



Unione Collinare Val Tiglione e dintorni

Provincia di Asti

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016 - 2018

Indice

Nota Tecnica introduttiva

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

Indebitamento

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

Sezione Operativa

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 7 - Turismo

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 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 e le Unioni di 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 e successivamente è stata ulteriormente prorogata al 31 dicembre 2015 con Decreto del Ministro dell'Interno del 28 ottobre 2015.

Poiché il Unione Collinare Val Tiglione e dintorni è formata da 7 Comuni, aventi una popolazione complessiva pari a circa 7.350 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. completo.

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

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

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

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

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

Si precisa che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di 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.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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 III (in quanto non si considera il Titolo I, stante il fatto che l'Unione non ha entrate tributarie proprie) 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.

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 *all'anno 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.

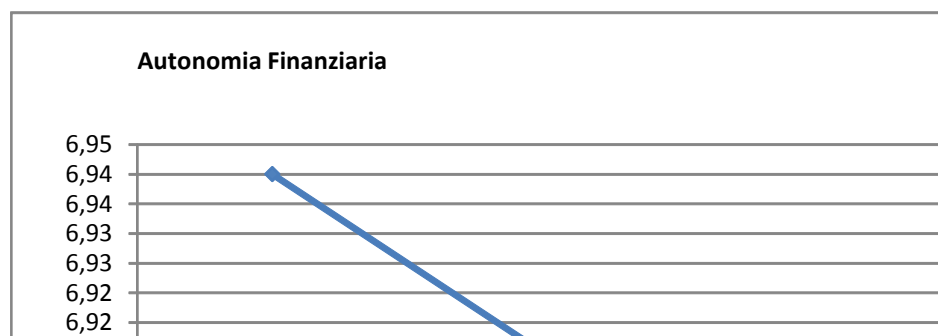
- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

Grado di autonomia finanziaria

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi dell'Unione. Non avendo l'Unione autonomia impositiva, non sono previste in Bilancio entrate tributarie, ma solamente entrate extratributarie di cui al Titolo III dell'Entrata, che indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti della Regione, della Provincia, dei Comuni aderenti, dei Comuni convenzionati e di 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... Nel caso delle Unioni di Comuni detto grado di autonomia finanziaria risulta, per i motivi sopra esposti, molto ridotto, a differenza dei Comuni nei quali il sistema finanziario, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, attualmente è basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni stessi, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

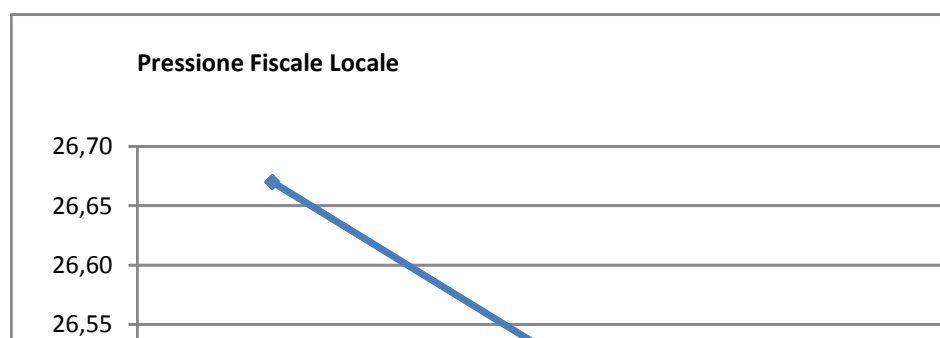
Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,94 %	6,91 %	6,91 %



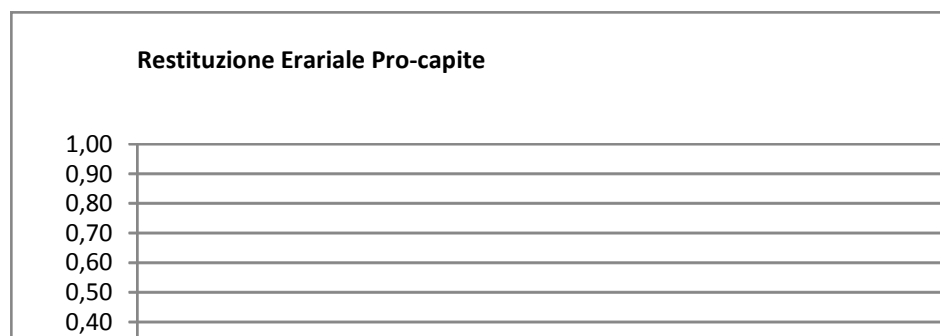
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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>	€ 26,67	€ 26,53	€ 26,53



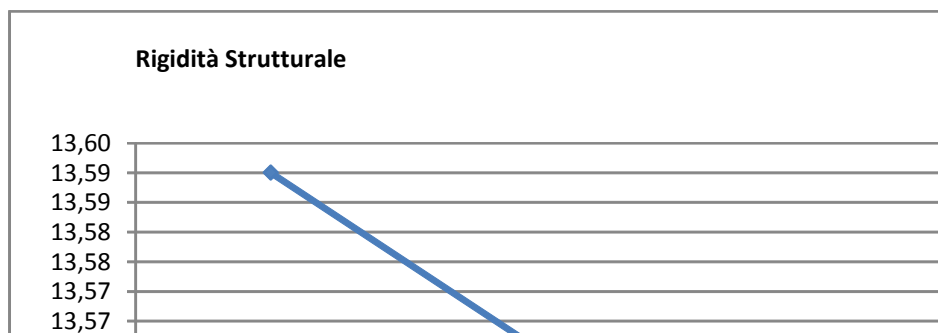
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00



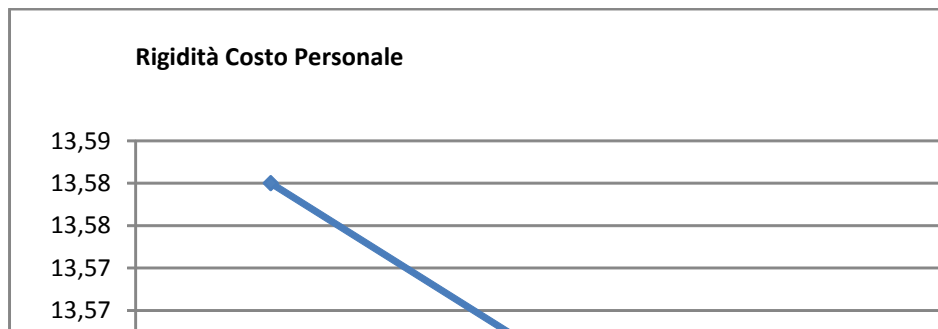
Rigidità del bilancio

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. Si evidenzia peraltro che a tutt'oggi questa Unione di Comuni non ha assunto alcun mutuo.

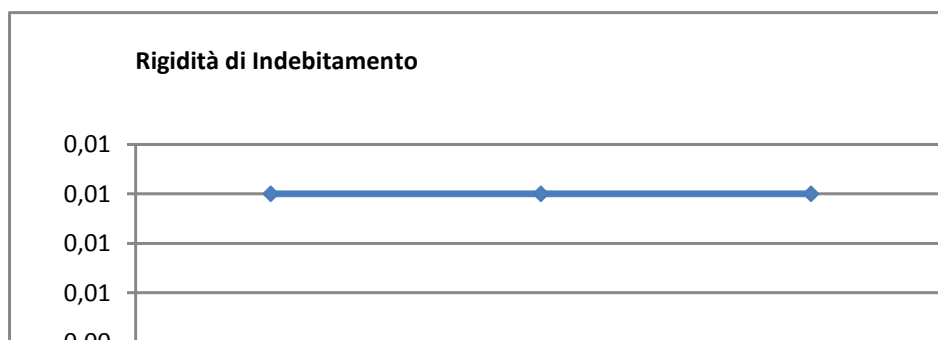
Rigidità strutturale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	13,59 %	13,56 %	13,56 %



Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	13,58 %	13,56 %	13,56 %



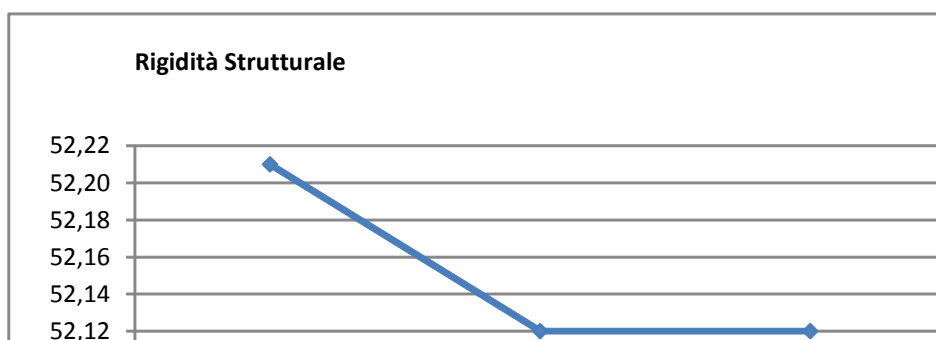
Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	0,01 %	0,01 %	0,01 %



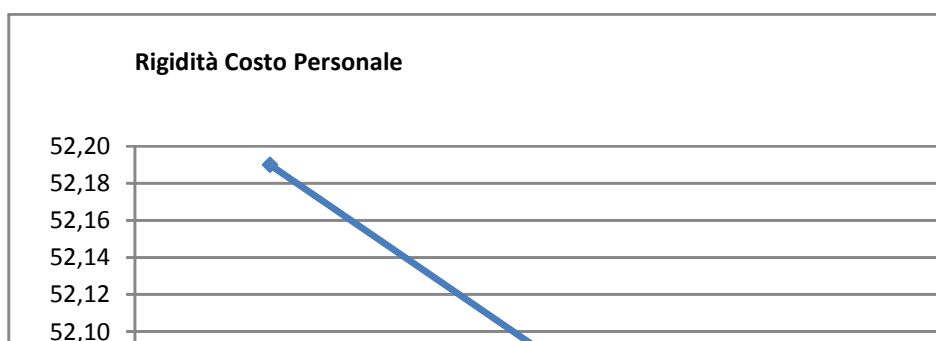
Grado di rigidità pro-capite

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.

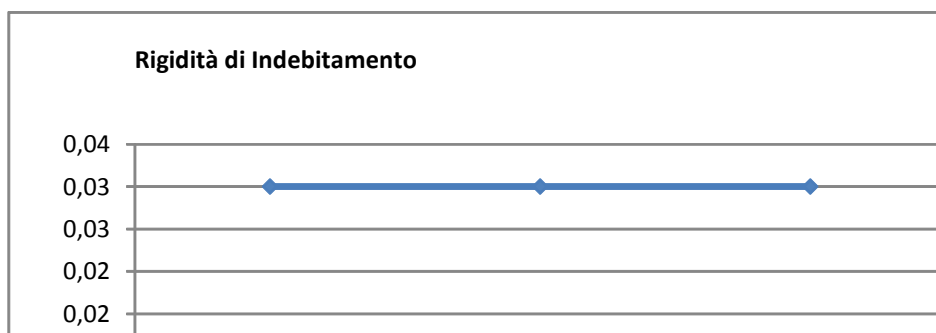
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	52,21 €	52,12 €	52,12 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	52,19 €	52,09 €	52,09 €



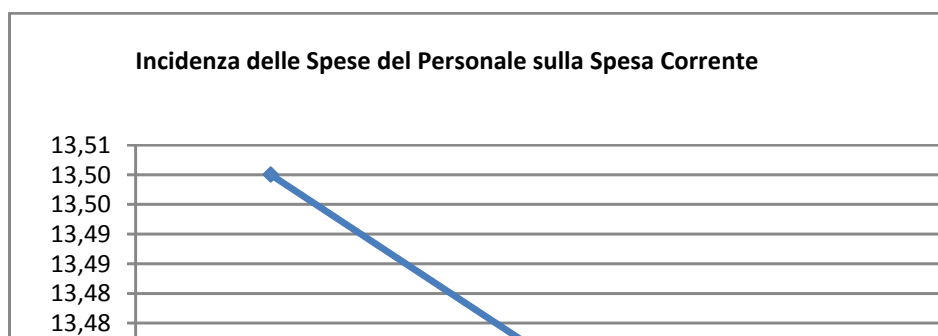
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	0,03 €	0,03 €	0,03 €



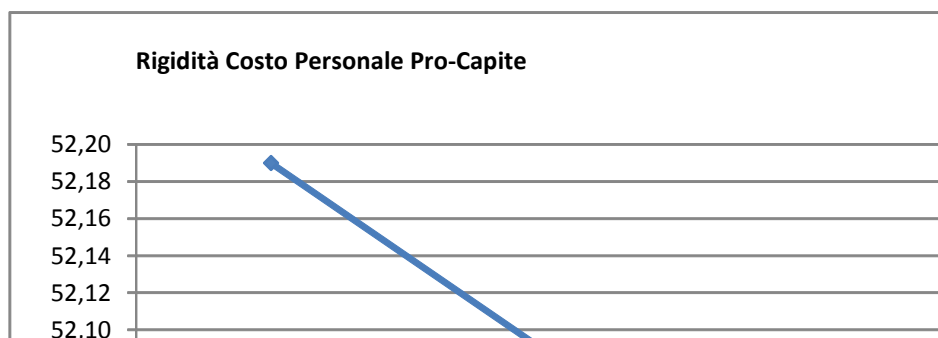
Costo del Personale

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.

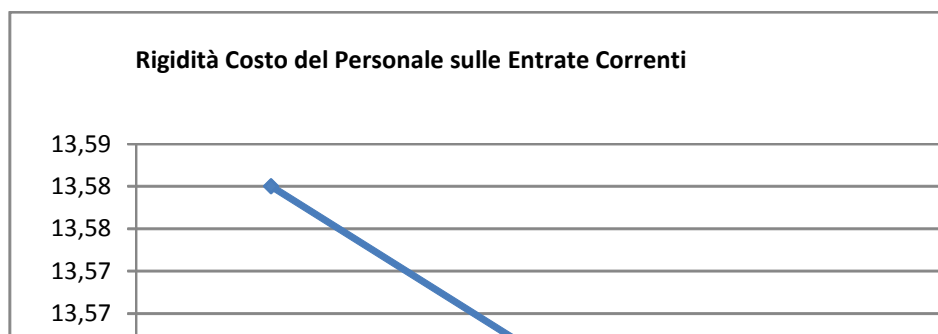
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	13,50 %	13,47 %	13,47 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	52,19 €	52,09 €	52,09 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	13,58 %	13,56 %	13,56 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Questa Unione gestisce alcune funzioni o servizi in forma associata per i Comuni aderenti (funzione di polizia locale, funzione di protezione civile, funzione catasto, funzione edilizia e servizi scolastici, servizio tributi, SUAP, CUC, servizi tecnici, ecc.). Dall'anno 2016 gestirà altresì in forma associata la funzione relativa alla pianificazione del territorio, nonché i servizi ambiente, tutela del territorio e gestione delle opere pubbliche.

Questa Unione non ha alcuna partecipazione in società o consorzi.

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
	MENSE SCOLASTICHE	SI	APPALTO A DITTA ESTERNA

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
00100	SERVIZIO GESTIONE TRIBUTI ASSOCIATO	NO	GESTIONE DIRETTA
00200	SERVIZIO ECONOMICO-PATRIMONIALE ED INFORMATICA	NO	IN PARTE DIRETTA E IN PARTE TRAMITE DITTA ESTERNA
00300	SERVIZIO ASSOCIATO VIGILANZA	NO	GESTIONE DIRETTA

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

*(*** Elencare opere pubbliche previste nel Programma di mandato e fonti di finanziamento ed eventuali riflessi sulla spesa corrente)*

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>

Alla data attuale non sono previsti investimenti di importo superiore ad €. 100.000,00.

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
5870 / 8 / 1	realizzazione interventi l.r.16/2000	12.454,75	3.072,73	9.382,02
5870 / 14 / 1	Realizzazione Progetti Finalizzati	11.954,65	0,00	11.954,65
8230 / 2 / 1	Riqualificazione paesaggistica del territorio della Val Tiglione	46.163,19	0,00	46.163,19
8230 / 4 / 1	Interventi di sistemazione idrogeologica	1.710,42	0,00	1.710,42
8230 / 6 / 1	Realizzazione Piano Territoriale Integrato - 2° Lotto	92.815,20	0,00	92.815,20
	TOTALE:	165.098,21	3.072,73	162.025,48

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Asilo =====

Mensa: Le tariffe del servizio mensa scolastica sono state determinate per i Comuni aderenti dotati di plessi scolastici, sulla base delle indicazioni tariffarie fornite da ciascun Comune.

Sale riunioni =====

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti: Le tariffe del servizio scuolabus sono state determinate per i Comuni aderenti che effettuano il servizio, sulla base delle indicazioni tariffarie fornite da ciascun Comune.

Fiscalità Locale

L'Unione non ha imposte e tasse proprie.

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	6.700,00	6.700,00	6.700,00	
		cassa	12.652,64			
	2-Segreteria generale	comp	420.845,00	419.827,00	419.827,00	
		cassa	442.601,18			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	23.800,00	23.800,00	23.800,00	
		cassa	47.726,87			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	51.500,00	51.500,00	51.500,00	
		cassa	164.119,60			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	182.200,00	182.200,00	182.200,00	
		cassa	186.485,96			
	6-Ufficio tecnico	comp	213.350,00	213.350,00	213.350,00	
		cassa	224.789,06			
	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	6.300,00	6.000,00	6.000,00	
cassa		12.197,90				
Totale Missione 1		comp	904.695,00	903.377,00	903.377,00	
		cassa	1.090.573,21			
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	65.370,00	65.370,00	65.370,00	
		cassa	95.562,57			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	65.370,00	65.370,00	65.370,00
			cassa	95.562,57		
4-Istruzione e diritto allo studio	1-Istruzione prescolastica	comp	19.400,00	19.400,00	19.400,00	
		cassa	19.573,18			
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	152.000,00	152.000,00	152.000,00	
		cassa	285.360,04			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	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	281.500,00	281.500,00	281.500,00
		cassa	372.104,02		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	452.900,00	452.900,00	452.900,00
		cassa	677.037,24		
5-Tutela e valorizzazione beni e 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	1.500,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	1.500,00		
	Totale Missione 5	comp	1.500,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	1.500,00		
6-Politiche giovanili,sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	600,00		
	Totale Missione 7	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	600,00		
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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Rifiuti	comp	861.000,00	861.000,00	861.000,00
		cassa	862.404,09		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		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	861.000,00	861.000,00	861.000,00
		cassa	862.404,09		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

10-Trasporti e diritto alla mobilità	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	487.100,00	487.100,00	487.100,00
		cassa	487.600,00		
	Totale Missione 10	comp	487.100,00	487.100,00	487.100,00
		cassa	487.600,00		
11-Soccorso civile	1-Sistema di protezione civile	comp	6.100,00	5.900,00	5.900,00
		cassa	12.989,98		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	6.100,00	5.900,00	5.900,00
		cassa	12.989,98		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	300,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	55.000,00	55.000,00	55.000,00
		cassa	55.000,00		
	Totale Missione 12	comp	55.300,00	55.300,00	55.300,00
		cassa	55.300,00		
13-Tutela della salute	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	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

15-Politiche per lavoro e 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 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	1-Fondo di riserva	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
		cassa	8.000,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	5.166,00	6.574,00	6.574,00	
		cassa	5.166,00			
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 20	comp	13.166,00	14.574,00	14.574,00	
		cassa	13.166,00			
	50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	200,00	200,00	200,00
			cassa	200,00		
Totale Missione 50		comp	200,00	200,00	200,00	
		cassa	200,00			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALE MISSIONI	comp	2.847.931,00	2.847.421,00	2.847.421,00	
		cassa	3.296.933,09			

***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)	527.140,52 348.792,03	178.348,49	2.554,13	117.859,22	17.298,42	17.298,43	45.744,97 366.090,45
Totale		178.348,49	2.554,13	117.859,22	0,00	17.298,43	45.744,97
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	43.336,30	43.336,30	0,00	0,00			43.336,30
3) Terreni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	70.198,77 65.873,97	4.324,80	3.967,05	0,00	1.016,00 1.984,40	1.984,40	7.323,45 67.858,37
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	107.576,07 96.984,60	10.591,47	4.575,00	0,00	30.376,82 2.858,85	3.874,85	41.668,44 99.843,45
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	208.120,70 184.831,84	23.288,86	1.787,50	0,00	6.153,29	6.153,29	18.923,07 190.985,13
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	28.247,48 26.611,91	1.635,57	2.030,08	0,00	837,54	837,54	2.828,11 27.449,45
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 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 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	253.629,70	253.629,70	91.919,90	225.405,78		44.348,24	75.795,58
Totale		336.806,70	104.279,53	225.405,78	31.392,82	57.198,32	189.874,95

Nel triennio 2016 – 2018 non è prevista alcuna alienazione del patrimonio immobiliare dell'Unione

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.

Si precisa che questa Unione di Comuni non ha assunto a tutt'oggi alcun mutuo:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nuovi Prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale fine anno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nr. Abitanti al 31/12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Debito medio x abitante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Quota capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale fine anno	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oneri finanziari	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Entrate correnti	1.025.480,96	1.044.067,98	1.108.337,00	2.830.467,00	2.829.957,00	2.829.957,00
% su entrate correnti	0,00 %	0,00 %	0,02 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		126.096,24		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	17.464,00	17.464,00	17.464,00
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>	(+)	2.830.467,00 0,00	2.829.957,00 0,00	2.829.957,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	2.847.931,00 13.200,00 0,00	2.847.421,00 13.200,00 0,00	2.847.421,00 13.200,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 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 spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	165.000,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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>	(-)	165.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 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
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	(+)	126.096,24
Entrata	(+)	4.103.732,83
Spesa	(-)	4.191.428,18
Differenza	=	38.400,89

**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 Unione Collinare Valtiglione dintorni ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

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

AZIENDE

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

ISTITUZIONI

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

SOCIETA' DI CAPITALI

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

CONCESSIONI

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

UNIONI

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

CONVENZIONI

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

ASSOCIAZIONI

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

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	4.604,09	17.464,00	17.464,00	17.464,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	14.157,29	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	0,00	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	148.463,36	126.096,24		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	404.995,91	previsione di competenza	884.917,00	2.634.047,00	2.634.547,00	2.634.547,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	19.042,07	previsione di competenza	1.265.274,61	3.039.042,91		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	104.892,85	previsione di competenza	223.420,00	196.420,00	195.410,00	195.410,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	236.766,03	215.462,07		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	158.978,51	165.000,00	0,00	0,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	51.571,00	previsione di competenza	167.577,06	269.892,85		
			previsione di cassa	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
			previsione di competenza	320.300,00	320.300,00	320.300,00	320.300,00
			previsione di cassa	324.661,04	371.871,00		
	TOTALE TITOLI	580.501,83	previsione di competenza	1.777.615,51	3.505.767,00	3.340.257,00	3.340.257,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	580.501,83	previsione di competenza	2.184.278,74	4.086.268,83		
			previsione di competenza	1.796.376,89	3.523.231,00	3.357.721,00	3.357.721,00
			previsione di cassa	2.332.742,10	4.212.365,07		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	2.634.047,00	2.634.547,00	2.634.547,00
		cassa	3.039.042,91		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	2.634.047,00	2.634.547,00	2.634.547,00
		cassa	3.039.042,91		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

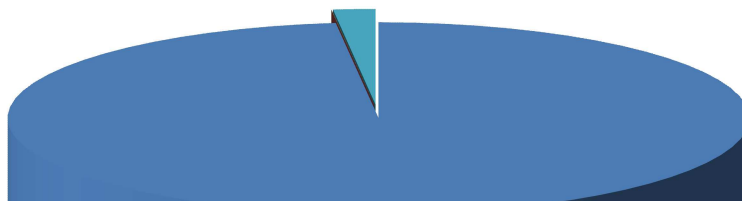


I trasferimenti correnti dell'Unione derivano in massima parte dai contributi dei Comuni aderenti per la gestione associata di funzioni e servizi. In misura decisamente minore derivano da contributi della Regione Piemonte per la gestione associata di alcune funzioni.

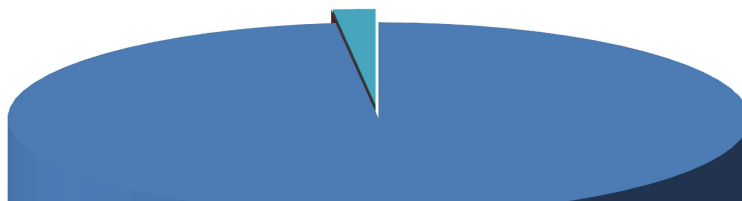
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	192.800,00	191.800,00	191.800,00
		cassa	208.228,42		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	20,00	10,00	10,00
		cassa	20,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	3.600,00	3.600,00	3.600,00
		cassa	7.213,65		
TOTALI TITOLO		comp	196.420,00	195.410,00	195.410,00
		cassa	215.462,07		

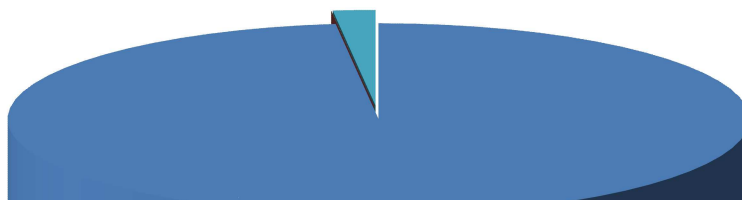
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

PROVENTI SERVIZI

I proventi dei servizi a domanda individuale (es. mense scolastiche) sono determinati dalle tariffe poste questa Unione su indicazione dei Comuni aderenti.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Non vi sono proventi derivanti da beni immobili dell'Unione.

PROVENTI DIVERSI

I proventi diversi (es. tariffe SUAP) sono determinati dalle tariffe poste da questa Unione, su indicazione dei Comuni aderenti

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	190.000,00	190.000,00	190.000,00
		cassa	190.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	190.000,00	190.000,00	190.000,00
		cassa	190.000,00		

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

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

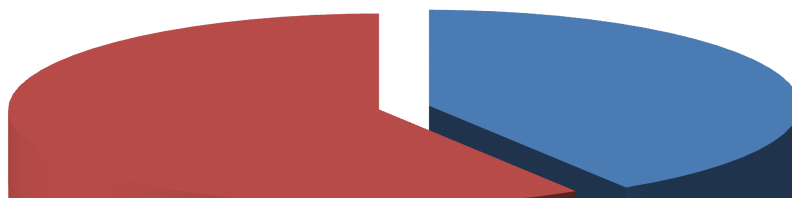
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) €. 1.044.067,98

Limite 3/12 €. 261.017,00

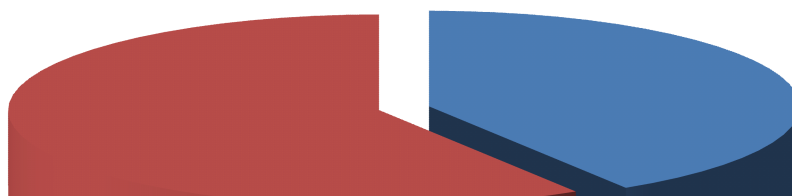
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	131.700,00	131.700,00	131.700,00
		cassa	147.222,62		
200	Entrate per conto terzi	comp	188.600,00	188.600,00	188.600,00
		cassa	224.648,38		
TOTALI TITOLO		comp	320.300,00	320.300,00	320.300,00
		cassa	371.871,00		

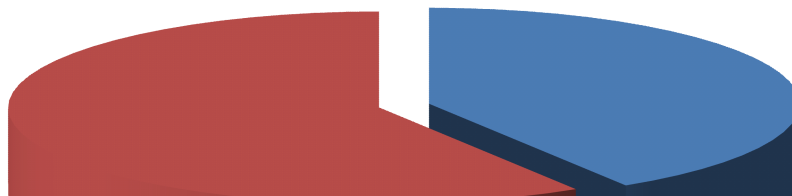
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



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 dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

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

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

Articolo	Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018

L'unione a tutt'oggi non ha assunto alcun mutuo per il finanziamento di opere pubbliche.

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	904.695,00	903.377,00	903.377,00
		<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>13.200,00</i>	<i>13.200,00</i>	<i>13.200,00</i>
		previsione di cassa	1.115.752,05		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<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	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	65.370,00	65.370,00	65.370,00
		<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	95.562,57		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	452.900,00	452.900,00	452.900,00
		<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	677.037,24		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	1.500,00	1.100,00	1.100,00
		<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	1.500,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<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	0,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	600,00	600,00	600,00
		<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	600,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<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	0,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	861.000,00	861.000,00	861.000,00
		<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	862.404,09		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	652.100,00	487.100,00	487.100,00
		<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	793.288,81		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	6.100,00	5.900,00	5.900,00
		<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	12.989,98		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	55.300,00	55.300,00	55.300,00
		<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	55.300,00		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<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	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<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	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<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	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<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	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<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	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<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	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<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	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	13.166,00	14.574,00	14.574,00
		<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	13.166,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	200,00	200,00	200,00
		<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	200,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	190.000,00	190.000,00	190.000,00
		<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	190.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	320.300,00	320.300,00	320.300,00
		<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	373.627,44		
TOTALI MISSIONI		previsione di competenza	3.523.231,00	3.357.721,00	3.357.721,00
		<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>13.200,00</i>	<i>13.200,00</i>	<i>13.200,00</i>
		previsione di cassa	4.191.428,18		
TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza	3.523.231,00	3.357.721,00	3.357.721,00
		<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>13.200,00</i>	<i>13.200,00</i>	<i>13.200,00</i>
		previsione di cassa	4.191.428,18		

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.

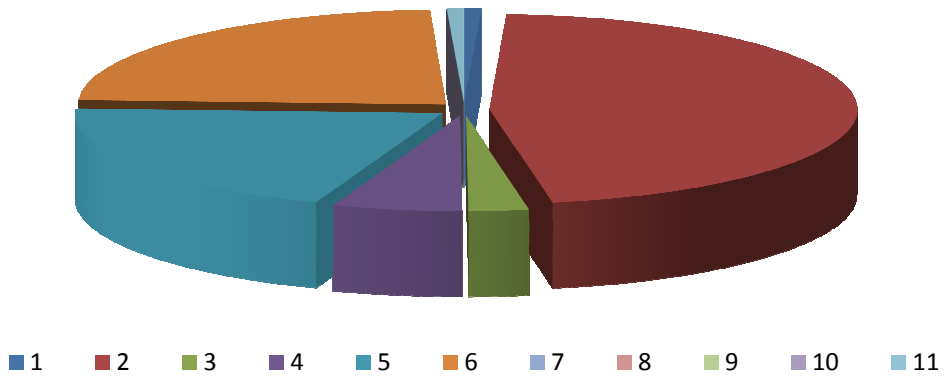
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

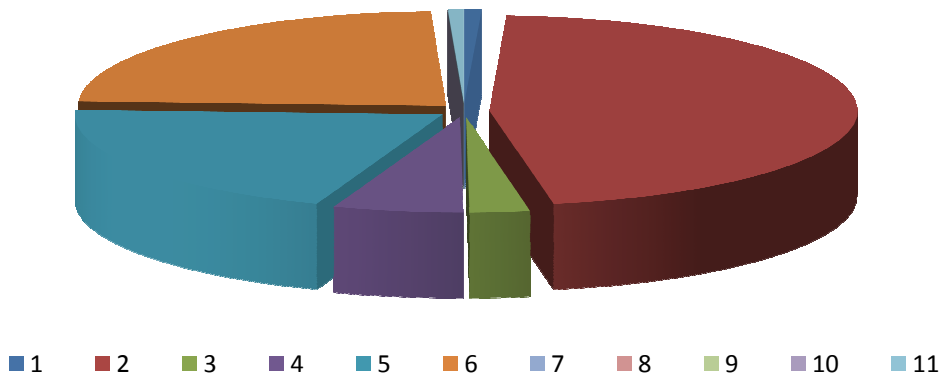
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	6.700,00	6.700,00	6.700,00	Dr. Luigi Buscaglia - Segretario
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.652,64			
2	Segreteria generale	comp	420.845,00	419.827,00	419.827,00	Dr. Luigi Buscaglia - Segretario
		fpv	13.200,00	13.200,00	13.200,00	
		cassa	455.825,37			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	23.800,00	23.800,00	23.800,00	Mauro Cacciari
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	47.726,87			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	51.500,00	51.500,00	51.500,00	Laura Mainardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	164.119,60			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	182.200,00	182.200,00	182.200,00	Gianpaolo Pregnolato
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	186.485,96			
6	Ufficio tecnico	comp	213.350,00	213.350,00	213.350,00	Gianpaolo Pregnolato
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	236.743,71			
7	Elezioni e consultazioni popo- lari - 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	6.300,00	6.000,00	6.000,00	Dr. Luigi Buscaglia - Segretario
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.197,90			
TOTALI MISSIONE		comp	904.695,00	903.377,00	903.377,00	
		fpv	13.200,00	13.200,00	13.200,00	
		cassa	1.115.752,05			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

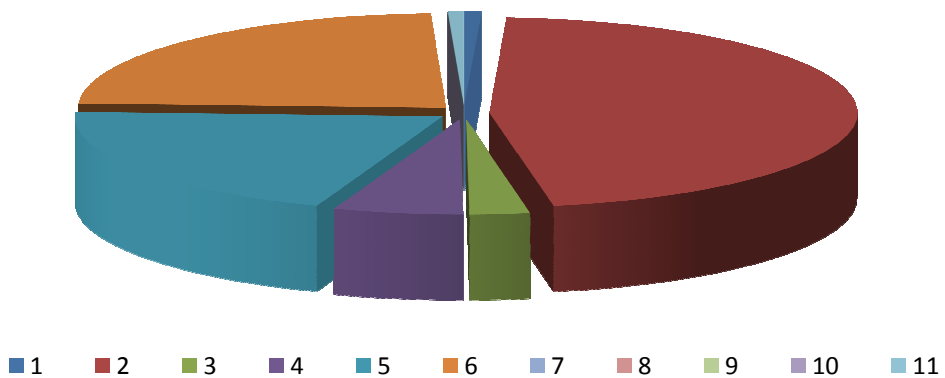
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma 1 – Organi istituzionali

Descrizione: Il programma comprende tutte le attività ed iniziative rivolte agli Organi Istituzionali, sia nell'ambito della loro attività ordinaria, sia nell'ambito di quella espletata nel rapporto con la comunità amministrata. Le scelte operate sono orientate ad una puntuale ed efficace risposta ai bisogni dei cittadini ed ai diversi adempimenti imposti per legge all'Amministrazione.

Finalità da conseguire:

- Adempimenti di legge e mantenimento e/o miglioramento del livello dei servizi;
- Adeguata assistenza tecnico giuridica finalizzata al corretto funzionamento degli Organi Istituzionali;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Programma 2 – Segreteria generale

Descrizione: Il programma comprende le seguenti attività:

- Segreteria; - Protocollo; - Contratti.

Le scelte operate sono orientate ad una progressiva riorganizzazione del servizio al fine del rispetto della trasparenza amministrativa ed una efficace risposta ai bisogni dei cittadini ed ai diversi adempimenti imposti per legge all'Amministrazione dell'Unione.

Finalità da conseguire:

- Adempimenti di legge e mantenimento e/o miglioramento del livello dei servizi;
- Attività di aggiornamento ed adeguamento del sito dell'ente;
- Attività di registrazione degli atti in partenza ed in arrivo, prosieguo dell'attività di dematerializzazione secondo le nuove regole tecniche per la protocollazione e la conservazione dei documenti informatici;
- Redazione dei contratti stipulati dall'ente e conseguente procedura di registrazione;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Programma 3 e 11 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e altri servizi generali.

Descrizione: Il programma comprende tutte le attività relative ai servizi di programmazione economico finanziaria. Le scelte operate sono volte alla corretta applicazione a partire dall'anno 2016 delle nuove regole e dei nuovi strumenti contabili stabilite nel D.Lgs. 118/2011, attraverso l'attivazione di nuovi modelli organizzativi e di nuovi procedimenti operativi.

Finalità da conseguire:

- Implementazione della riforma della contabilità prevista dal D.Lgs. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio;
- Corretto utilizzo delle nuove procedure informatiche;
- Monitoraggio dei flussi di cassa in relazione ai vincoli posti dalle norme, al fine di garantire continuità e puntualità nei pagamenti;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Descrizione:

Il programma comprende le seguenti attività di gestione dei servizi fiscali per l'accertamento e la riscossione dei tributi per conto degli Enti associati. Le scelte operate sono orientate alla lotta all'evasione, la quale costituisce lo strumento fondamentale sia per il raggiungimento dell'equità impositiva, sia per il reperimento di risorse da destinare alle diverse attività dell'ente.

Finalità da conseguire:

- Costante aggiornamento della banca dati catastale;
- Attività di accertamento, riscossione e rimborso dei tributi;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Descrizione:

Il programma comprende le attività di gestione del patrimonio dell'ente, di programmazione e coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche. I servizi di manutenzione degli immobili e degli impianti garantiscono, attraverso l'esecuzione dei necessari interventi manutentivi, il mantenimento delle strutture in buone condizioni di efficienza e sicurezza.

Finalità da conseguire:

- Conservazione delle strutture e degli immobili esistenti garantendo un corretto livello d'uso e sicurezza;
- Verifica del corretto adempimento dei contratti di manutenzione e delle disposizioni di legge;
- Assistenza in tema di progettazione, sia interna che esterna, di controllo di esecuzione delle opere previste nel programma triennale e degli altri interventi programmati;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Programma 6 - Ufficio tecnico

Descrizione:

Il programma comprende i servizi connessi alle attività di programmazione e coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche. L'Ufficio Tecnico comprende inoltre le attività di amministrazione e funzionamento dei servizi di urbanistica ed edilizia privata, al fine di rispondere nel miglior modo possibile ai bisogni dei cittadini alle normative e/o alle decisioni prese dalle Amministrazioni.

Finalità da conseguire:

- Esecuzione di tutte le pratiche amministrative, gestionali e progettuali del settore lavori pubblici
- Adempimento dei compiti e delle attività previste in materia di edilizia ed urbanistica;
- Adeguamento degli strumenti di programmazione edilistico urbanistici alle esigenze della comunità locale.
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

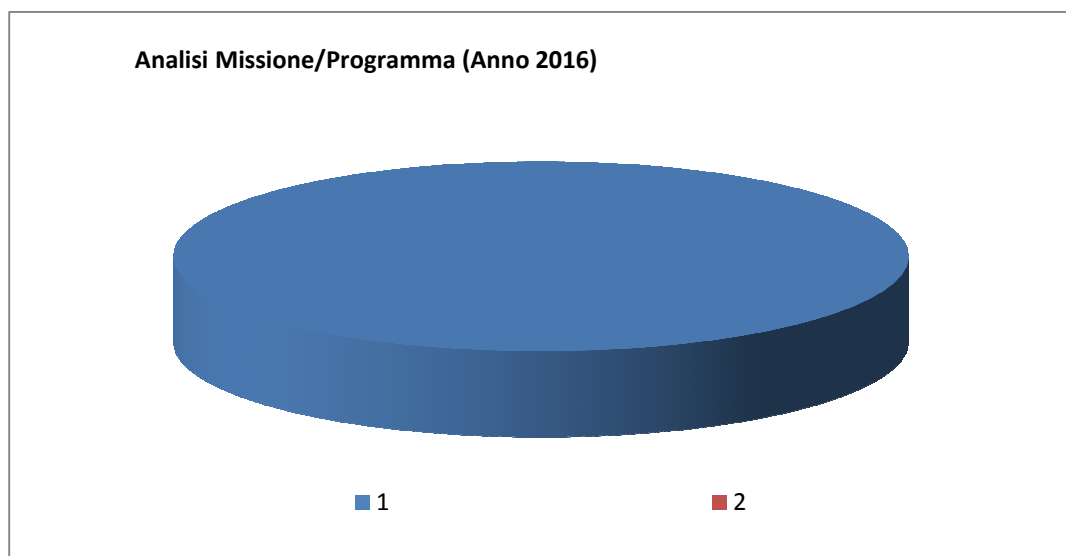
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

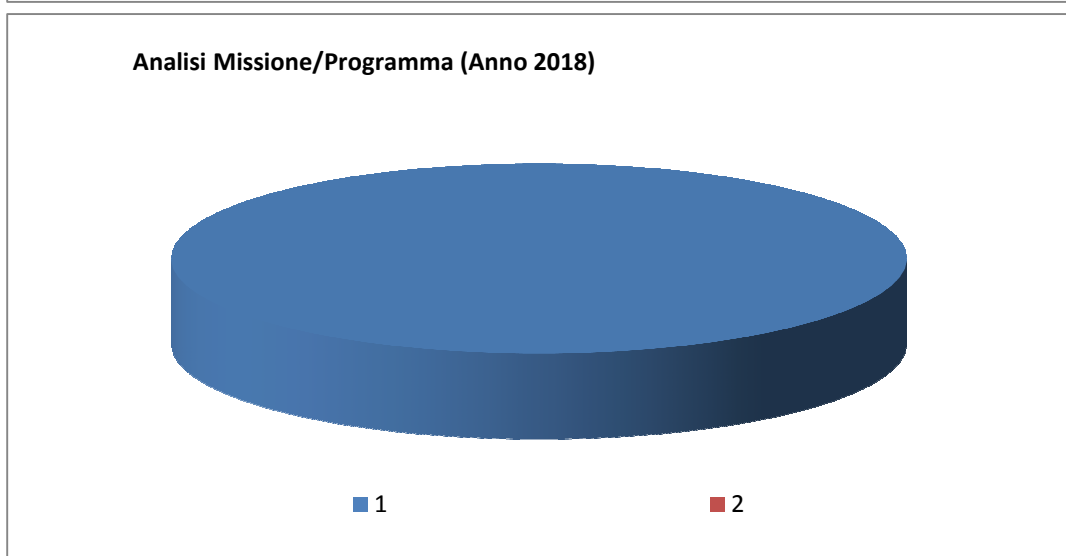
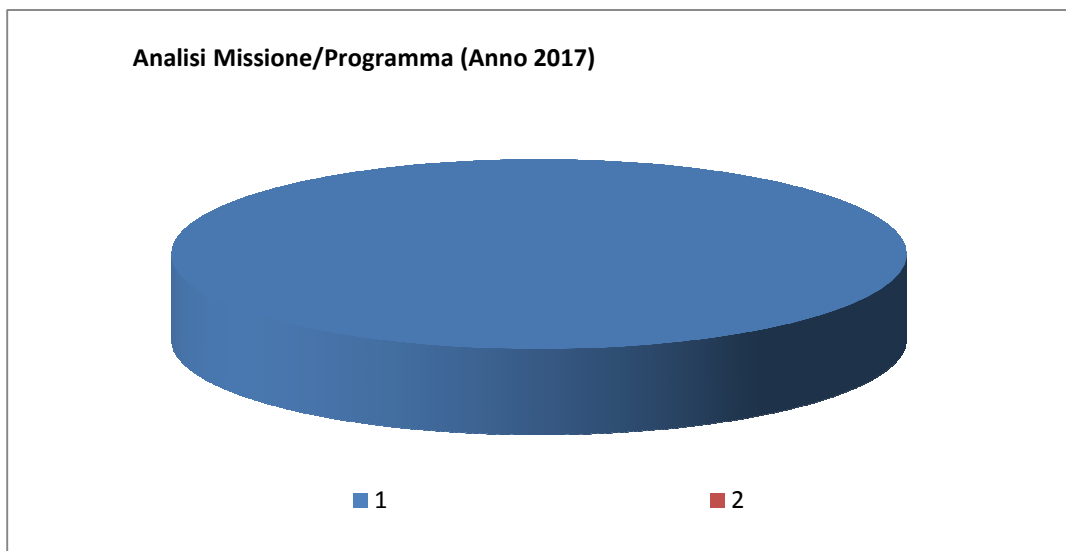
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	65.370,00	65.370,00	65.370,00	Geom. Giampaolo Pregolato
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	95.562,57			
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	65.370,00	65.370,00	65.370,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	95.562,57			





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

Il programma comprende le spese per lo svolgimento della funzione di polizia locale che l'Unione svolge in forma associata per tutti i Comuni aderenti. Le spese per la funzione vengono finanziate dai trasferimenti a favore della Comunità Collinare Val Tiglione e dintorni, sia da parte dei Comuni aderenti che dalla Regione Piemonte.

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

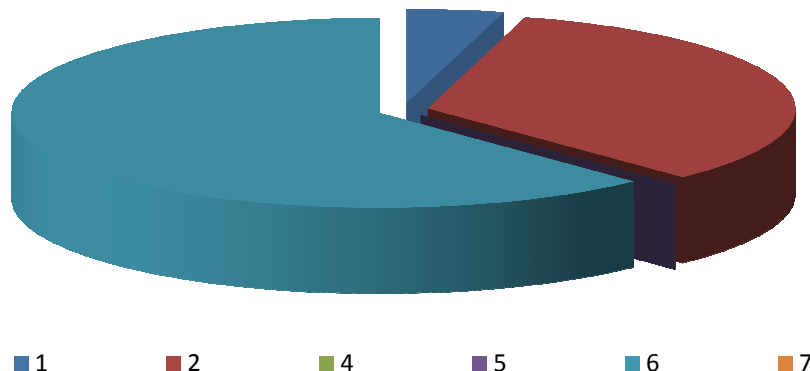
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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:

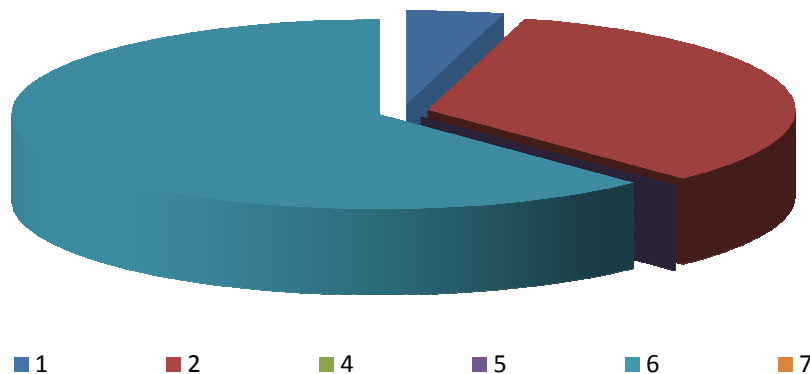
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	19.400,00	19.400,00	19.400,00	Dr.ssa Barbara Borio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.573,18			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	152.000,00	152.000,00	152.000,00	Dr.ssa Barbara Borio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	285.360,04			
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	281.500,00	281.500,00	281.500,00	Dr.ssa Barbara Borio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	372.104,02			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	452.900,00	452.900,00	452.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	677.037,24			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

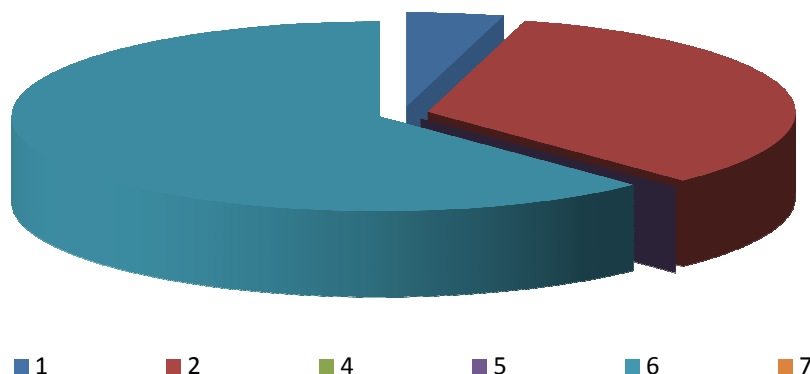
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

Il programma comprende le spese finanziate dai trasferimenti a favore della Comunità Collinare Val Tiglione e dintorni, che svolge in forma associata il servizio.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

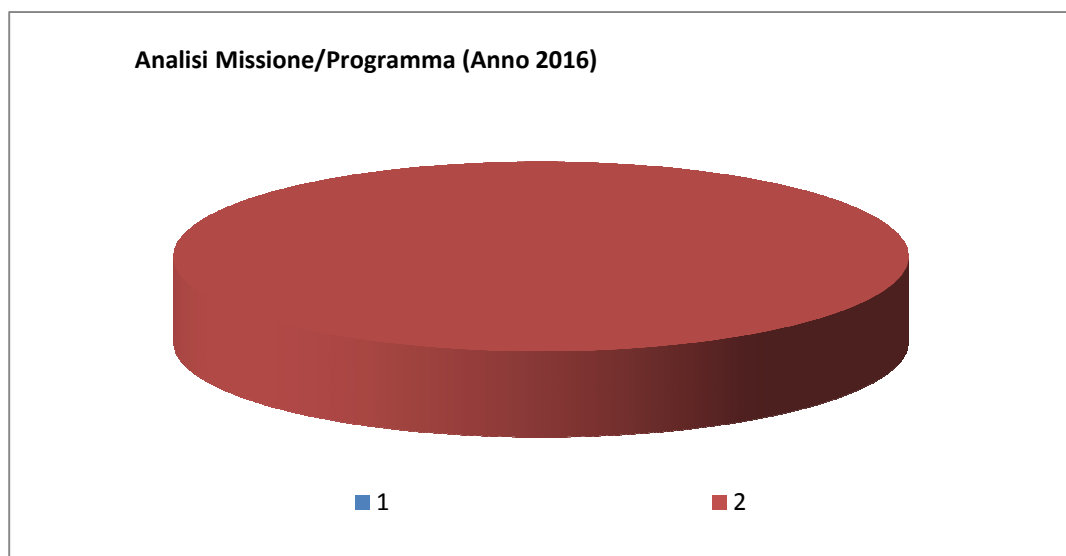
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

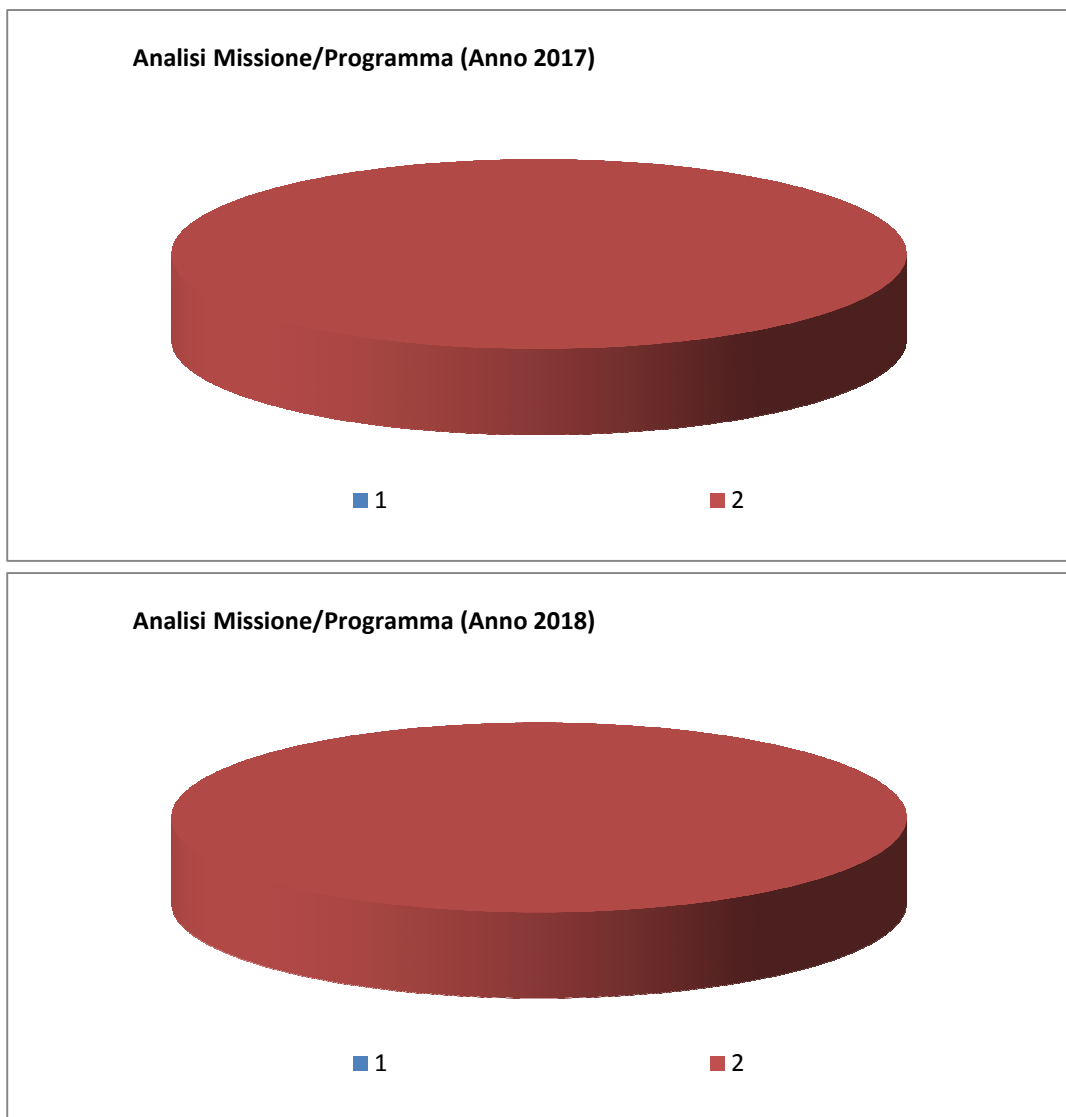
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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	Dr. Luigi Buscaglia - Segretario
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	1.500,00	1.100,00	1.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.500,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.500,00	1.100,00	1.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.500,00			





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

Programma 2 – Attività culturali ed interventi diversi nel settore culturale

Descrizione:

Il programma comprende le seguenti attività: servizio biblioteca e servizio attività culturali. Le attività sono intraprese e sviluppate attraverso la dinamica presenza dell'Amministrazione come soggetto propositivo di momenti di incontro tra i cittadini ed attraverso l'organizzazione di momenti tradizionalmente significativi.

Finalità da conseguire:

- Servizio biblioteca: obiettivo fondamentale è la promozione della lettura.
- Servizi culturali: obiettivo è quello di offrire una serie di proposte, iniziative ed eventi da realizzare in collaborazione con le associazioni culturali del territorio.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

—

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	600,00	600,00	600,00	Dr. Luigi Buscaglia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	600,00			
TOTALI MISSIONE		comp	600,00	600,00	600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	600,00			

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

Programma 1 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Descrizione:

Il programma comprende le attività sviluppate nell’ambito del campo turistico.

Finalità da conseguire:

- Organizzazione di manifestazioni con l’ausilio di Associazioni operanti sul territorio degli enti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell’Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

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

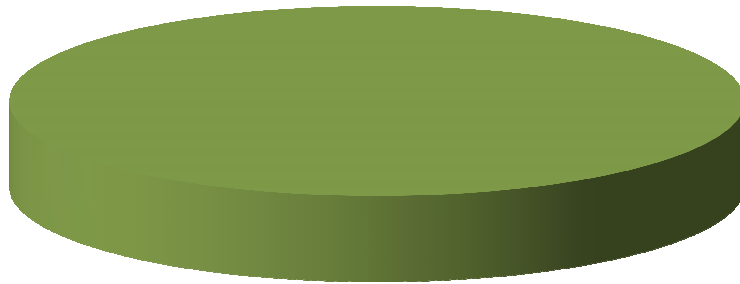
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito 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	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Rifiuti	comp	861.000,00	861.000,00	861.000,00	Geom. Gianpaolo Pregolato
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	862.404,09			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	861.000,00	861.000,00	861.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	862.404,09			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

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

Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Descrizione:

Il programma comprende tutte le attività necessarie al mantenimento ed allo sviluppo dei servizi di tutela ambientale, del verde e dei parchi, cercando di garantire il proseguimento dei programmi avviati nei precedenti esercizi per la conservazione e la riqualificazione del patrimonio arboreo, anche attraverso la manutenzione e/o sostituzione dei giochi nei giardini comunali.

Finalità da conseguire:

- Provvedere alle necessarie opere di manutenzione delle aree verdi dei Comuni aderenti per assicurarne la cura e la conservazione;

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Programma 3 – Rifiuti

Descrizione:

Il programma comprende tutte le attività necessarie allo smaltimento dei rifiuti, cercando di mantenere i livelli qualitativi e quantitativi dei servizi di igiene ambientale, garantendo il sostegno della raccolta differenziata cercando di aumentarne le percentuali e di sensibilizzare la cittadinanza sul tema in questione.

Finalità da conseguire:

- Garantire i necessari interventi periodici di pulizia e spazzamento delle strade ed aree pubbliche;
- Verifica del corretto adempimento dei contratti di raccolta e smaltimento;
- Attività di diffusione del compostaggio domestico;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

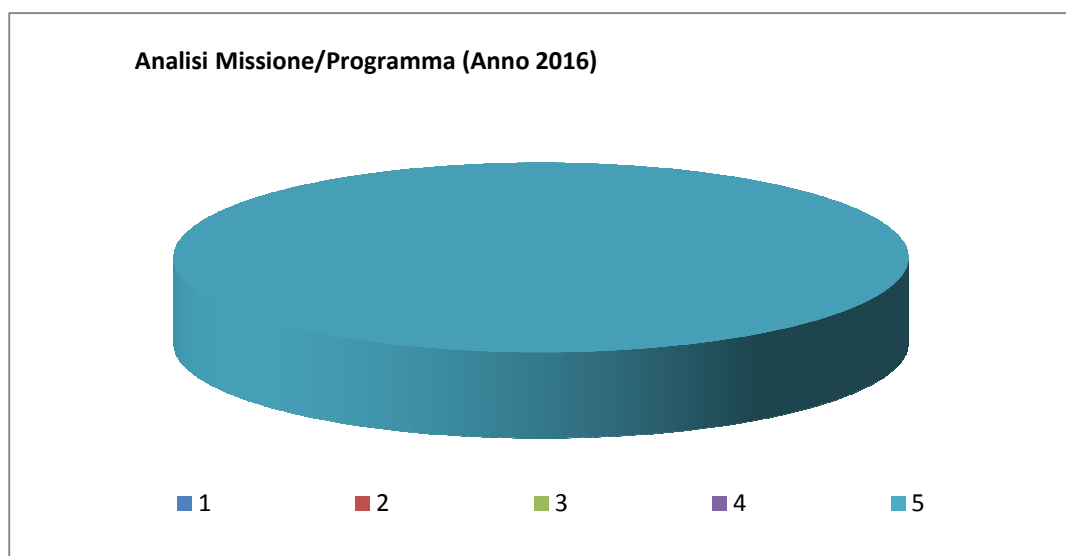
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

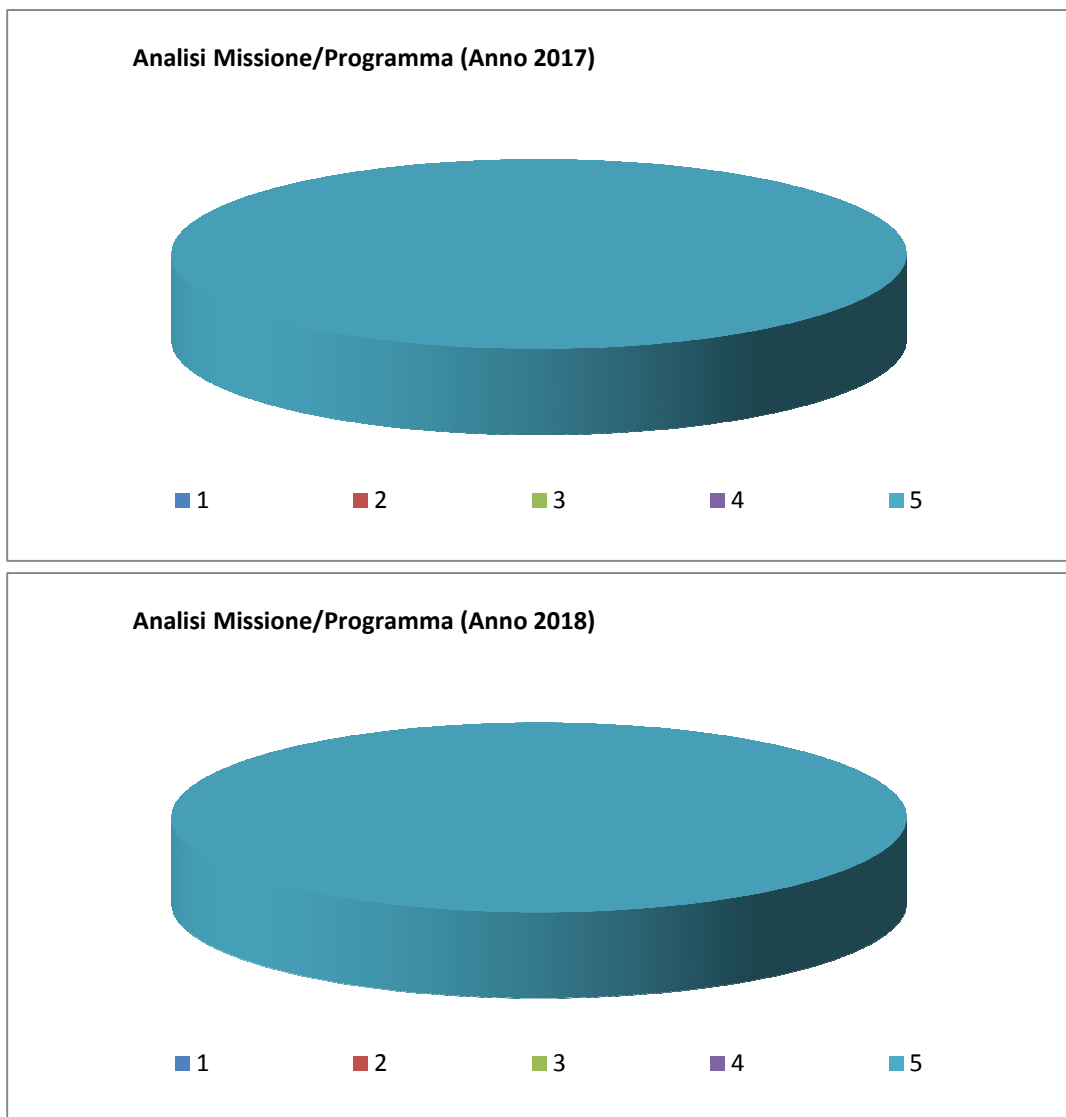
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	652.100,00	487.100,00	487.100,00	Geom. Giampaolo Pregnotato
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	793.288,81			
TOTALI MISSIONE		comp	652.100,00	487.100,00	487.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	793.288,81			





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

Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali

Descrizione:

Il programma comprende tutte le attività necessarie al mantenimento ed allo sviluppo dei servizi legati alla mobilità, cercando di garantire il proseguimento dei programmi avviati nei precedenti esercizi per la manutenzione degli spazi pubblici dei Comuni (strade, marciapiedi e piazze) della segnaletica e dell'illuminazione pubblica. Le scelte sono operate in un'ottica di miglioramento della sicurezza della circolazione stradale, anche attraverso la realizzazione di opere per l'estensione della rete di illuminazione pubblica.

Finalità da conseguire:

- Manutenzione della segnaletica stradale esistente, al fine di conservarla ad un livello di sicurezza adeguato agli standard, e sostituzione della segnaletica ritenuta troppo obsoleta e/o ammalorata;
- Rifacimento segnaletica orizzontale;
- Realizzazione interventi di manutenzione delle sedi stradali (ripristino buche, rappezzi asfalto, inghiaiostrade sterrate, taglio e pulizia delle banchine stradali ect...)
- Gestione contratto di affidamento manutenzione ordinaria rete di illuminazione pubblica con interventi consistenti in cambio delle lampade e degli apparati esausti, riparazioni guasti, ect...

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

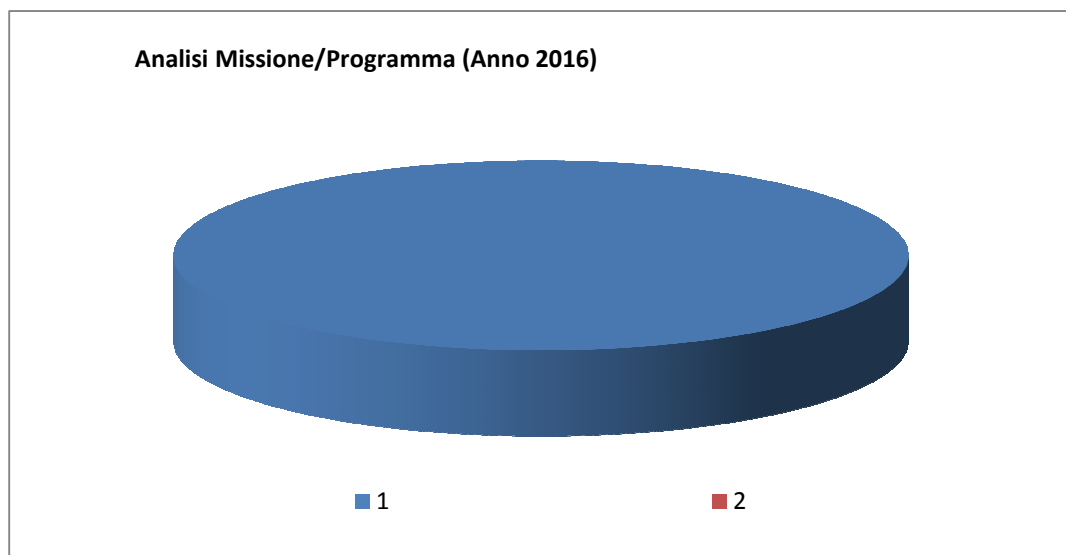
Missione 11 - Soccorso civile

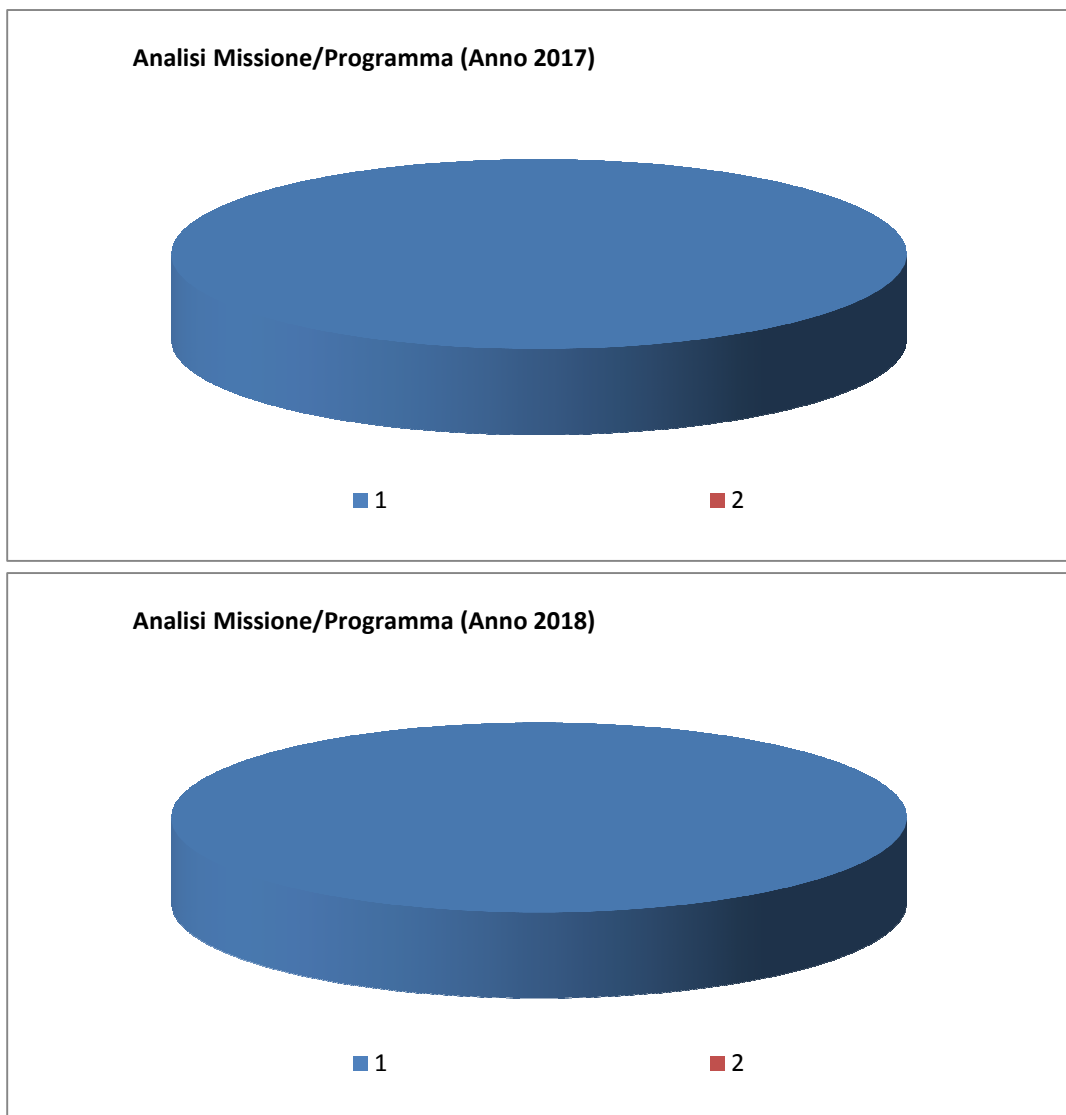
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	6.100,00	5.900,00	5.900,00	Geom . Marco Marchisio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.989,98			
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	6.100,00	5.900,00	5.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.989,98			





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

Protezione Civile

Descrizione:

Il programma comprende le spese finanziate da trasferimenti a favore della Comunità Collinare Val Tiglione e dintorni, che svolge in forma associata la funzione ed i relativi servizi.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

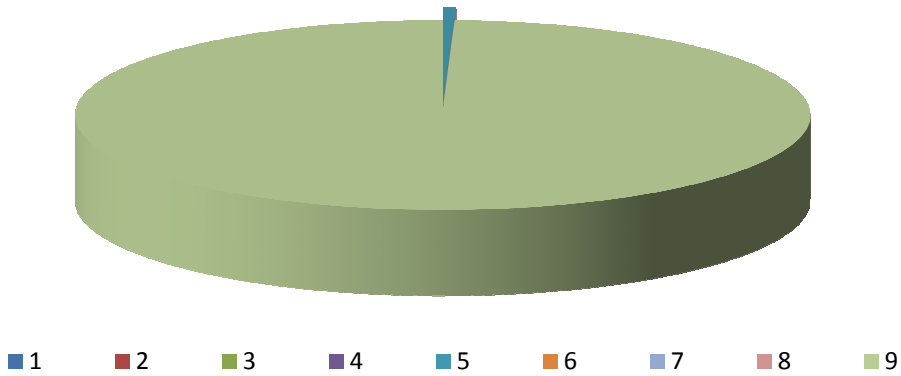
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

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

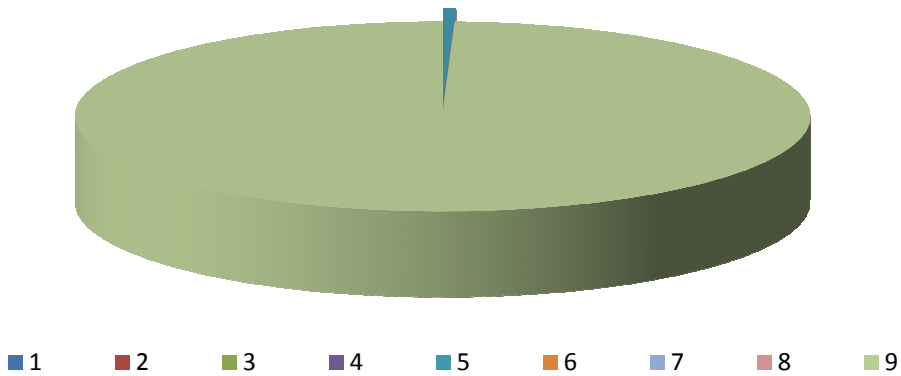
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	300,00	300,00	300,00	Dr. Luigi Buscaglia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	55.000,00	55.000,00	55.000,00	Geom. Giampaolo Pregolato
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	55.300,00	55.300,00	55.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.300,00			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

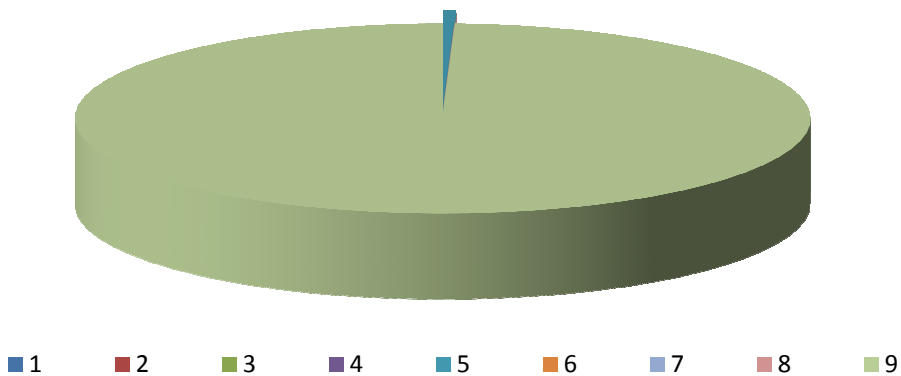
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

Programma 3 - Interventi per gli anziani

Descrizione:

Il programma comprende le attività intraprese a favore degli anziani attraverso iniziative locali di aggregazione, utilizzando le strutture delle amministrazioni

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Programma 5 - Interventi alle famiglie

Il programma comprende come voce di spesa la distribuzione dei fondi regionali erogati per il sostegno alla locazione.

Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Descrizione:

Il programma comprende tutti i servizi espletati nel cimitero conformemente a quanto previsto dalla normativa vigente.

Finalità da conseguire:

- Manutenzione ordinaria delle cimitero al fine di mantenere i manufatti in buono stato di conservazione;
- Gestione del servizio di inumazione e tumulazione delle salme.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

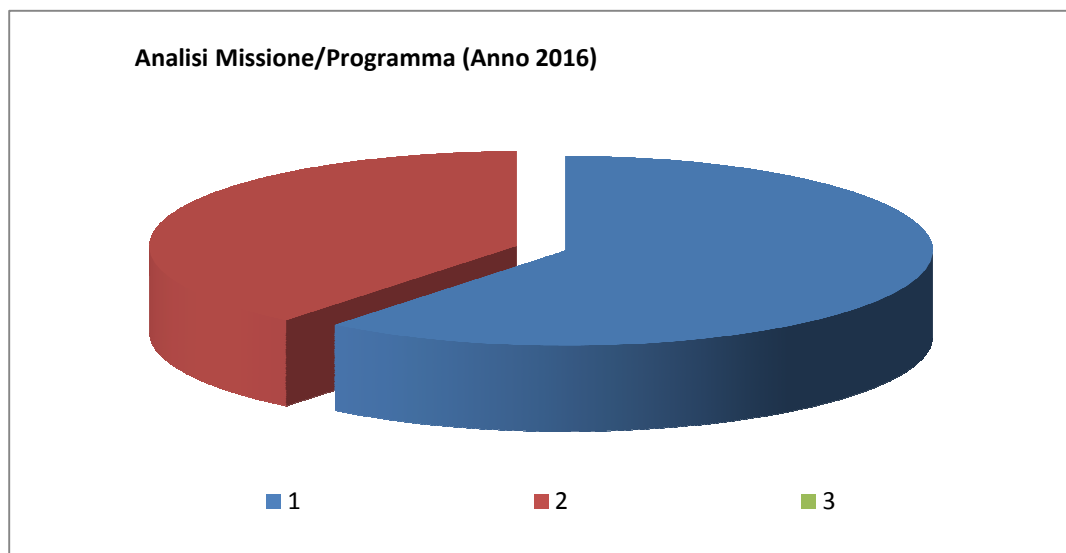
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

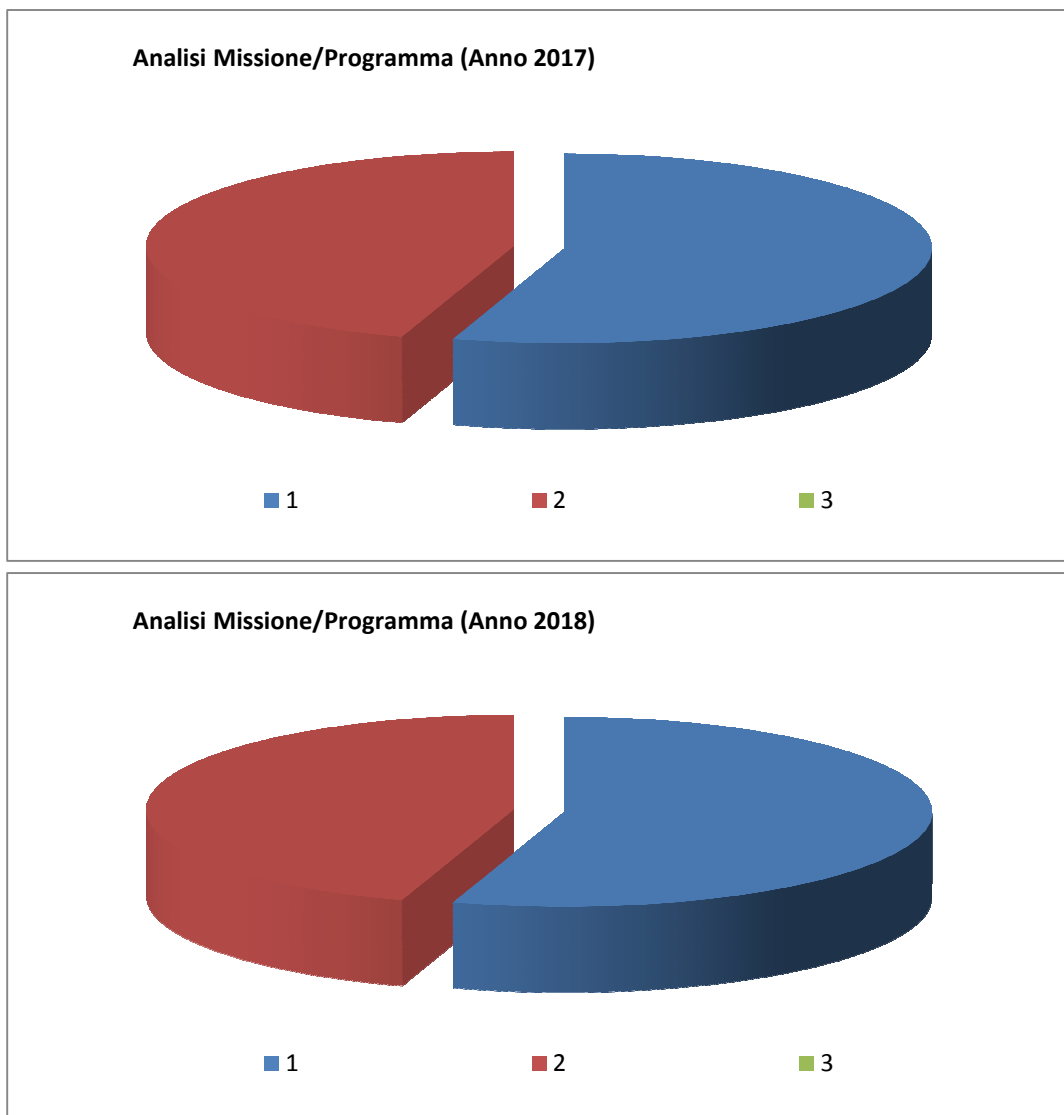
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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	8.000,00	8.000,00	8.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	5.166,00	6.574,00	6.574,00	Mauro Cacciari
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.166,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	13.166,00	14.574,00	14.574,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.166,00			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

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.

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.

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

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.

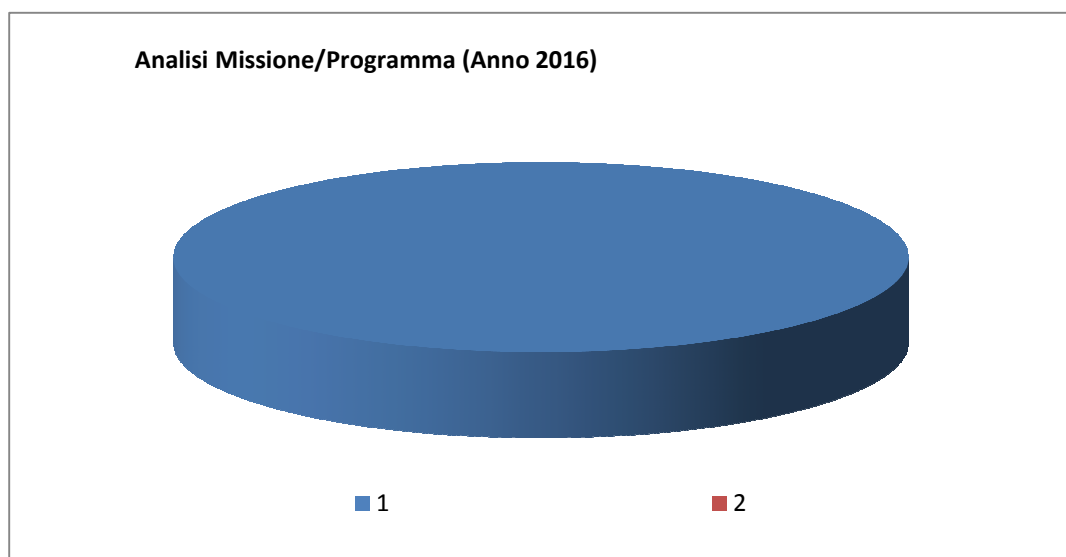
Missione 50 - Debito pubblico

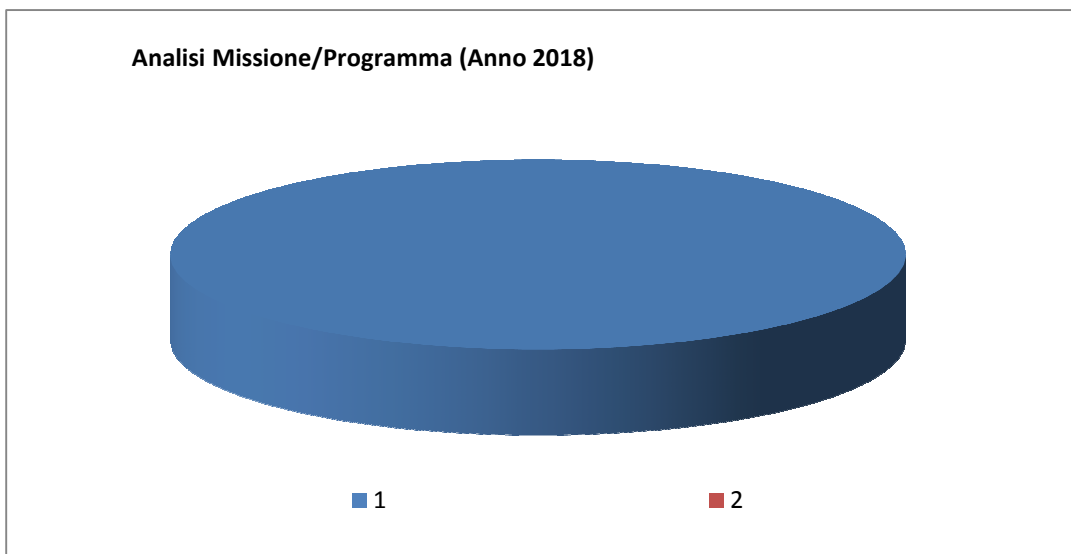
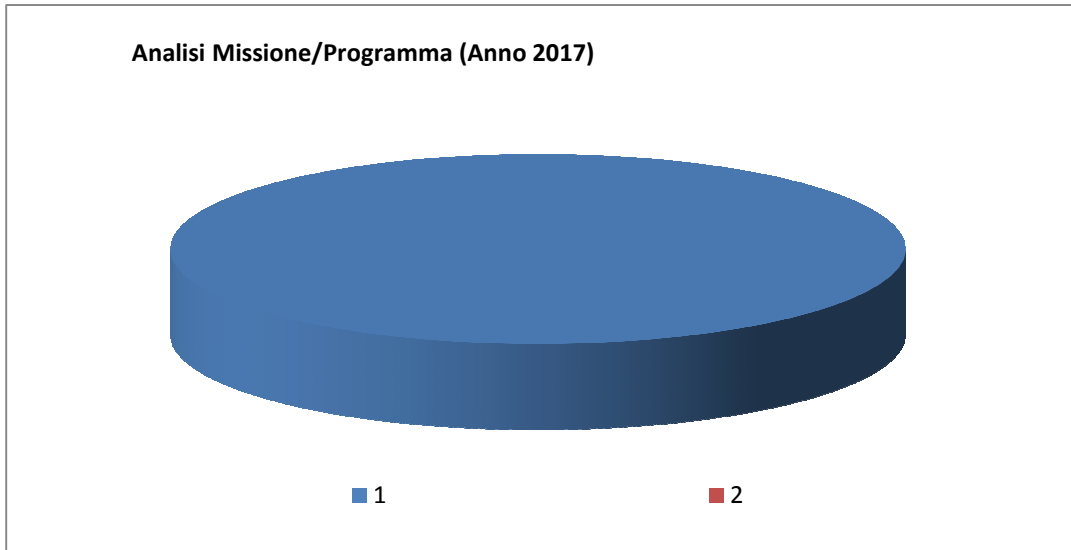
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	200,00	200,00	200,00	Mauro Cacciati_
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	200,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	200,00	200,00	200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	200,00			





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

L'Unione Collinare Val Tiglione non ha mutui in corso

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	190.000,00	190.000,00	190.000,00	Mauro Cacciari
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	190.000,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	190.000,00	190.000,00	190.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	190.000,00			

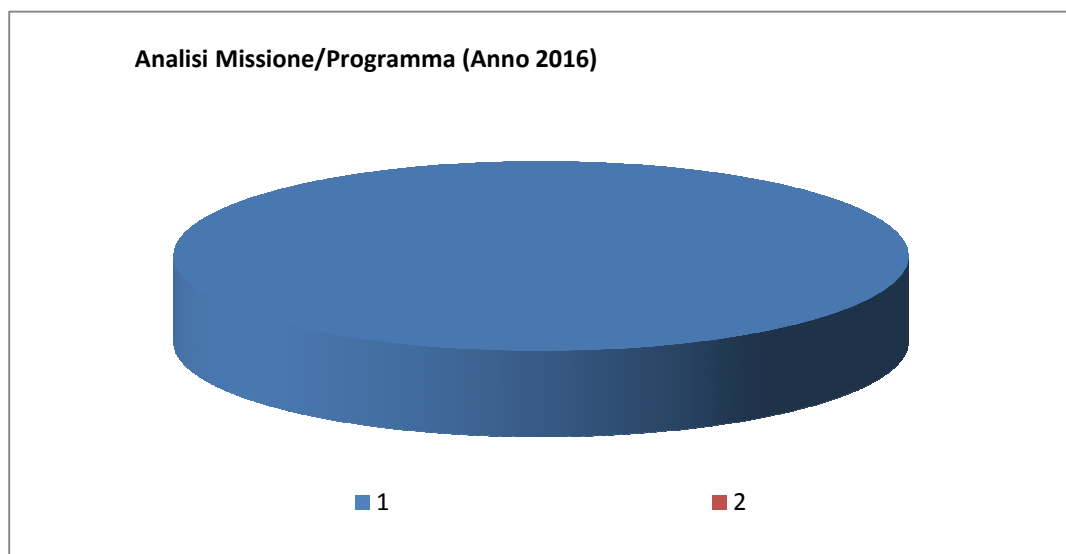
Missione 99 - Servizi per conto terzi

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	320.300,00	320.300,00	320.300,00	Mauro Cacciari
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	373.627,44			
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	320.300,00	320.300,00	320.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	373.627,44			



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° 69 - SERVIZIO ELABORAZIONE PAGHE ED ADEMPIMENTI CONNESSI - QUADRIENNIO 2014/2017 - AFFIDAMENTO ED ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA. CIG Z770E2A5E6	5.205,74	5.205,74	0,00
n° 77 - AFFIDAMENTO INCARICO AGGIORNAMENTO E ASSISTENZA PROGRAMMI. ANNI 2015 - 2016 - 2017. DITTA SISCOM DI CERVERE.	2.859,68	2.859,68	0,00
n° 103 - DETERMINAZIONE A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA PER I COMUNI DI AGLIANO TERME, CASTELNUOVO CALCEA,, MOMBERCELLI E SAN MARZANO OLIVETO. ANNI SCOLASTICI 2015/2016 - 2016/2017 - 2017/2018 : CIG 6284704DCB	132.305,53	132.305,53	99.229,15
n° 120 - DETERMINAZIONE A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO PER IL COMUNE DI AGLIANO TERME. ANNI SCOLASTICI 2015/2016 - 2016/2017 - 2017/2018 : CIG	51.721,76	34.481,17	0,00
n° 150 - IMPEGNO DI SPESA PER TRASPORTO ALUNNI RESIDENTI PRESSO I COMUNI DI AZZANO D'ASTI E ROCCA D'ARAZZO PER GLI ANNI SCOLASTICI 2015/2016 E 2016/2017 - SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA PRIMO GRADO.	8.258,00	5.505,33	0,00
n° 151 - contributo famiglie azzano frequentanti scuola primaria castello annone - 2015/2017	648,00	432,00	0,00
n° 152 - contributo famiglie azzano d'asti per scuola secondaria rochetta	108,00	72,00	0,00
n° 154 - contributo famiglie rocca per scuola secondaria Rocchetta	2.866,50	1.911,00	0,00
n° 156 -AFFIDAMENTO SERVIZIO TRASPORTO ALUNNA PORTATRICE DI HANDICAP PER L'ANNO SCOLASTICO 2015/2016 E RELATIVO IMPEGNO DI SPESA.	6.285,00	0,00	0,00
n° 176 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DOPO SCUOLA PER L'ANNO SCOLASTICO 2015/2016 E CONSEGUENTE IMPEGNO DI SPESA - SCUOLA PRIMARIA DI AGLIANO TERME.	9.900,80	0,00	0,00
n° 188 - IMPEGNO DI SPESA PER TRASPORTO ALUNNI RESIDENTI PRESSO I COMUNI DI MOMBERCELLI E VINCHIO PER GLI ANNI SCOLASTICI 2015/2016 E 2016/2017 - SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO.	11.762,57	7.841,72	0,00
n° 201 - ATTIVITA' IN AMBITO CULTURALE E TURISTICO - 2016	5.370,00	0,00	0,00
n° 202 - NOLO FOTOCOPIATORI ED ESUBERO COPIE	2.500,00	2.500,00	2.500,00
n° 236 - IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO CARBURANTE PER AUTOMEZZO ADIBITO A TRASPORTO SCOLASTICO MEDIANTE ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP "CARBURANTI RETE FUEL CARD 6" PER L'ANNO 2016. COMUNE DI SAN MARZANO OLIVETO.	4.080,00	4.080,00	2.040,00
TOTALE IMPEGNI:	243.871,58	197.194,17	103.769,15

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

L'Unione Collinare Val Tiglione e dintorni non possiede partecipazioni in società o altri organismi

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

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

Riepilogo Investimenti Anno 2016

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

Riepilogo Investimenti Anno 2017

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

Riepilogo Investimenti Anno 2018

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

Alla data odierna non sono previsti per il triennio 2016 – 2018 investimenti di importo superiore ad € 100.000,00.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B					
C	2	2			
D	4	4			
Dir.					
Segr.					

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

di ruolo n. 6

fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	3	3
C	ISTRUTTORE	1	1

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

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

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

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

Non vi sono nell'Ente eccedenze di personale.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

L'Unione Collinare Val Tiglione e dintorni non possiede cespiti disponibili da inserire nell'elenco dei beni patrimoniali da alienare o valorizzare.

Considerazioni Finali

Per l'anno 2016 e per l'intero triennio 2016/2018 la programmazione dell'Ente viene improntata al criterio del massimo rispetto delle finalità da raggiungere in rapporto alle reali capacità finanziarie dell'Ente e delle effettive possibilità di ricorso al credito, per cui i programmi e progetti previsti appaiono del tutto od in gran parte realizzabili nel corso del triennio. Peraltro questa Amministrazione con la presente programmazione triennale intende sviluppare gli investimenti dell'Ente in settori di particolare rilievo, quale il miglioramento della viabilità, nonché gli altri interventi necessari sul territorio dei Comuni aderenti, il tutto al fine di migliorare la fruibilità delle strutture comunali da parte della collettività e la risoluzione dei problemi attualmente esistenti.

Per il resto si intende garantire e se possibile migliorare la funzionalità degli uffici dell'Unione, nonché mantenere e migliorare i buoni standards dei servizi erogati dall'Unione e dai Comuni aderenti.

Data 09/12/2015

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. Luigi Buscaglia_____

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Mauro Cacciari_____