 370,00

Tariffa part-time (dalle 7.30 alle 12.30, compreso pasto) €. 270,00

NON RESIDENTI con uno o entrambi i genitori che svolgono attività lavorativa, pubblica o privata, sul territorio del Comune di Valdengo

tariffa tempo pieno (dalle 7.30 alle 17.30 o 18.30) €. 460,00

Tariffa part-time (dalle 7.30 alle 12.30) €. 340,00

NON RESIDENTI tariffa tempo pieno (dalle 7.30 alle 17.30 o 18.30) €. 520,00

Tariffa part-time (dalle 7.30 alle 12.30) €. 380,00

SEZIONE PRIMAVERA tariffa identica a quella prevista per il tempo pieno del nido ordinario.

TARIFFA ASILO NIDO PER MANTENIMENTO POSTO ex art. 13 del “Regolamento asilo nido” approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 44 del 23/09/2014

€. 100,00 mensili per residenti e non residenti

TARIFFA PASTO GIORNALIERO (sia per frequenza part-time sia per frequenza tempo pieno, dovuta per i pasti effettivamente consumati):

RESIDENTI €. 4,00

NON RESIDENTI €. 5,30

- LABORATORI DIDATTICI POMERIDIANI PER ALUNNI SCUOLA ELEMENTARE E MEDIA (decorrenza 01/09/2015)

TARIFFA PIENA per **residenti** che frequentano **tutti i giorni** (da lunedì a venerdì)

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

€. 40,00 MENSILI

TARIFFA PIENA per **non residenti** che frequentano **tutti i giorni** (da lunedì a venerdì)

€. 60,00 MENSILI

TARIFFA RIDOTTA per **residenti** che frequentano fino ad un massimo di **n. 2 giorni alla settimana** €. 25,00 MENSILI

TARIFFA RIDOTTA per **non residenti** che frequentano fino ad un massimo di **n. 2 giorni alla settimana** €. 40,00 MENSILI

- CORSI PER ADULTI

GINNASTICA DOLCE PER ANZIANI (decorrenza 01/09/2015)

(corso riservato ai residenti ultrasessantenni)

Tariffa complessiva €. 25,00

GINNASTICA PER ADULTI (decorrenza 01/09/2015)

(corso riservato ai residenti)

Tariffa complessiva €. 50,00

CORSO DI LAVORAZIONE E INTAGLIO DEL LEGNO (decorrenza 01/09/2015)

Tariffa complessiva €. 50,00 residenti (n. 10 lezioni da 2 ore ciascuna)

Tariffa complessiva €. 70,00 non residenti (n. 10 lezioni da 2 ore ciascuna)

LAMPADE VOTIVE

- Quota per ogni nuovo allaccio €. 10,00 (iva compresa)
- Quota abbonamento annuo per ogni punto luce installato €. 15,00 (iva e spese di spedizione comprese)

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali rimangono invariate rispetto all'anno 2015 e sono le seguenti:

IUC - TASI

Tipologia imponibile	Aliquota
Abitazioni principali e relative pertinenze (nella misura massima di una unità pertinenziale per ciascuna cat. catastale C2, C6, C7)	0,35 %
Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, c. 3-bis, del D.L. 557/1993	ESENTE in quanto Comune ricadente in zona montana ai sensi dell'art. 15 della L. 27 dicembre 1977 n. 984
Terreni agricoli	ESENTE in quanto Comune ricadente in zona montana ai

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	sensi dell'art. 15 della L. 27 dicembre 1977 n. 984
Aree edificabili	0,89 %
Immobili posseduti da iscritti all'AIRE, da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che l'immobile non risulti locato	0,35 %
Fabbricati cat. da D1 a D10 cat. C1 – C3 – C4 – C5 – A10	0,70%
Fabbricati ad uso abitativo concessi in uso gratuito a familiari entro il 1° grado ascendente e discendente	0,70%
Altri immobili	0,89%

IUC – IMU

Tipologia imponibile	Aliquota
Abitazioni principali e relative pertinenze (nella misura massima di una unità pertinenziale per ciascuna cat. catastale C2, C6, C7)	0,35 %
Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, c. 3-bis, del D.L. 557/1993	ESENTE in quanto Comune ricadente in zona montana ai sensi dell'art. 15 della L. 27 dicembre 1977 n. 984
Terreni agricoli	ESENTE in quanto Comune ricadente in zona montana ai sensi dell'art. 15 della L. 27 dicembre 1977 n. 984
Aree edificabili	0,89 %
Immobili posseduti da iscritti all'AIRE, da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che l'immobile non risulti locato	0,35 %
Fabbricati cat. da D1 a D10 cat. C1 – C3 – C4 – C5 – A10	0,70%
Fabbricati ad uso abitativo concessi in uso gratuito a familiari entro il 1° grado ascendente e discendente	0,70%
Altri immobili	0,89%

E' considerata direttamente adibita ad abitazione principale:

- l'unità immobiliare posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da residenti iscritti all'AIRE, sulla base dell'ultimo indirizzo di residenza a Valdengo precedente all'iscrizione all'indirizzo estero, a condizione che la stessa non risulti locata

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- l'unità immobiliare posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da anziani o disabili che acquisiscano la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata.

L'importo minimo del versamento annuale IMU è fissato nella misura di € 5 (cinque).

IUC - TARI

Utenze domestiche

Nucleo familiare	Quota fissa (€/mq/anno)	Quota variabile (€/anno)
1 componente	0,36454	107,09289
2 componenti	0,42530	192,76720
3 componenti	0,46870	214,18578
4 componenti	0,50342	278,44151
5 componenti	0,53814	310,56937
6 o più componenti	0,56417	364,11582

Utenze non domestiche

Comuni fino a 5000 abitanti

Categorie di attività	Quota fissa (€/mq/anno)	Quota variabile (€/mq/anno)
1 Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,14932	0,85888
2 Campeggi, distributori carburanti	0,31263	1,82017
3 Stabilimenti balneari	0,17731	1,02736
4 Esposizioni, autosaloni	0,13998	0,82585
5 Alberghi con ristorante	0,49927	2,90369
6 Alberghi senza ristorante	0,37329	2,16373
7 Case di cura e riposo	0,44328	2,58326
8 Uffici, agenzie, studi professionali	0,46661	2,71209

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

9 Banche ed istituti di credito	0,25664	1,48653
10 Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,40595	2,34872
11 Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,49927	2,90699
12 Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista parrucchiere)	0,33596	1,94901
13 Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,42928	2,49407
14 Attività industriali con capannoni di produzione	0,20064	1,15619
15 Attività artigianali di produzione beni specifici	0,25664	1,81687
16 Ristoranti, trattorie osterie, pizzerie	2,25839	6,55395
17 Bar, caffè, pasticceria	1,69846	4,92537
18 Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,82123	3,33643
19 Plurilicenze alimentari e/o miste	0,71858	4,15898
20 Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	2,82766	4,92537
21 Discoteche, night club	0,48527	3,39259
22 Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,23797	1,38743
23 Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,35462	3,09859
24 Circoli ricreativi - bar	0,68125	1,96883

Utenze soggette a tariffa giornaliera

La misura tariffaria è determinata in base alla corrispondente tariffa annuale del tributo, rapportata a giorno e maggiorata del 50%.

Servizio di raccolta domiciliare sfalci verdi

Ai sensi dell'art. 23 del Regolamento per l'istituzione e l'applicazione della TARI, viene istituita una tariffa pari a € 4,00 per tutti i ritiri di sfalci verdi successivi alla quarta prenotazione nell'anno solare, che verrà addebitata agli utenti a consuntivo.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF: 0,65 punti percentuali

IMPOSTA PUBBLICITA'

Pubblicità ordinaria (art.12 c.1 D.lgs.507/93)	€ 13,634
Pubblicità effettuata per conto proprio sui veicoli di proprietà:	
- Autoveicoli con portata superiore a 3.000 Kg	€89,24
- Autoveicoli con portata inferiore a 3.000 Kg	€59,50
- Motoveicoli e veicoli non ricompresi nelle 2 precedenti categorie	€ 29,75
Pubblicità effettuata con pannelli luminosi	€39,644
Pubblicità realizzati in luoghi pubblici o aperti al pubblico attraverso diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche	€ 2,479 al giorno
Pubblicità effettuata da aeromobili	€ 59,50
Pubblicità mediante distribuzione di manifesti o altro materiale	€ 2,479 al giorno per persona
Pubblicità effettuata a mezzo di apparecchi amplificatori e simili	€ 7,437
DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI	
per i primi 10 gg.	€ 1,239
per ogni periodo successivo di 5 gg. o frazioni	€ 0,372

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	72.597,90	78.624,43	56.093,64	
		cassa	86.003,24			
	2-Segreteria generale	comp	268.600,00	268.600,00	266.600,00	
		cassa	342.834,20			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	34.000,00	34.000,00	24.000,00	
		cassa	54.582,72			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	68.300,00	68.300,00	68.300,00	
		cassa	75.296,30			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	39.400,00	39.200,00	39.000,00	
		cassa	49.484,04			
	6-Ufficio tecnico	comp	39.500,00	39.500,00	39.500,00	
		cassa	54.016,92			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	11-Altri servizi generali	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00	
cassa		5.847,64				
	Totale Missione 1	comp	527.897,90	533.724,43	498.993,64	
		cassa	668.065,06			
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	51.300,00	51.250,00	51.200,00	
		cassa	61.178,99			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
		Totale Missione 3	comp	51.300,00	51.250,00	51.200,00
			cassa	61.178,99		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	79.254,65		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	122.800,00	122.400,00	122.000,00
		cassa	159.016,55		
	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	153.500,00	153.500,00	153.500,00
		cassa	183.184,65		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	Totale Missione 4	comp	326.300,00	325.900,00	325.500,00
		cassa	421.455,85		
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	77.100,00	76.950,00	76.700,00
		cassa	94.088,37		
	Totale Missione 5	comp	77.100,00	76.950,00	76.700,00
		cassa	94.088,37		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	48.650,00	48.550,00	48.450,00
		cassa	70.597,44		
	2-Giovani	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.645,00		
	Totale Missione 6	comp	53.650,00	53.550,00	53.450,00
		cassa	76.242,44		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00
		cassa	27.000,00		
	Totale Missione 7	comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00
		cassa	27.000,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	9.500,00	9.500,00	9.500,00
		cassa	10.291,29		
	3-Rifiuti	comp	300.000,00	300.000,00	300.000,00
		cassa	361.079,98		
	4-Servizio idrico integrato	comp	39.200,00	37.050,00	35.000,00
		cassa	60.314,66		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

10-Trasporti e diritto alla mobilità	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		
	Totale Missione 9	comp	348.700,00	346.550,00	344.500,00
		cassa	431.685,93		
11-Soccorso civile	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	255.300,00	254.200,00	252.750,00
		cassa	311.484,87		
Totale Missione 10	comp	255.300,00	254.200,00	252.750,00	
	cassa	311.484,87			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Sistema di protezione civile	comp	2.300,00	2.300,00	2.300,00
		cassa	2.300,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	2.300,00	2.300,00	2.300,00
		cassa	2.300,00		
13-Tutela della salute	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	141.100,00	140.950,00	140.800,00
		cassa	185.164,49		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	75.700,00	72.100,00	69.800,00
		cassa	105.811,33		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	22.500,00	22.500,00	22.500,00
		cassa	30.005,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.605,70		
	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	89.500,00	89.500,00	89.500,00
		cassa	124.269,86		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	8.400,00	8.350,00	8.300,00
		cassa	11.571,63		
Totale Missione 12	comp	337.200,00	333.400,00	330.900,00	
	cassa	459.428,01			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	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 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	6.300,00	6.300,00	6.300,00	
		cassa	6.000,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	41.802,10	53.205,57	64.606,76	
		cassa	12.405,75			
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 20	comp	48.102,10	59.505,57	70.906,76	
		cassa	18.405,75			
		1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALE MISSIONI	comp	2.054.850,00	2.064.330,00	2.034.200,40	
		cassa	2.571.335,27			

***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)	7.344,00 7.344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 7.344,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.433.615,48 641.111,89	1.792.503,59	129.564,71	7.088,57	145.782,81 48.522,36	48.632,69	2.012.129,85 689.634,25
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	208.961,72	208.961,72	155,55	0,00		155,55	208.961,72
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.385.183,74 1.131.181,56	2.254.002,18	573,40	0,00		98.234,42	2.156.341,16 1.229.415,98
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	41.133,85 17.250,63	23.883,22	0,00	0,00		1.234,02	22.649,20 18.484,65
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	159.682,94 142.575,40	17.107,54	864,98	0,00		6.675,67	11.296,85 148.897,27
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	76.690,19 65.516,99	11.173,20	0,00	0,00		5.444,29	5.728,91 70.961,28
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	257.556,38 237.800,92	19.755,46	0,00	0,00		4.400,00	15.355,46 242.200,92
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	131.632,62 106.925,73	24.706,89	0,00	0,00		5.670,79	19.036,10 112.596,52
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	121,00	0,00		121,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	1.015.661,83	1.015.661,83	81.269,46	0,00	70.367,26	21.890,00	1.145.408,55
Totale		5.367.755,63	212.549,10	7.088,57	216.150,07	192.458,43	5.596.907,80

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	922.410,00	170.000,00	20.000,00
	- Stato :	1.500,00	0,00	0,00
	- Regione :	870.910,00	150.000,00	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 :	50.000,00	20.000,00	20.000,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	150.000,00	150.000,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	209.133,78	198.702,21	182.320,00	169.150,00	161.200,00	154.200,00
Quota capitale	176.291,81	186.788,65	131.900,00	91.600,00	96.400,00	101.600,00
Totale fine anno	385.425,59	385.490,86	314.220,00	260.750,00	257.600,00	255.800,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	4.471.449,31	4.365.138,43	3.985.158,55	3.858.506,49	3.916.906,49	3.970.506,49
Oneri finanziari	209.133,78	198.702,21	182.320,00	169.150,00	161.200,00	154.200,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	5%	5%	5%	4%	4%	4%

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	209.133,78	198.702,21	182.320,00	169.150,00	161.200,00	154.200,00
Entrate correnti	2.153.476,42	2.210.971,18	2.245.710,08	2.146.450,00	2.160.730,00	2.135.800,40
% su entrate correnti	9,71 %	8,99 %	8,12 %	7,88%	7,46 %	7,22 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		519.699,18		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.146.450,00 0,00	2.160.730,00 0,00	2.135.800,40 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	(-)	2.054.850,00 0,00 41.802,10	2.064.330,00 0,00 53.205,57	2.034.200,40 0,00 64.606,76
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>	(-)	91.600,00 0,00	96.400,00 0,00	101.600,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.072.410,00	320.000,00	20.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.072.410,00 0,00	320.000,00 0,00	20.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	519.699,18
Entrata	(+)	4.799.311,69
Spesa	(-)	4.326.090,59
Differenza	=	992.920,28

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

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

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>
Co.S.R.AB	Smaltimento rifiuti
CISSABO	Servizi socio assistenziali
CORDAR	Raccolta acque

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
S.E.A.B. spa		1,28
A.T.A.P. spa		0,313

UNIONI

<i>Nome</i>
Unione Montana Comuni Biellese Orientale

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 7,72		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 2	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 6750	* Autostrade Km. 0
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato		*
* Piano reg. approvato	*	
* Progr. di fabbricazione		*
* Piano edilizia economica e popolare		*
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali		*
* Artigianali		*
* Commerciali		*
* Altri strumenti (specificare)		
<u>Piano di classificazione acustico</u>		
<u>Piano del commercio</u>		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	22.696,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	125.785,48	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	232.048,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	500.490,04	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	559.410,43	previsione di competenza	1.519.810,08	1.549.350,00	1.551.080,00	1.526.150,40
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	24.050,07	previsione di cassa	1.076.875,52	2.320.753,16		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	154.612,52	previsione di competenza	253.200,00	179.400,00	178.500,00	178.500,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	155.794,80	previsione di cassa	76.500,00	325.573,15		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	128.396,86	previsione di competenza	472.700,00	417.700,00	431.150,00	431.150,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	69.204,81	previsione di competenza	366.391,76	594.326,73		
			previsione di cassa	972.500,00	922.410,00	170.000,00	20.000,00
			previsione di competenza	971.000,00	1.077.508,00		
			previsione di cassa	300.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00
			previsione di competenza	300.000,00	184.635,38		
			previsione di competenza	275.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
			previsione di cassa	246.642,09	295.552,51		
	TOTALE TITOLI	1.091.469,49	previsione di competenza	3.793.210,08	3.458.860,00	2.720.730,00	2.395.800,40
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.091.469,49	previsione di cassa	3.037.409,37	4.798.348,93		
			previsione di competenza	4.173.739,56	3.458.860,00	2.720.730,00	2.395.800,40
			previsione di cassa	3.537.899,41	4.798.348,93		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

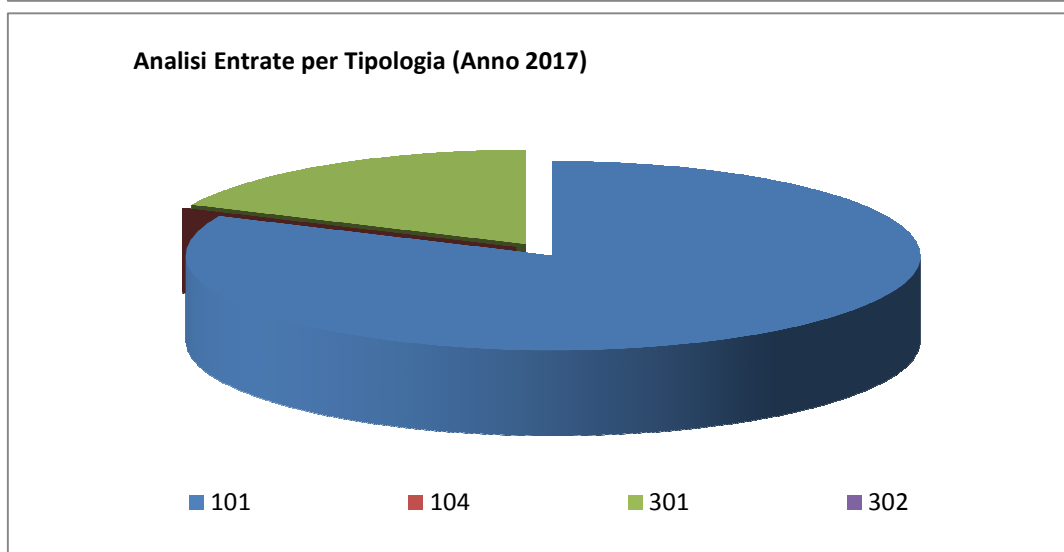
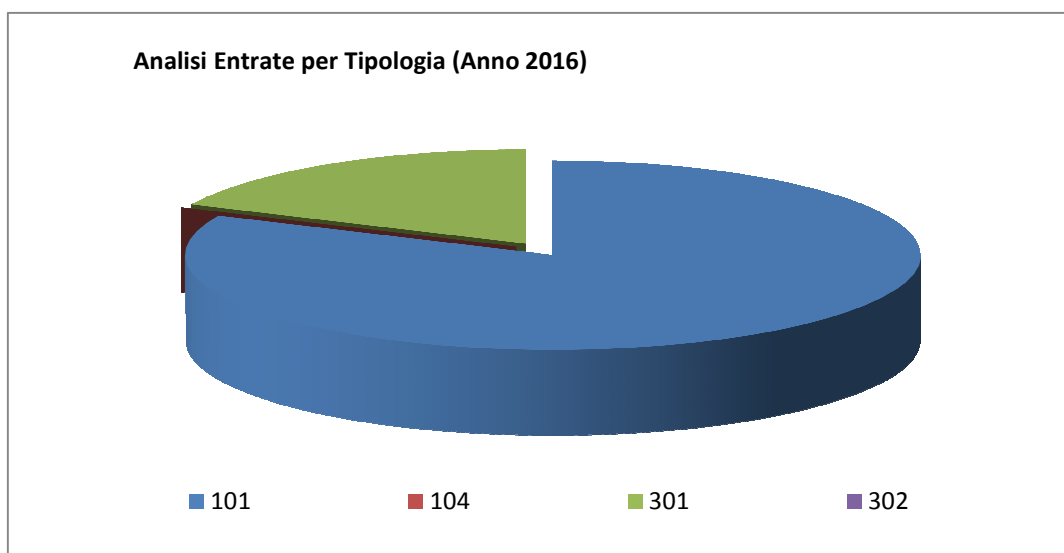
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

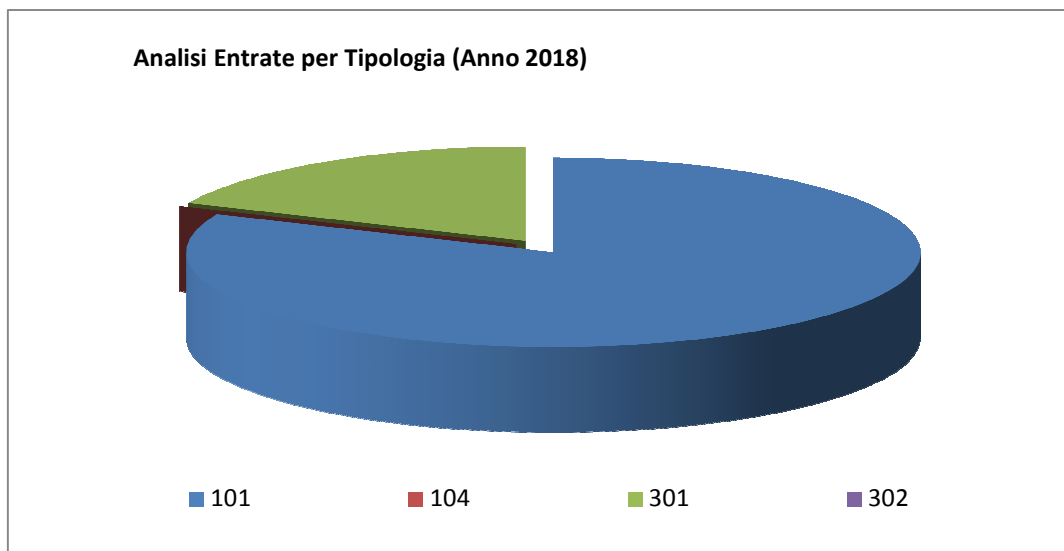
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	1.267.350,00	1.269.080,00	1.244.150,40
		cassa	1.845.234,05		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	282.000,00	282.000,00	282.000,00
		cassa	475.519,11		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	1.549.350,00	1.551.080,00	1.526.150,40
		cassa	2.320.753,16		





Per quanto concerne le aliquote/tariffe di:

IUC: IMU, TASI E TARI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

si rimanda al paragrafo "Tributi e tariffe dei servizi pubblici" della Sezione Strategica (SeS)

RISCOSSIONE COATTIVA

Modalità di effettuazione della riscossione coattiva: esterna

PREVISIONE ATTIVITÀ DI RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA

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

	2016	2017	2018
ICI/IMU	58.244,25	56.500,00	31.570,40
TASI			
TARSU/TARES	5.000,00	5.000,00	5.000,00
ALTRE			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito della voce di fondo di solidarietà è stata prevista secondo quanto pubblicato sul sito del Ministero dell'Interno- Finanza Locale l'anno precedente nei seguenti importi:

2016 € 282.000,00

2017 € 282.000,00

2018 € 282.000,00

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Paolo Tumiatti

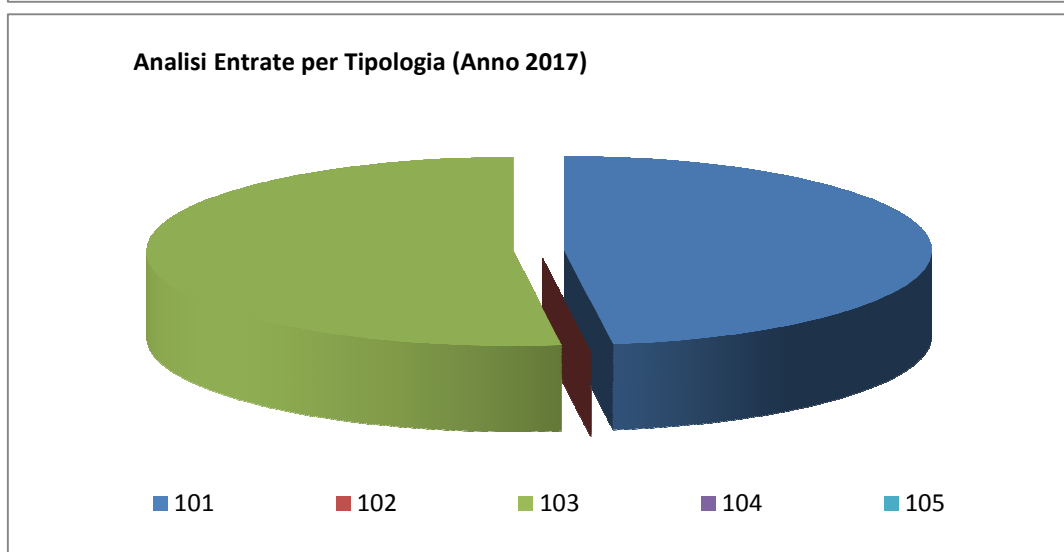
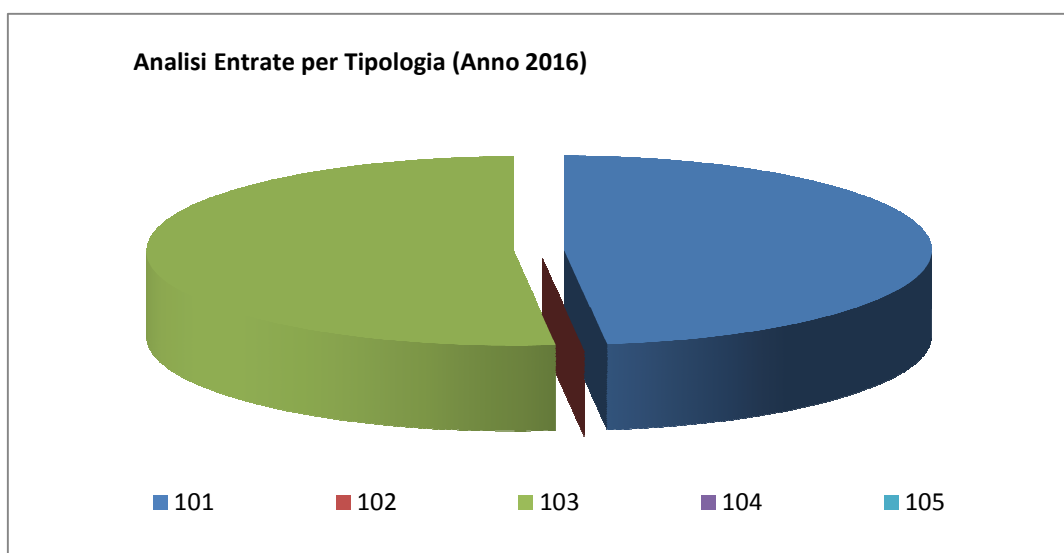
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Paolo Tumiatti

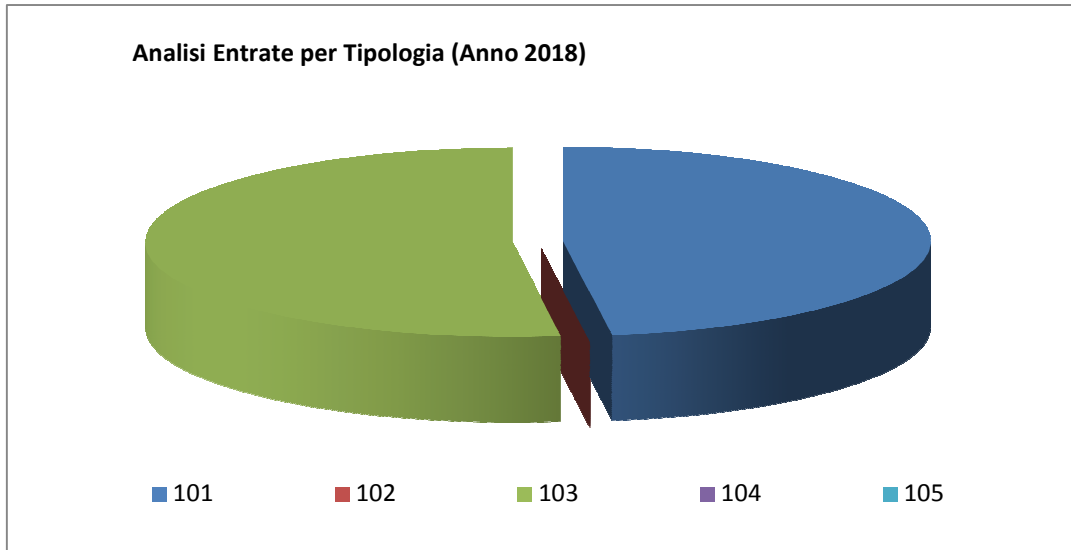
Responsabile Tassa occupazione spazi: -

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Paolo Tumiatti

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

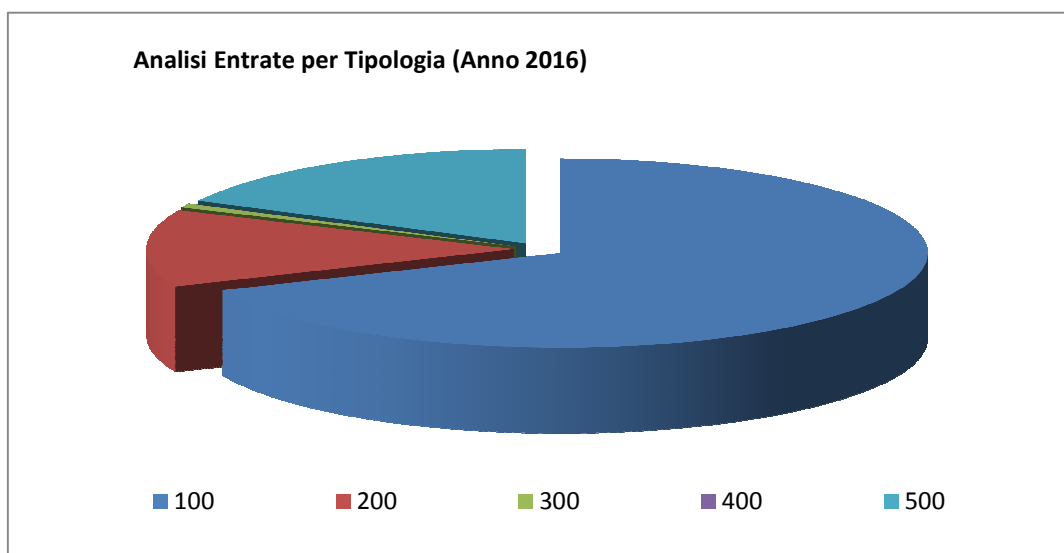
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	86.400,00	85.500,00	85.500,00
		cassa	151.386,77		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	93.000,00	93.000,00	93.000,00
		cassa	174.186,38		
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	179.400,00	178.500,00	178.500,00
		cassa	325.573,15		

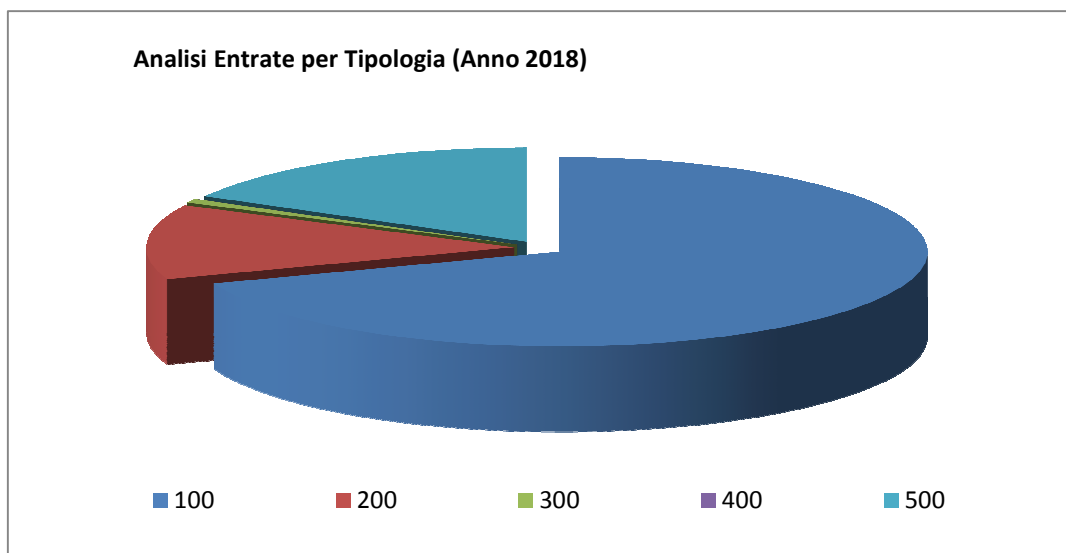
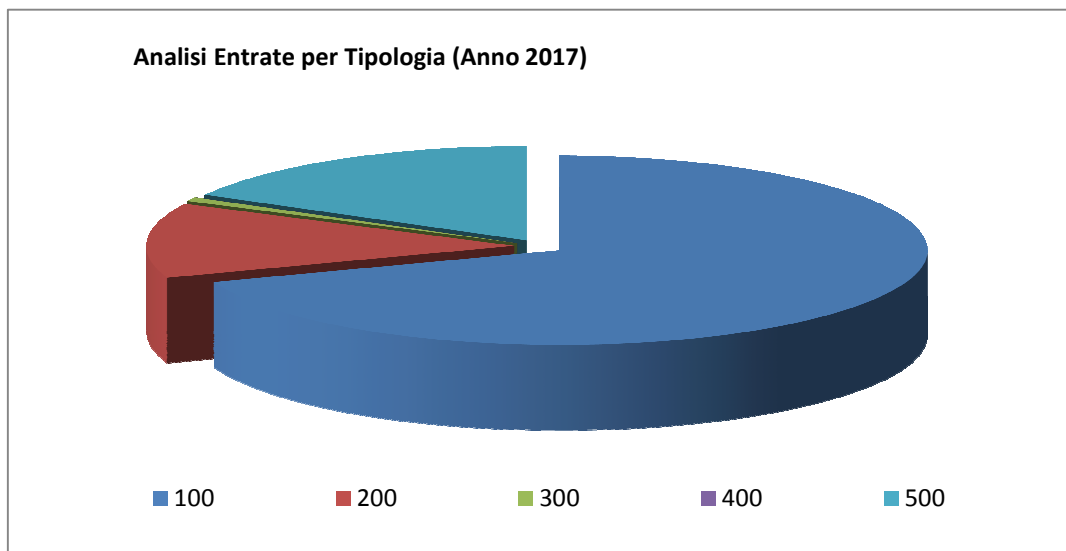




Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	286.400,00	299.850,00	299.850,00
		cassa	363.090,45		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	55.000,00	55.000,00	55.000,00
		cassa	119.099,04		
300	Interessi attivi	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	73.300,00	73.300,00	73.300,00
		cassa	109.137,24		
TOTALI TITOLO		comp	417.700,00	431.150,00	431.150,00
		cassa	594.326,73		





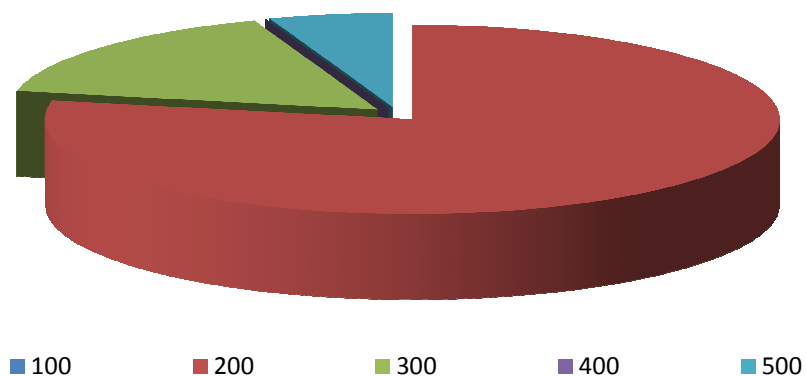
PROVENTI SERVIZI

Per quanto concerne le tariffe si rimanda al paragrafo “Tributi e tariffe dei servizi pubblici” della Sezione Strategica (SeS).

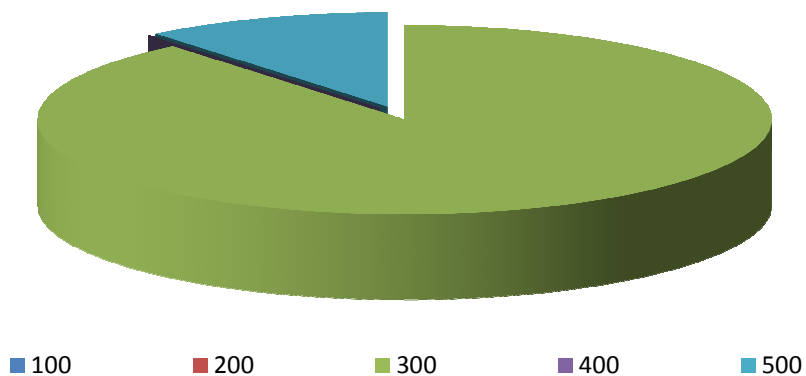
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

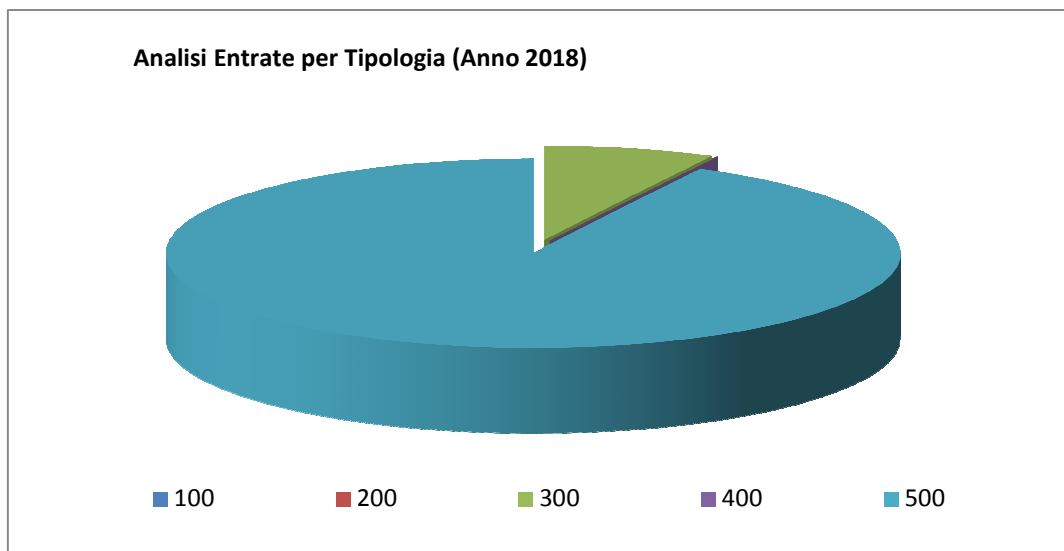
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	720.910,00	0,00	0,00
		cassa	720.910,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	151.500,00	151.500,00	1.500,00
		cassa	306.500,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	50.000,00	18.500,00	18.500,00
		cassa	50.098,00		
TOTALI TITOLO		comp	922.410,00	170.000,00	20.000,00
		cassa	1.077.508,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Trattasi di contributo regionale per realizzazione edificio mensa scolastica

ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Trattasi di trasferimento dello Stato (€ 1.500,00 per triennio) e di contributo regionale (€ 150.000,00 per 2016 e 2017) per opere stradali (rotatoria)

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Non si prevedono entrate di questa tipologia

ALTRE ENTATE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Investimenti	50.000,00	18.500,00	18.500,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

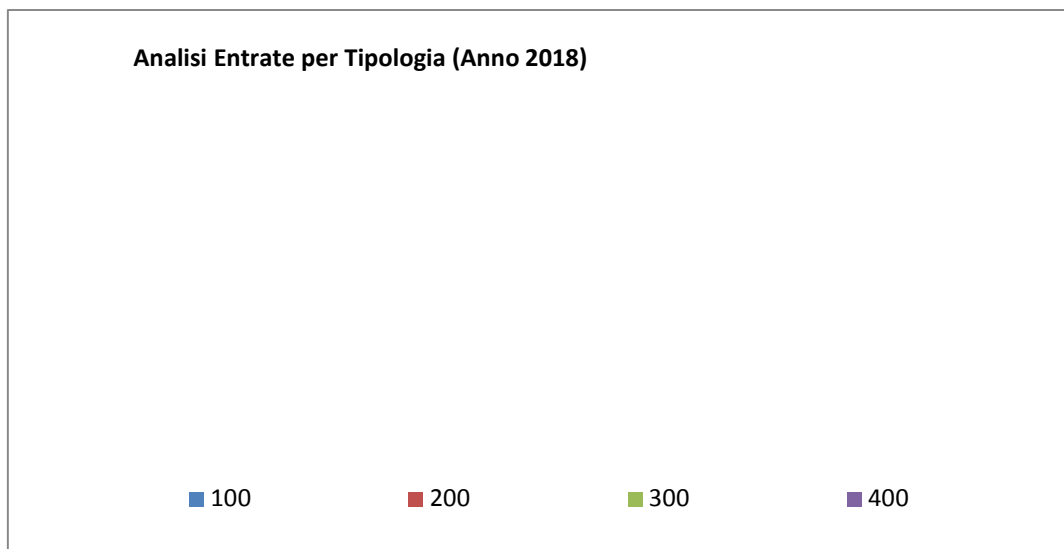
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00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

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

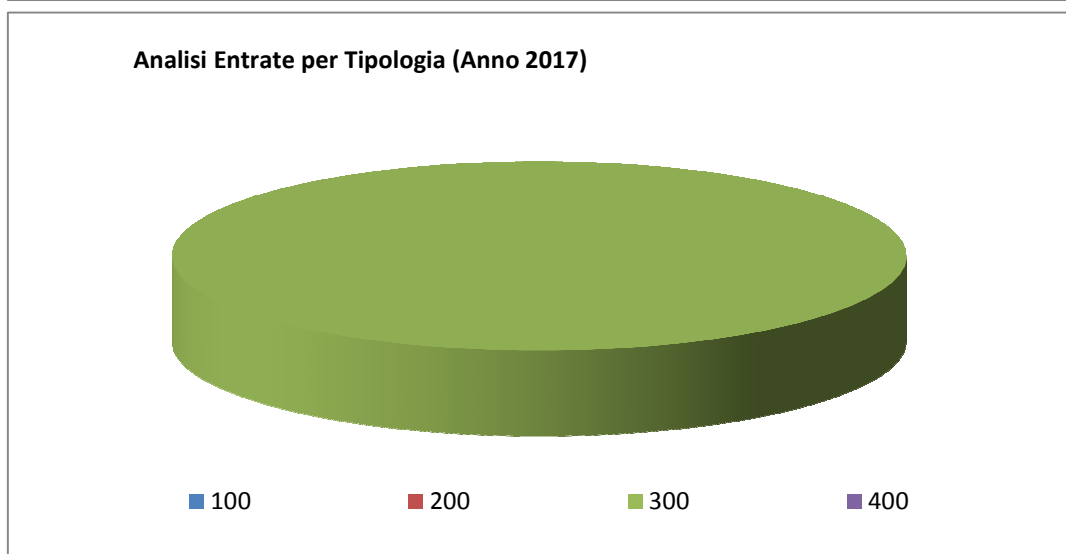
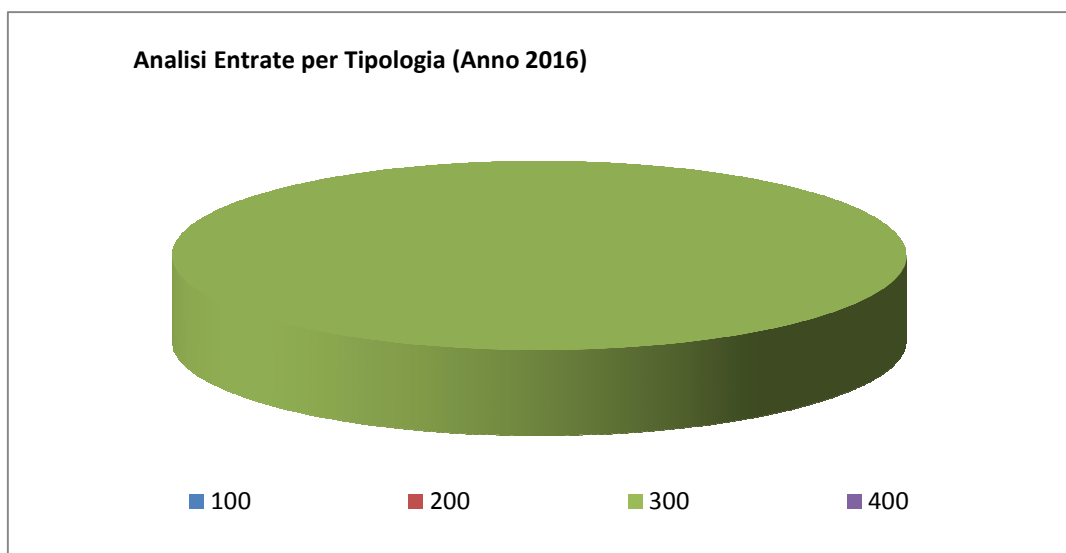
■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

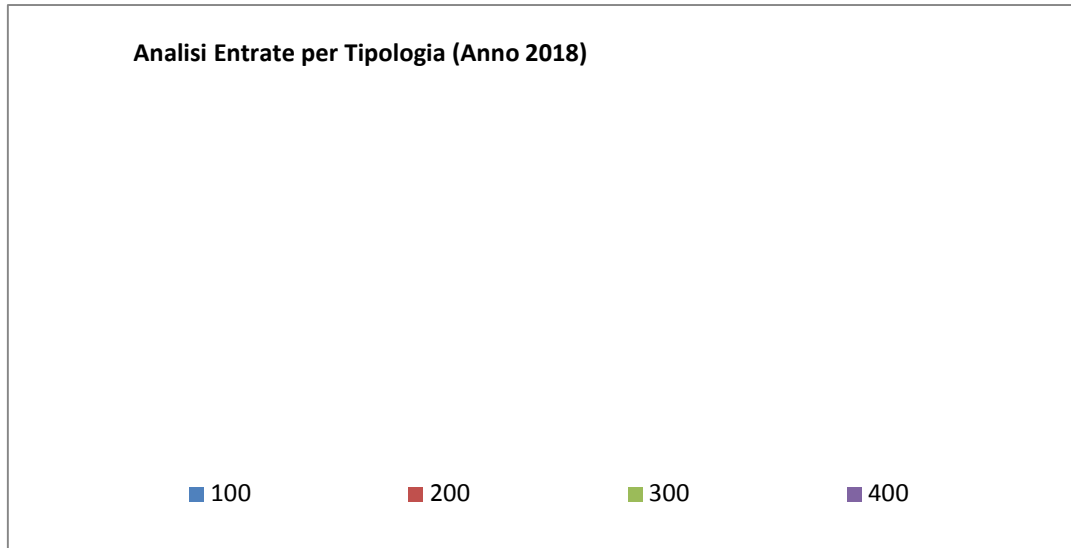


Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	150.000,00	150.000,00	0,00
		cassa	184.635,38		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	150.000,00	150.000,00	0,00
		cassa	184.635,38		





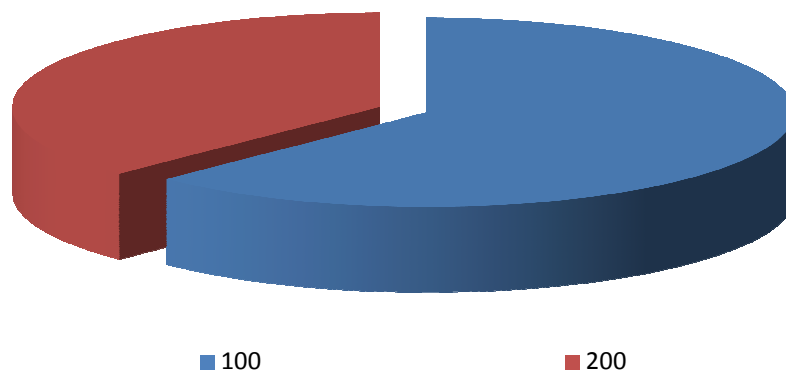
Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

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

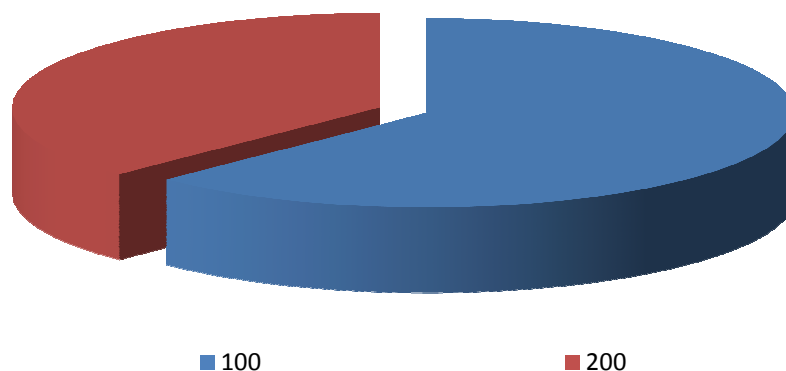
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	150.000,00	150.000,00	150.000,00
		cassa	179.960,26		
200	Entrate per conto terzi	comp	90.000,00	90.000,00	90.000,00
		cassa	115.592,25		
TOTALI TITOLO			240.000,00	240.000,00	240.000,00
		cassa	295.552,51		

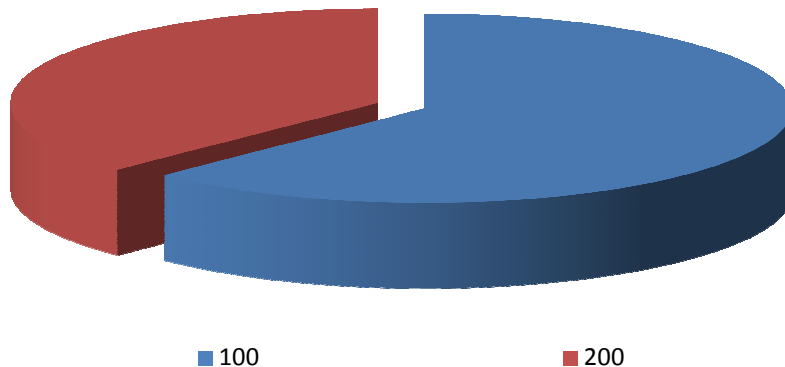
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe presenti al paragrafo “Tributi e tariffe dei servizi pubblici” della Sezione Strategica (SeS).

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)	1.561.084,18
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	253.240,93
3) Entrate extratributarie (titolo III)	396.646,07
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	2.210.971,18
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale:	221.097,12
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2015	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	169.150,00
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	51.947,12
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	3.858.506,49
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	150.000,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	4.008.506,49
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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00
--	------

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
905	MUTUO PER SISTEMAZIONE VIABILITA' INTERNA - MARCIAPIEDE VIA VERDI, ROTATORIA VIA SELLA E PERCORSI PEDONALI PROTETTI	150.000,00	150.000,00	

I due mutui 2016 e 2017 sono relativi a opere di viabilità stradale per la realizzazione di rotatorie al posto di impianti semaforici. La maggiore spesa per interessi passivi riferiti all'ammortamento di tali mutui viene compensata dalla minore spesa relativa alla fornitura energetica degli impianti semaforici

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	545.897,90	543.724,43	508.993,64
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	689.747,50		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	51.300,00	51.250,00	51.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	61.178,99		
		previsione di competenza	1.067.210,00	325.900,00	325.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	1.170.322,38		
		previsione di competenza	77.100,00	76.950,00	76.700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	94.088,37		
		previsione di competenza	53.650,00	53.550,00	53.450,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	76.242,44		
		previsione di competenza	27.000,00	27.000,00	27.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	27.000,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	176.691,43		
		previsione di competenza	348.700,00	346.550,00	344.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	431.685,93		
		previsione di competenza	568.800,00	564.200,00	262.750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	665.599,10		
		previsione di competenza	2.300,00	2.300,00	2.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	2.300,00		
		previsione di competenza	337.200,00	333.400,00	330.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	474.428,01		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti				
		previsione di competenza	48.102,10	59.505,57	70.906,76
		<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	18.405,75		
		previsione di competenza	91.600,00	96.400,00	101.600,00
Missione 50	Debito pubblico				
		<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	164.197,58		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	240.000,00	240.000,00	240.000,00
Missione 99	Servizi per conto terzi				
		<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	274.203,11		
		previsione di competenza	3.458.860,00	2.720.730,00	2.395.800,40
		<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	4.326.090,59		
	TOTALI MISSIONI				
		previsione di competenza	3.458.860,00	2.720.730,00	2.395.800,40
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	4.326.090,59		
	TOTALE GENERALE SPESE				
		previsione di competenza	3.458.860,00	2.720.730,00	2.395.800,40
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	4.326.090,59		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

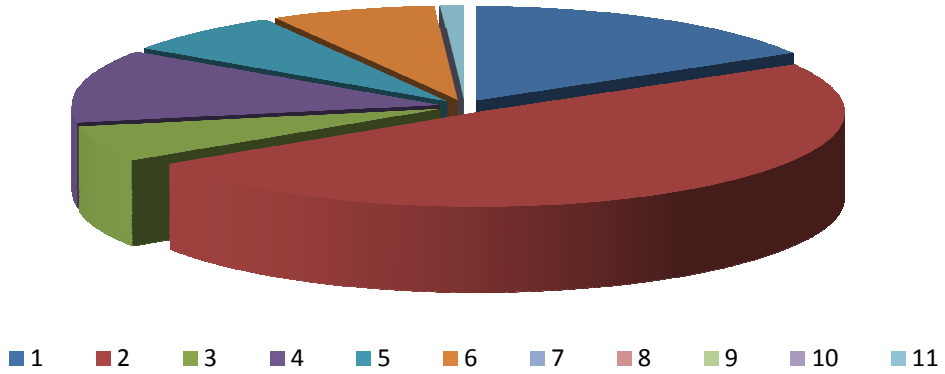
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

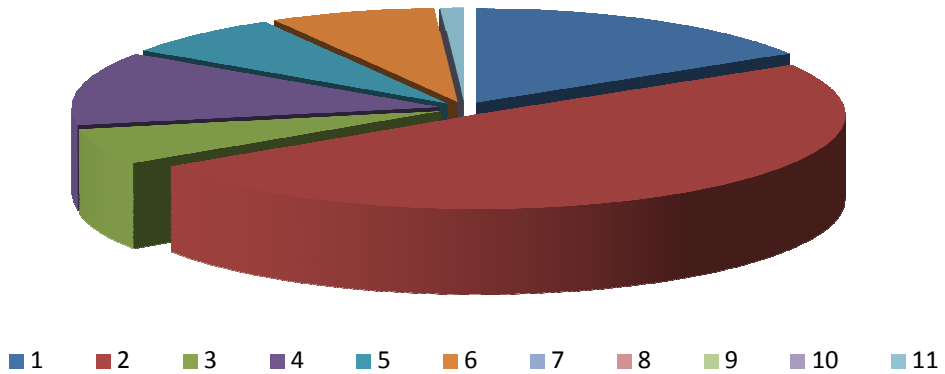
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	90.597,90	88.624,43	66.093,64	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	107.685,68			
2	Segreteria generale	comp	268.600,00	268.600,00	266.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	342.834,20			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	34.000,00	34.000,00	24.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.582,72			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	68.300,00	68.300,00	68.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	75.296,30			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	39.400,00	39.200,00	39.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	49.484,04			
6	Ufficio tecnico	comp	39.500,00	39.500,00	39.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.016,92			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.847,64			
TOTALI MISSIONE		comp	545.897,90	543.724,43	508.993,64	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	689.747,50			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

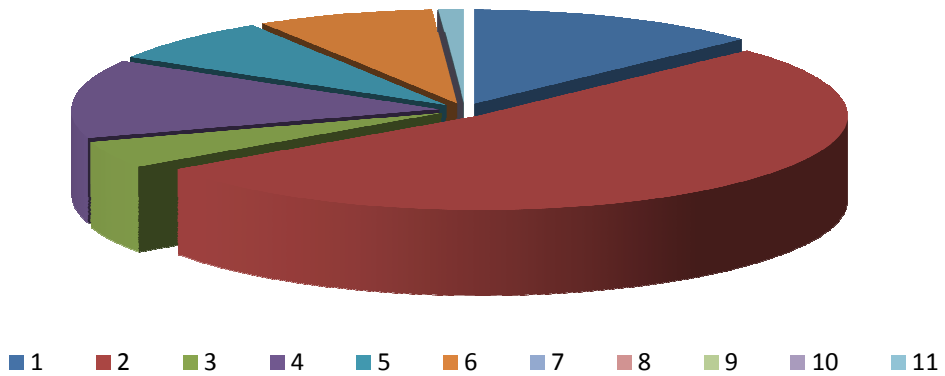
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

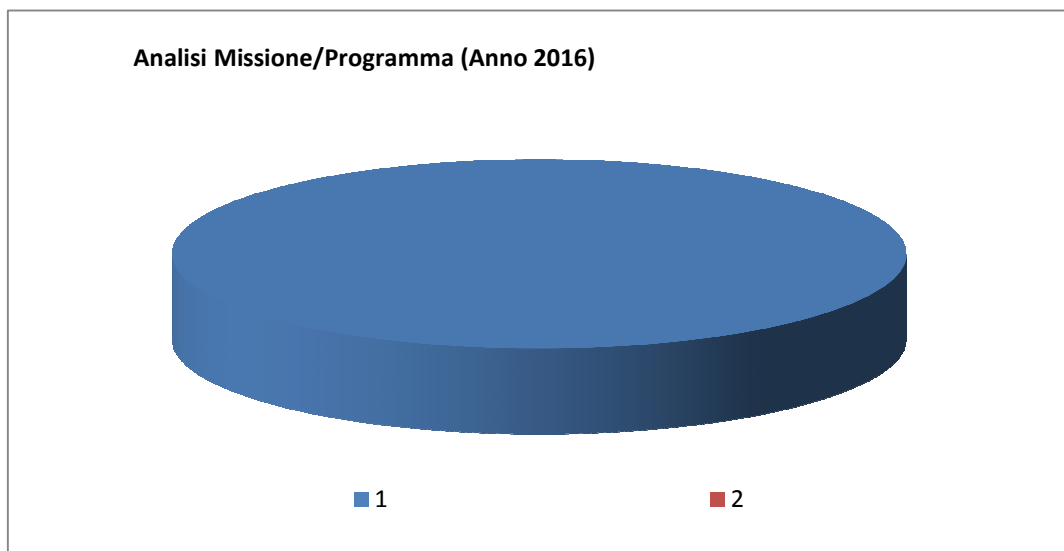
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	51.300,00	51.250,00	51.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	61.178,99			
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	51.300,00	51.250,00	51.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	61.178,99			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

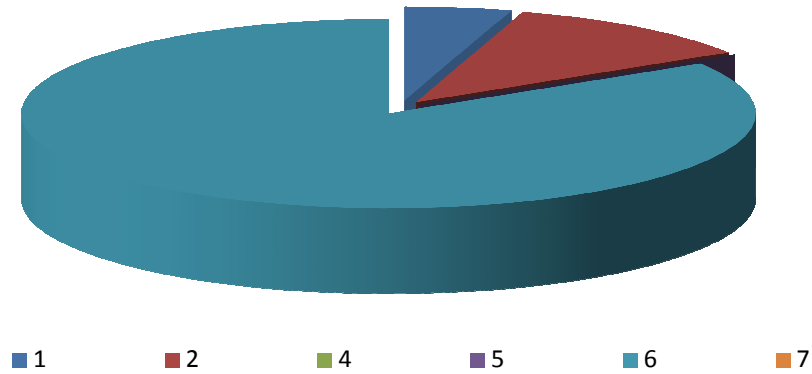
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

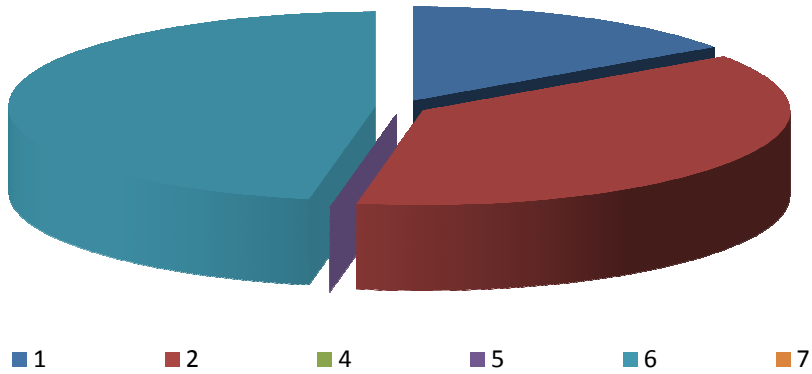
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	50.000,00	50.000,00	50.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	79.254,65			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	122.800,00	122.400,00	122.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	161.681,64			
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	894.410,00	153.500,00	153.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	929.386,09			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.067.210,00	325.900,00	325.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.170.322,38			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

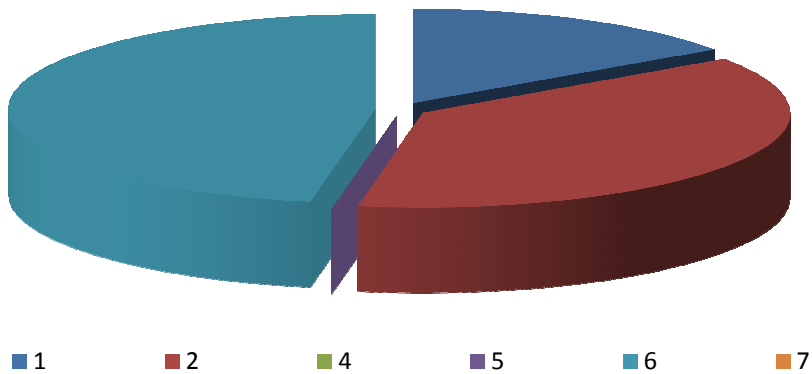
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

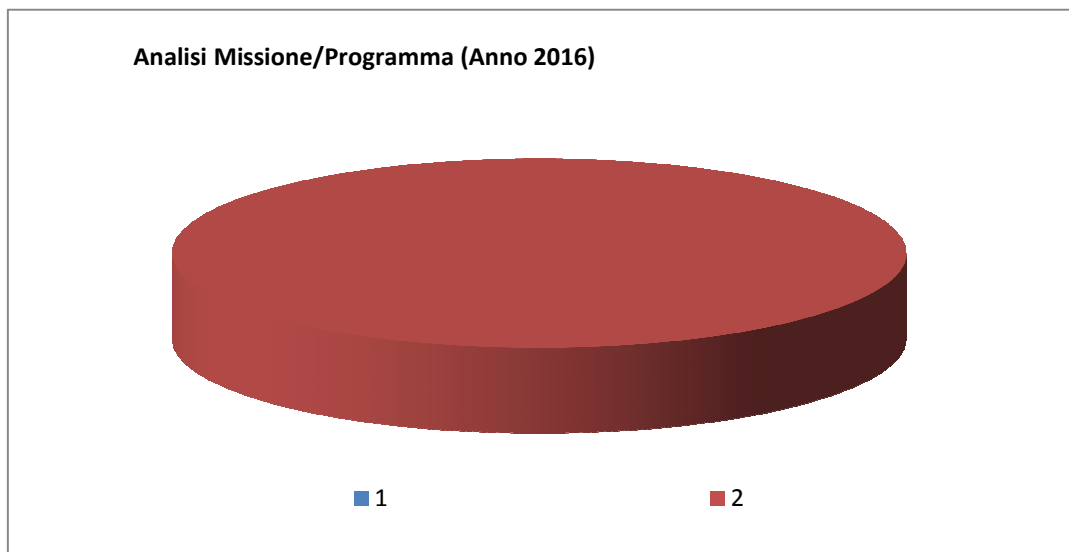
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

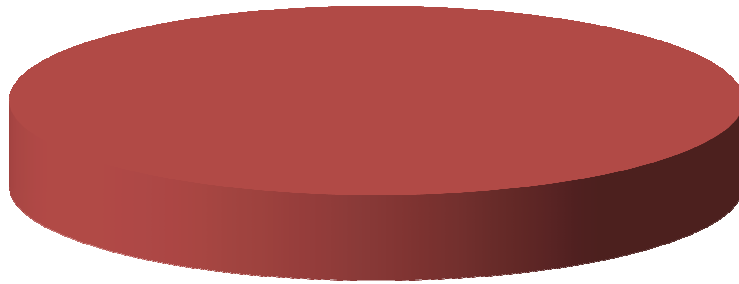
All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	77.100,00	76.950,00	76.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	94.088,37			
TOTALI MISSIONE		comp	77.100,00	76.950,00	76.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	94.088,37			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

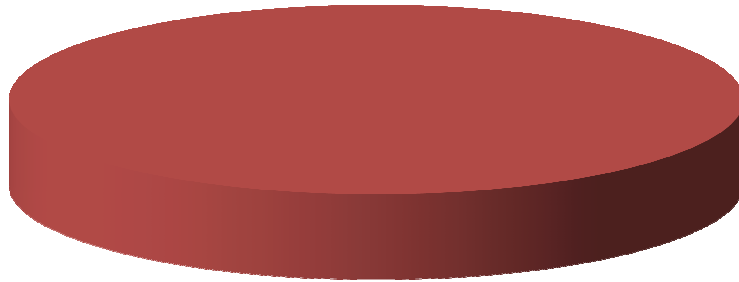
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

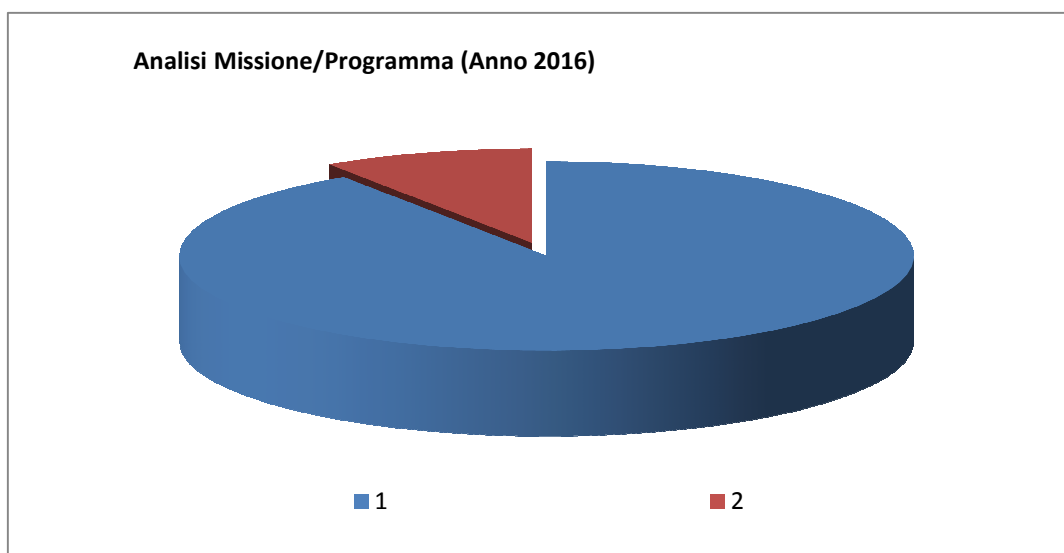
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

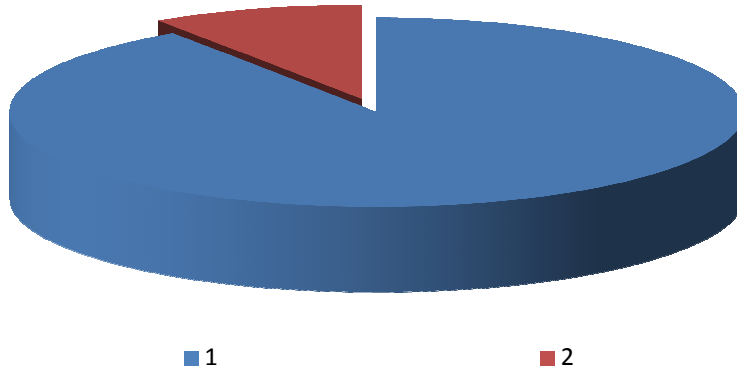
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	48.650,00	48.550,00	48.450,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.597,44			
2	Giovani	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.645,00			
TOTALI MISSIONE		comp	53.650,00	53.550,00	53.450,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	76.242,44			

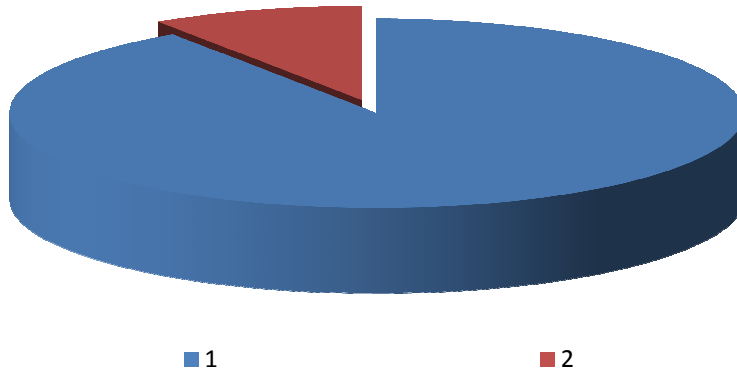


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.000,00			

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	176.691,43			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	176.691,43			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	9.500,00	9.500,00	9.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.291,29			
3	Rifiuti	comp	300.000,00	300.000,00	300.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	361.079,98			
4	Servizio idrico integrato	comp	39.200,00	37.050,00	35.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.314,66			
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	348.700,00	346.550,00	344.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	431.685,93			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

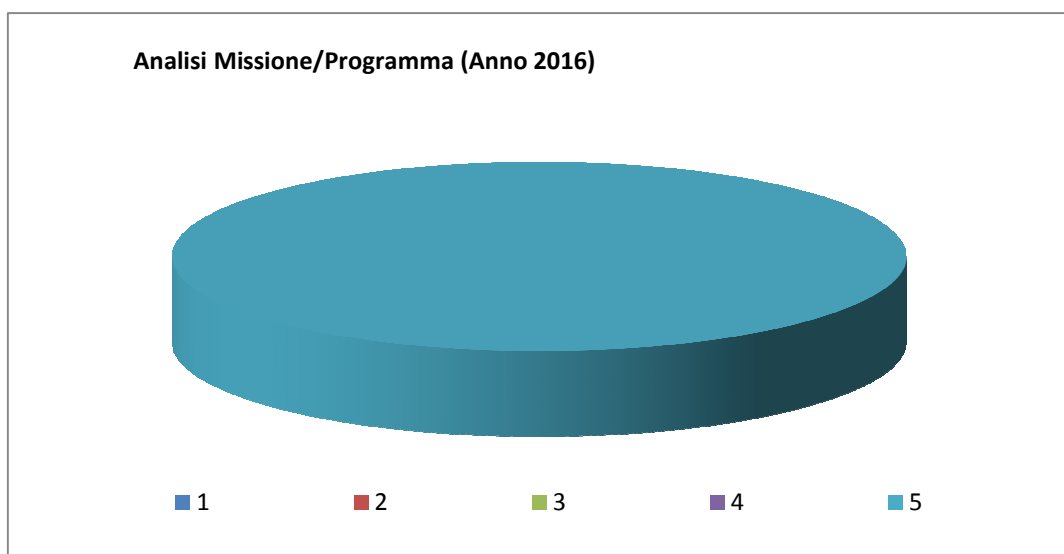
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	568.800,00	564.200,00	262.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	665.599,10			
TOTALI MISSIONE		comp	568.800,00	564.200,00	262.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	665.599,10			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

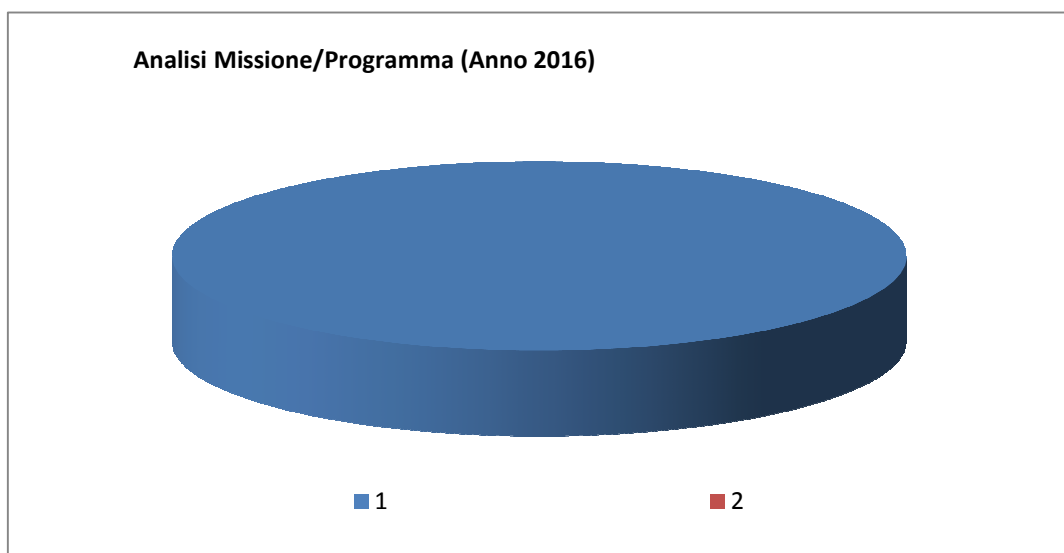
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	2.300,00	2.300,00	2.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.300,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.300,00	2.300,00	2.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.300,00			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

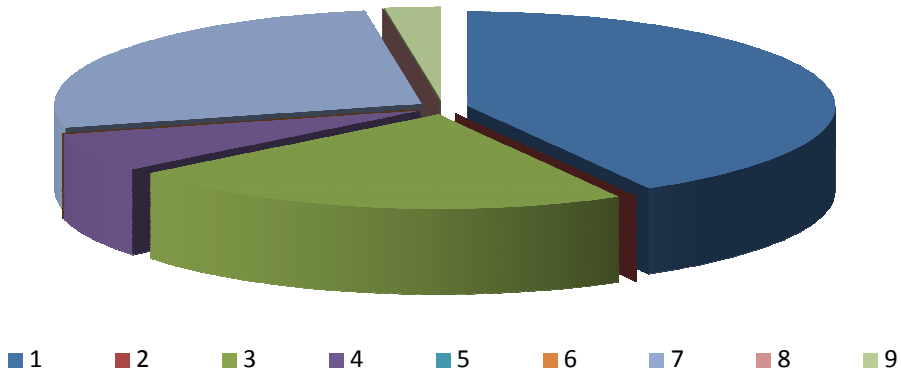
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

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

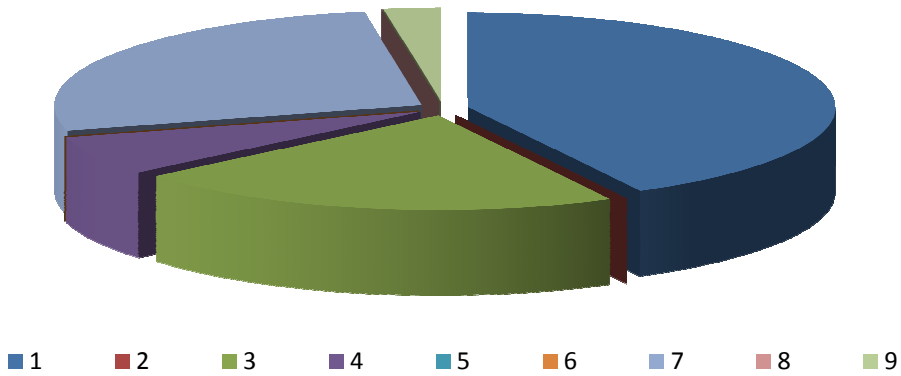
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	141.100,00	140.950,00	140.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	185.164,49			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	75.700,00	72.100,00	69.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	120.811,33			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	22.500,00	22.500,00	22.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.005,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.605,70			
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	89.500,00	89.500,00	89.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	124.269,86			
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	8.400,00	8.350,00	8.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.571,63			
TOTALI MISSIONE		comp	337.200,00	333.400,00	330.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	474.428,01			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

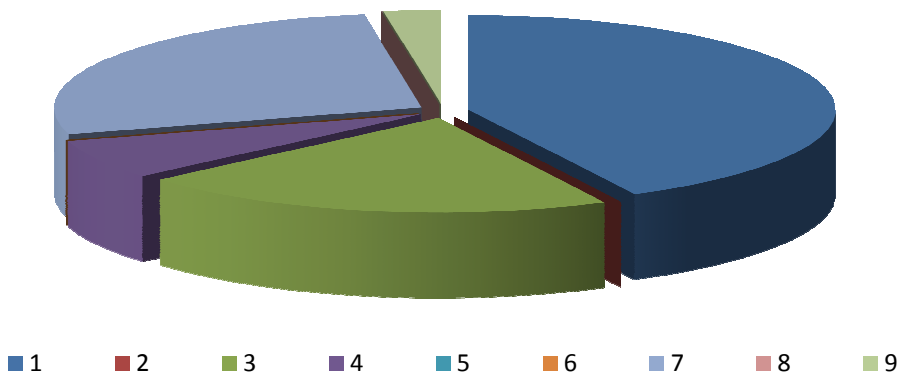
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

■ 3

■ 4

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

■ 3

■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

■ 3

■ 4

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

■ 3

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

■ 3

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

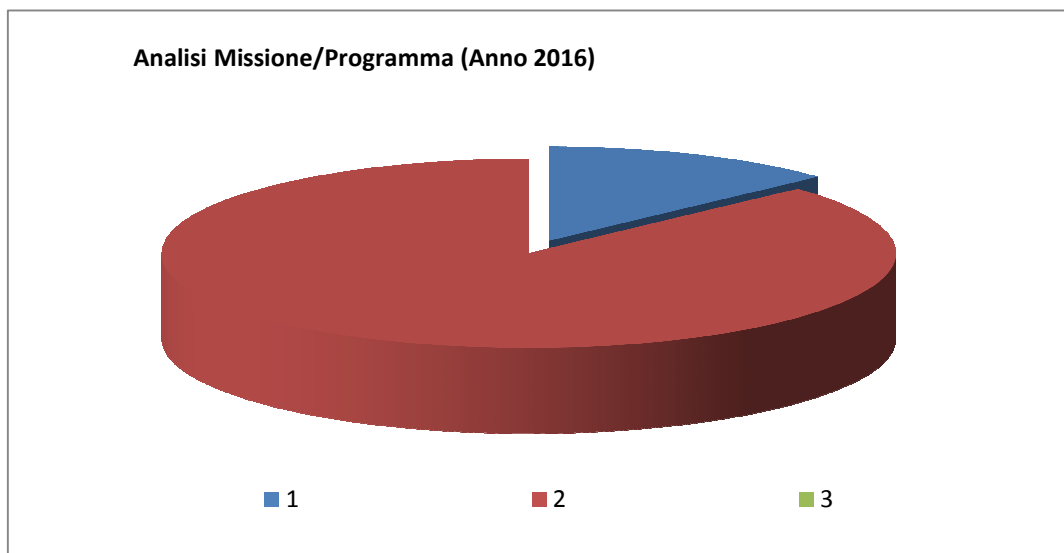
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

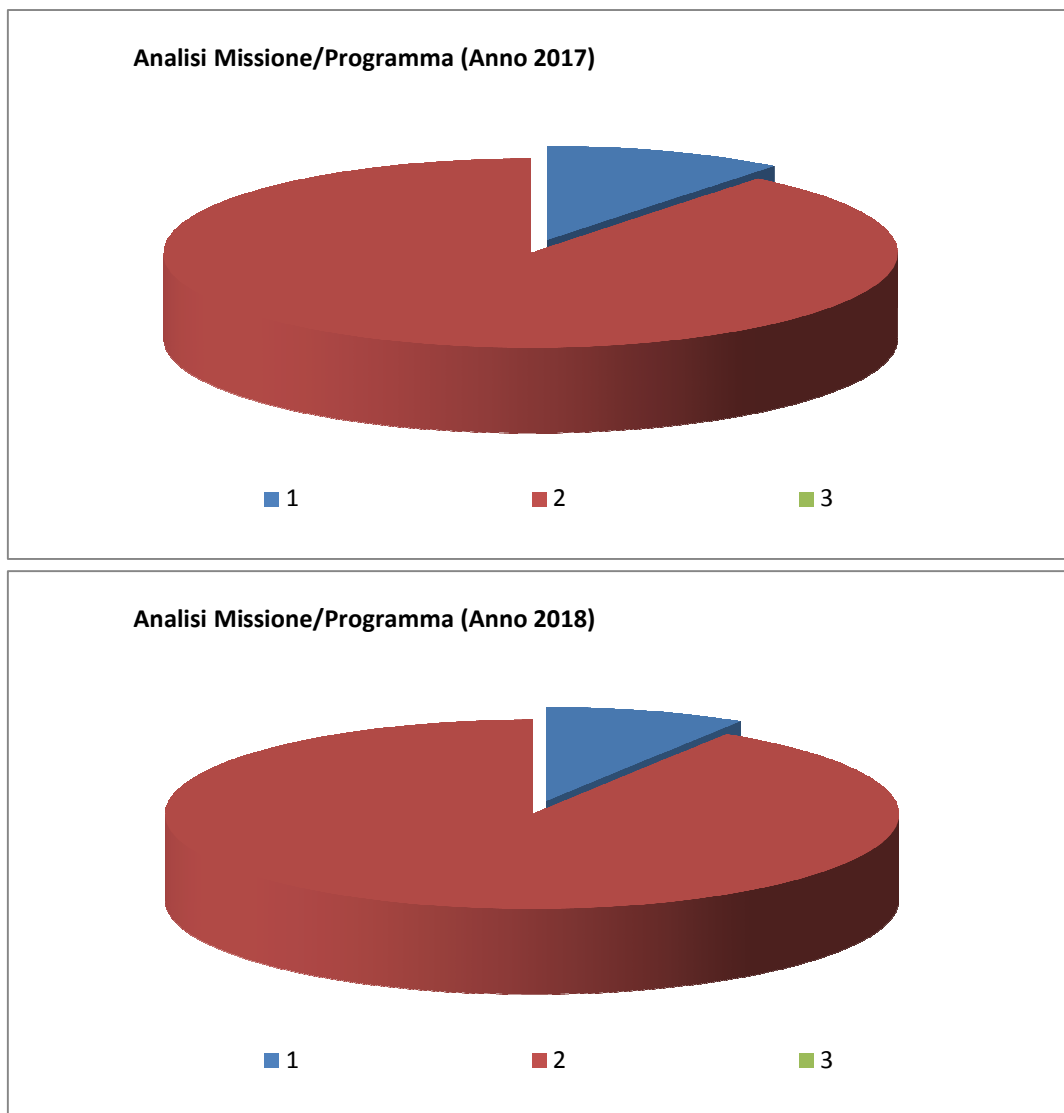
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	6.300,00	6.300,00	6.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	41.802,10	53.205,57	64.606,76	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.405,75			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	48.102,10	59.505,57	70.906,76	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.405,75			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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:

	Importo	%
1° anno	6.300,00	0,31
2° anno	6.300,00	0,31
3° anno	6.300,00	0,31

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno		

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	41.802,10	55
2° anno	53.205,57	70
3° anno	64.606,76	85

E' stato inoltre previsto cautelativamente un Fondo rischi su crediti in contenzioso nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>
1° anno	16.797,90
2° anno	22.824,43
3° anno	293,64

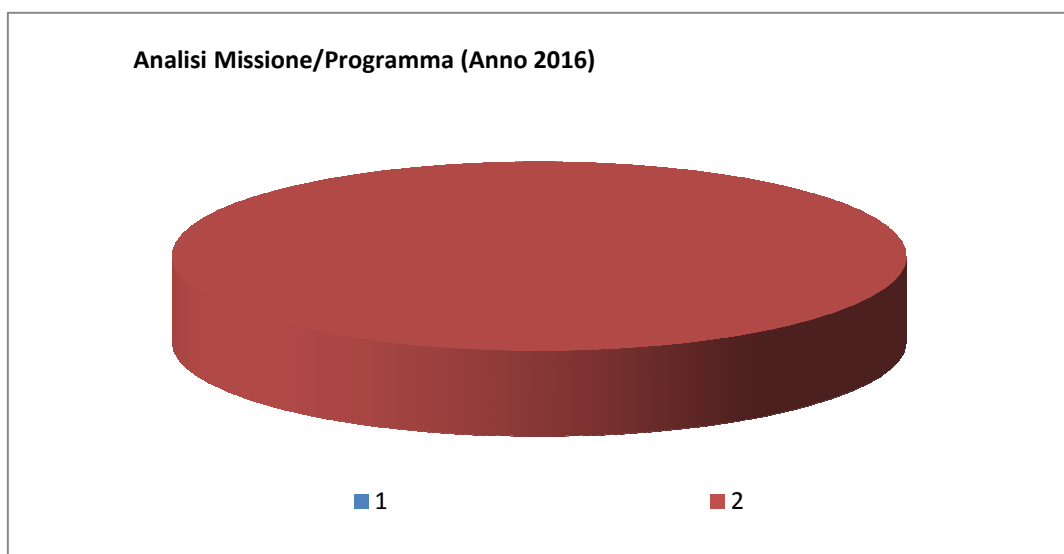
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

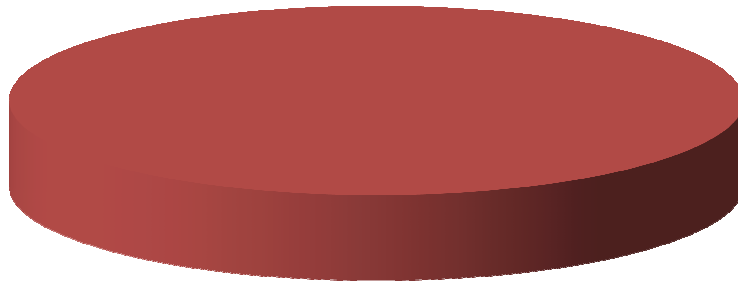
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	91.600,00	96.400,00	101.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	164.197,58			
TOTALI MISSIONE		comp	91.600,00	96.400,00	101.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	164.197,58			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

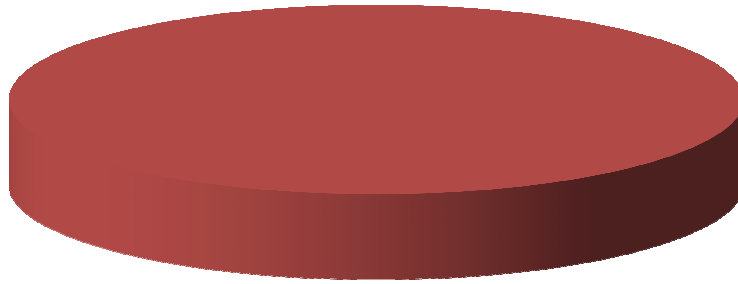
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

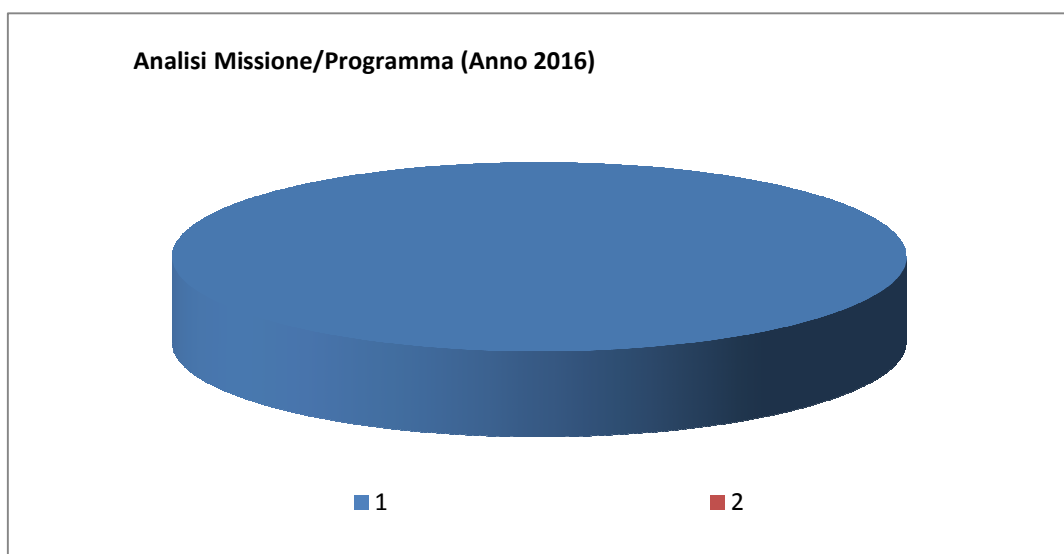
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	240.000,00	240.000,00	240.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	274.203,11			
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	240.000,00	240.000,00	240.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	274.203,11			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 8 - CANONE PER USO ACQUE PUBBLICHE - POZZO CENTRO SPORTIVO	487,00	0,00	0,00
n° 23 - ABBONAMENTO G ON LINE 1^ QUADRIMESTRE	209,33	0,00	0,00
n° 111 - CONTRATTO ASSISTENZA HARDWARE E SOFTWARE PER PROGRAMMI DI GESTIONE E COMPUTER UFFICI COMUNALI	8.230,52	0,00	0,00
n° 113 - CONVENZIONE PER LA FORNITURA DI BENI E SERVIZI DI CUI FINALIZZATI A CREARE SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI COMUNALI DAL 01/04/2014 AL 31/03/2016	1.636,68	0,00	0,00
n° 120 - NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE PER UFFICI COMUNALI	1.346,88	1.346,88	1.346,88
n° 134 - INTEGRAZIONE CONTRATTO DI ASSISTENZA TRIENNALE 2014 - 2016 WINXPAL PER PROGRAMMA INFORMATICI IN USO PRESSO UFFICI COMUNALI	921,10	0,00	0,00
n° 139 - GESTIONE BIBLIOTECA CIVICA 01/01-15/06/2016	9.100,00	0,00	0,00
n° 140 - SERVIZIO INFORMAGIOVANI - AFFIDAMENTO GESTIONE 01/01-15/06/2015	9.100,00	0,00	0,00
n° 159 - IMPEGNO DI SPESA PER GESTIONE SERVIZIO TECNICO COMUNALE 01/07-31/12/2015	15.850,00	0,00	0,00
n° 182 - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER LA GESTIONE DELAL MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA. PROPRIETÀ ENEL SOLE. GENN/GIUGNO 2016	9.850,00	0,00	0,00
n° 224 - ORGANIZZAZIONE CORSI DI GINNASTICA ARTISTICA, PER ADULTI E DOLCE PER ANZIANI 2015/16	745,50	0,00	0,00
n° 226 - ORGANIZZAZIONE CORSI DI GINNASTICA DOLCE E TESSERAMENTO 2015/2016	940,00	0,00	0,00
n° 227 - ORGANIZZAZIONE CORSI DI GINNASTICA PER ADULTI E TESSERAMENTI 2015/16	840,00	0,00	0,00
n° 246 - BIBLIOTECA CIVICA - NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE	387,96	387,96	387,96
n° 256 - IMPEGNO DI SPESA PER GESTIONE ASILO NIDO	67.498,97	0,00	0,00
n° 262 - CONVENZIONE PER GESTIONE MENSA SCOLASTICA, MENSA E MERENDE CENTRO ESTIVO E DOPOSCUOLA	108.000,00	65.000,00	0,00
n° 263 - CONVENZIONE PER GESTIONE PASTI ANZIANI	16.500,00	10.400,00	0,00
n° 264 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI RIMOZIONE NEVE E TRATTANEMTI ANTIGELO PER LE VIE E GLI SPAZI COMUNALI. APPROVAZIONE DISCIPLINARE BIENNIO 2015/2017 .	7.000,00	7.000,00	0,00
n° 269 - ORGANIZZAZIONE LABORATORI DIDATTICI POMERIDIANI PER ALUNNI SCUOLA ELEMENTARE E MEDIA A. S. 2015/16	20.129,31	0,00	0,00
n° 277 - INDENNITA' DI PRESENZA CONSIGLIERI COMUNALI - LIQUIDAZIONE PERIODO 01/01/2010 - 25/05/2014 E IMPEGNO DI SPESA PER PERIODO 25/05/2014 - 31/12/2014	900,00	900,00	900,00
n° 310 - ACQUISTO NUOVA PROCEDURA SOFTWARE SISCOM GIOVE118 PER CONTABILITA'	366,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

n° 313 - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI IGIENE URBANA	60.000,00	0,00	0,00
n° 314 - SSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI IGIENE URBANA	9.000,00	0,00	0,00
n° 315 - SSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI IGIENE URBANA	230.000,00	0,00	0,00
n° 316 - ALERT SYSTEM - SERVIZIO AUTOMATICO ALLERTA PROTEZIONE CIVILE E COMUNICAZIONI ISTITUZIONALI	915,00	915,00	915,00
n° 377 - SERVIZIO DI GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA: INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA	1.792,58	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	581.746,83	85.949,84	3.549,84

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

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

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

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

Riepilogo Investimenti Anno 2016

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	Manutenzione straordinaria sede municipale	18.000,00
	Costruzione nuovo edificio per realizzazione mensa scolastica	720.910,00
	Acquisto attrezzature per mensa scolastica	20.000,00
	Manutenzione strade comunali	8.000,00
	Costruzione marciapiedi Via Libertà	5.500,00
	Sistemazione viabilità interna – Marciapiedi Via Verdi – Rotatoria – Via Sella – Percorsi pedonali protetti	300.000,00
	TOTALE SPESE:	1.072.410,00

Riepilogo Investimenti Anno 2017

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	Manutenzione straordinaria sede municipale	10.000,00
	Manutenzione strade comunali	10.000,00
	Sistemazione viabilità interna – Marciapiedi Via Verdi – Rotatoria – Via Sella – Percorsi pedonali protetti	300.000,00
	TOTALE SPESE:	320.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	Manutenzione straordinaria sede municipale	10.000,00
	Manutenzione strade comunali	10.000,00
	TOTALE SPESE:	20.000,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
D	3	3*			
C	3	2			
B	1	1			

*n.1 in distacco sindacale al 100%

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

di ruolo n. 6

fuori ruolo n. 0

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	C5	1	1
B	B5	1	1

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

<i>AREA DI VIGILANZA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	C5	1	1

<i>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	D4	1	1

<i>AREA AMMINISTRATIVA/CULTURALE</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	D4	1	1

*n.1 in distacco sindacale al 100%

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchierà totalmente il piano da approvare apposita con deliberazione.

Non sono previsti immobili in alienazione.

Considerazioni Finali

Il bilancio di previsione 2016/2018 è stato redatto secondo i principi di prudenza e coerenza.

Non essendo ancora pubblicati i trasferimenti statali dei prossimi anni ci si è basati su quanto comunicato per l'anno 2015.

Per quanto concerne gli investimenti sono stati inseriti soltanto quei progetti finanziati da risorse certe (contributi regionali, trasferimento Stato e oneri di urbanizzazione) in attesa di verificare se si possa o meno continuare ad utilizzare l'avanzo di amministrazione rispettando i vincoli del pareggio finanziario.

Sono previsti mutui per il triennio 2016/2018 e precisamente pari a € 150.000,00 nel 2016 e € 150.000,00 nel 2017 per il finanziamento di lavori di sistemazione viabilità interna – marciapiede Via Verdi, rotatoria Via Sella e percorsi pedonali protetti.

Valdengo 01/03/2016

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. _____

oppure/Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. _____