
Comune di Cascinette d'Ivrea

Provincia di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Cascinette d'Ivrea ha un popolazione pari a 1488 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

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

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

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

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1.491
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 1.491
Di cui : maschi		n. 720
femmine		n. 771
nuclei familiari		n. 675
comunità/convivenze		n. _____
1.1.3 – Popolazione all'1.1. 2016		n. 1.485
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 13	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 15	
saldo naturale		n. - 2
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 126	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 64	
saldo migratorio		n. 62
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1.545
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 82
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 130
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 207
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 749
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 377
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	0,60
	2014	0,95
	2013	0,67
	2012	0,60
	2011	0,54
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	0,80
	2014	1,23
	2013	1,13
	2012	1,34
	2011	1,62
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 1.684 n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 28	Posti n. 28	Posti n. 28	Posti n. 28
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 75	Posti n. 75	Posti n. 75	Posti n. 75
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	10	10	10	10
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<i>NO</i>	<i>NO</i>	<i>NO</i>	<i>NO</i>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	10	10	10	10
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 5 hq. 0,9	n. 5 hq. 0,9	n. 5 hq. 0,9	n. 5 hq. 0,9
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione Pubblica	n. 200	n. 200	n. 200	n. 200
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	7	7	7	7
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:	577	570	570	570
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	<i>NO</i>	<i>NO</i>	<i>NO</i>	<i>NO</i>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.17 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.19 - Personal computer	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 30/04/2019 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

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

Occupazione ed economia insediata

Sul territorio esistono n. 9 aziende agricole. Gli addetti del settore sono circa 10.

Coltivazione prevalente: mais, vite, prodotti ortofrutticoli in genere, foraggio, legname.

I settori prevalenti sono: edilizia, idraulica, lavorazioni di ferro e alluminio e meccanica.

Sul territorio esistono n. 24 imprese artigiane. Risultano impiegate nel settore circa 36 persone.

Commercio in sede fissa e pubblici esercizi: complessivamente esistono circa 13 aziende nel settore. Risultano occupate nel settore commerciale circa 30 addetti.

Esistono sul territorio n. 2 attività agrituristiche.

E' presente sul territorio n. 1 autolinea gestita dalle autolinee GTT.

Prospettive di sviluppo socio-economiche del territorio dell'ente.

Il territorio dell'Ente è stato colpito dalla crisi economica degli ultimi anni soprattutto per quanto riguarda il settore edile, dato riscontrabile dagli incassi dei proventi a costruire passati da € 82.000,00 nel 2011 ad € 26.300,00 nel 2014 a € 29.400,00 nel 2015;

Tutto sommato pare che le altre attività abbiano resistito in quanto il numero delle ditte presenti sul territorio ed i relativi addetti sono rimasti pressoché invariati.

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

La finanza comunale, a seguito delle manovre di finanza pubblica, è sempre più dipendente dai flussi finanziari ed economici provenienti dal territorio comunale.

Nel 2015 con il meccanismo del Fondo di Solidarietà Comunale, l'Ente sostanzialmente non riceve più trasferimenti dallo Stato, ed i trasferimenti regionali e provinciali sono diventati non significativi, ma viceversa trasferisce allo Stato il 38,23% del gettito standard dell'Imposta Municipale Propria (IMU).

Nel corso degli anni l'importo assegnato al Comune per Fondo Solidarietà Comunale

ha subito la seguente evoluzione:

anno 2013 € 210.597,91

anno 2014 € 200.947,52

anno 2015 € 161.015,76

anno 2016 € 208.069,62

Quota I.M.U. che verrà trattenuta dallo Stato nel 2016 € 49.096,22

Dall'anno 2016 l'abolizione della TASI sull'abitazione principale risulta compensata da maggiori trasferimenti per Fondo di Solidarietà e da una minore trattenuta sul gettito I.M.U.

Resta comunque essenziale per la sostenibilità finanziaria del Comune il mantenimento dei flussi finanziari dei contribuenti e la lotta all'evasione.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

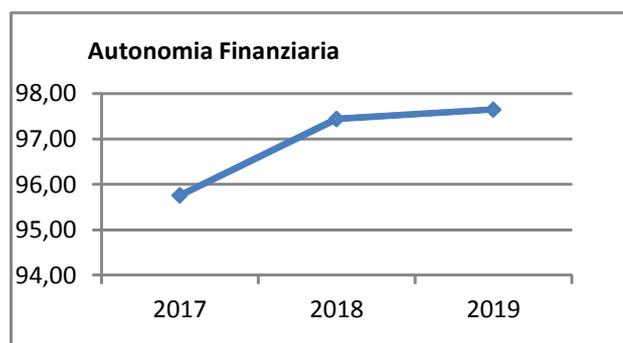
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

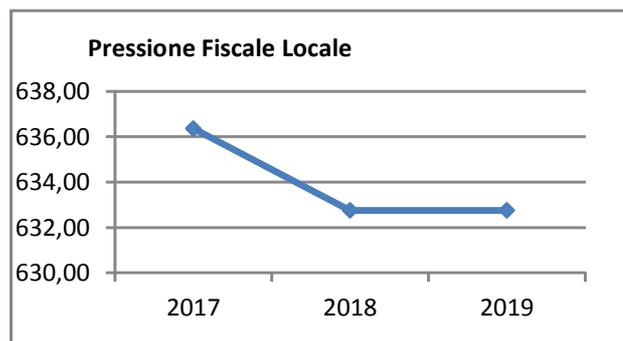
Autonomia Finanziaria	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	95,76 %	97,44 %	97,65 %



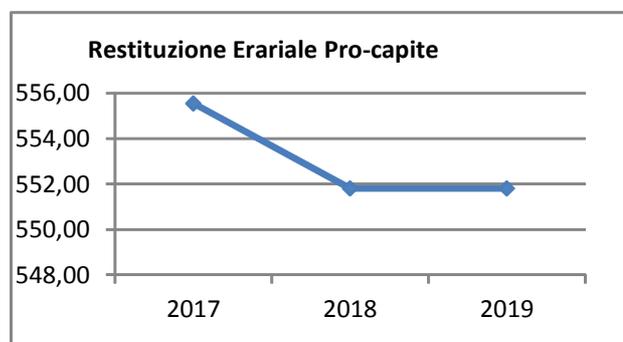
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 636,36	€ 632,76	€ 632,76



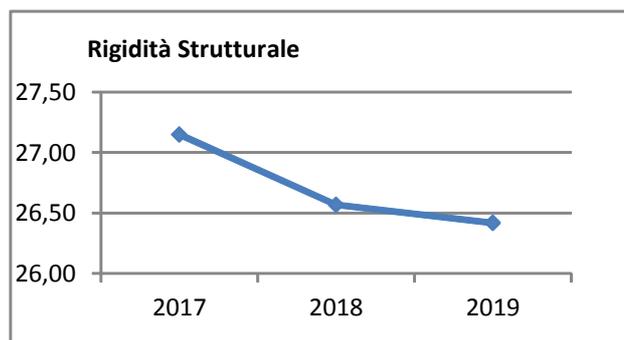
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 555,55	€ 551,81	€ 551,81



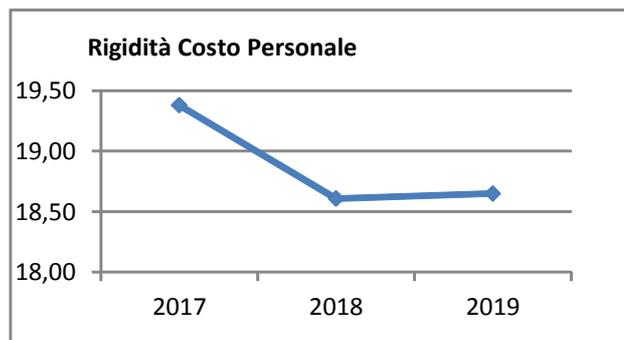
Rigidità del bilancio

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

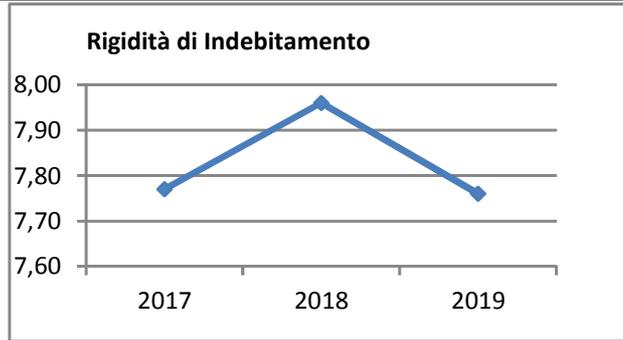
Rigidità strutturale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	27,15 %	26,57 %	26,42 %



Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	19,38 %	18,61 %	18,65 %



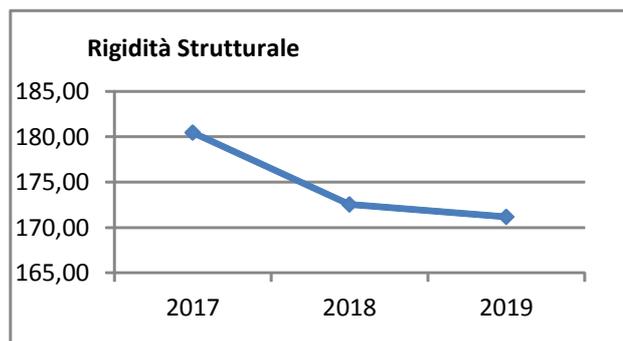
Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	7,77 %	7,96 %	7,76 %



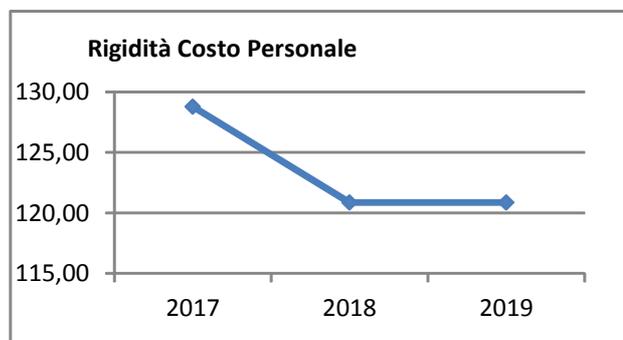
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	180,46 €	172,54 €	171,17 €

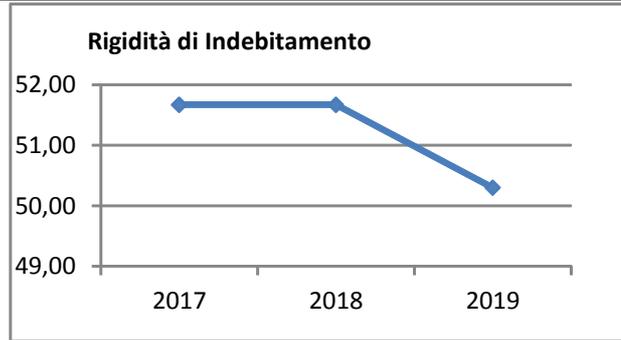


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	128,79 €	120,87 €	120,87 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	51,67 €	51,67 €	50,30 €

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

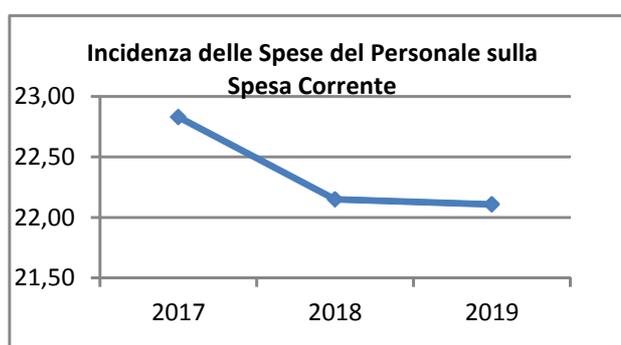


(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

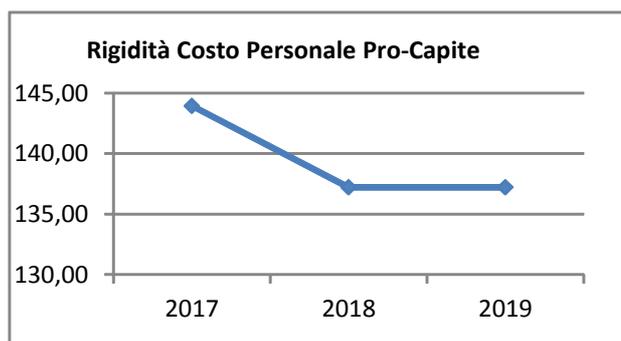
Costo del Personale

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

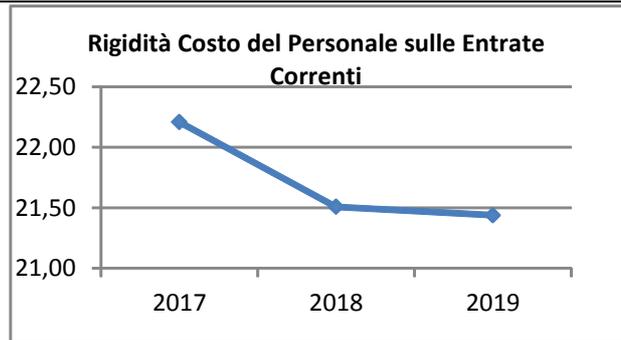
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	22,83 %	22,15 %	22,11 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	143,95 €	137,23 €	137,23 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	22,21 %	21,51 %	21,44 %



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici.

Il Comune oltre a quelli istituzionali propri dell'Ente eroga i seguenti servizi:

Servizio

Modalità di gestione

Per tutti i servizi il cui atto di concessione/affidamento terminerà prima dell'arco temporale preso in considerazione dal presente documento, si conferma la volontà dell'Amministrazione di proseguire con analoghi tipi di concessione/affidamento.

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***DESCRIZIONE DEGLI INTERVENTI PREVISTI NEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI**

OGGETTO	2017	2018	2018	TOTALI
Attrezzature e programmi software	2.000,00	3.000,00	0,00	5.000,00
Manutenzione patrimonio	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00
Scala pluriuso	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
Biblioteca	0,00	31.000,00	30.000,00	61.000,00
Sistemazione campi da tennis	0,00	30.000,00		30.000,00
Ambulatorio medico	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00
Manutenzione straordin. sc. Media Burolo	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Viabilità	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00
Retrocessione loculi	900,00	0,00	0,00	900,00
Sistemazione solare termico pluriuso	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
Parcheggio in area giochi	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
Lavori in via Pianissoglio	14.800,00	0,00	0,00	14.800,00
area gioco bambini	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
Protezione ingresso pluriuso	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
Lavori cimitero	700,00	0,00		700,00
Arredo urbano			5.000,00	5.000,00
	93.700,00	64.000,00	35.000,00	192.700,00

--

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5830 / 7971 / 1	INVESTIMENTI SU PATRIMONIO (AMBULATORIO/UFFICIO POSTALE) (Ex Cap. 79701)	50.887,36	6.727,36	44.160,00
6430 / 7923 / 1	REALIZZAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO - C. Alberton - (Ex Cap. 79203)	1.600,70	0,00	1.600,70
7130 / 8160 / 1	LAVORI ADEGUAMENTO A NORMA/IMP. ELETTRICO SCUOLE / (Ex Cap. 81600)	250,00	0,00	250,00
7290 / 8331 / 1	Quota SP. MANUTENZIONE STRAORDINARIA - SCUOLA MEDIA- BUROLO -- (Ex Cap. 83301)	2.875,00	1.000,00	1.875,00
7830 / 8767 / 1	LAVORI COMPLETAMENTO - TETTO PALESTRA PLURIUSO- (Ex Cap. 87607)	10.753,85	0,00	10.753,85
7830 / 8920 / 1	COSTRUZIONE PARCHEGGIO presso Impianti Sportivi - (Ex Cap. 89200)	320,00	0,00	320,00
7930 / 8765 / 1	SISTEMAZIONE AREA ESTERNA PAL. /PLURIUSO (Prolungam. Tetto) (Ex Cap. 87605)	1.557,09	0,00	1.557,09
7930 / 8862 / 1	REALIZZAZIONE PALESTRA - EDIFICIO PLURIUSO OPERE AGGIUNTIVE// (Ex Cap. 88602)	2.500,00	0,00	2.500,00
7930 / 8862 / 2	INSONORIZZAZIONE EDIFICIO PLURIUSO	12.000,00	7.012,64	4.987,36
8230 / 8780 / 1	RIFACIMENTO TOMBINI STRADALI (CONTRIBUTO SPESA DELLA PROVINCIA) (Ex Cap. 87800)	1.000,00	0,00	1.000,00
8230 / 9040 / 1	LAVORI SISTEMAZIONE PIAZZA MUNICIPIO (Ex Cap. 90400)	656,00	0,00	656,00
8230 / 9080 / 1	INTERVENTI su STRADE / AMPLIAMENTO VIA BOVES / (Ex Cap. 90800)	35.524,02	0,00	35.524,02
8230 / 9083 / 1	LAVORI Modifica assetto viario INCROCIO / Via Roma- Via Crotta - Via Chiaverano / (Ex Cap. 90803)	6.399,88	0,00	6.399,88
8230 / 9091 / 1	LAVORI ASFALTATURA VIA GORRERE- VIA BRAIDA / (Ex Cap. 90901)	271,00	0,00	271,00
8230 / 9093 / 1	INTERVENTI STRAORDINARI SU STRADE // (Ex Cap. 90903)	17.718,00	15.323,00	2.395,00
8230 / 9094 / 1	COSTRUZIONE PARCHEGGIO / VIA CROTTA / per il 2006 : COMPLETAMENTO INFRASTRUTTURE su area ex Prella A./ (Ex Cap. 90904)	825,00	0,00	825,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

8230 / 9910 / 1	LAVORI REALIZZAZIONE IMP. SEMAFORICO / Finanziato da Contributo Provinciale / (Ex Cap. 90910)	247,00	0,00	247,00
8230 / 9922 / 1	REALIZZAZIONE STRADE /PER IL 2003 - VIA MONTODO E DON FARINETTI- II LOTTO / (Ex Cap. 90922)	351,00	0,00	351,00
8280 / 9920 / 1	INCAR. PROFESSION. Per REALIZZAZIONE COMPLETAM. Via Pianissoglio - (Ex Cap. 90920)	6.400,00	0,00	6.400,00
9030 / 8831 / 1	COMPLETAMENTO Lavori AREA PUBBLICA Lago di Campagna / (Ex Cap. 88301)	225,00	0,00	225,00
9530 / 8540 / 1	REALIZZAZIONE LOCULI CIMITERIALI (Ex Cap. 85400)	21.717,01	8.152,30	13.564,71
9530 / 8551 / 1	COSTRUZIONE NUOVE CELLETTE OSSARIO / FIN. DA A.A. / (Ex Cap. 85501)	180,00	0,00	180,00
9590 / 8630 / 1	RIMBORSO PER RETROCESSIONE LOCULI (Ex Cap. 86300)	950,50	0,00	950,50
	TOTALE:	175.208,41	38.215,30	136.993,11

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Per quanto possibile è intenzione dell'Amministrazione non inasprire la pressione fiscale e adottare tutte le misure possibili per il recupero dell'evasione.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa scuola primaria € 4,70

Mensa dell'infanzia € 4,60

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,4%
Aliquota generale	1,03%
Terreni agricoli	1,03%
.....altre tipologie	1,03%
Detrazione per abitazione principale	200,00

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,2%	0,00%
Altri fabbricati e aree fabbricabili		
Fabbricati rurali strumentali		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

IUC- TARI (I seguenti dati verranno aggiornati con la delibera di C.C.di approvazione tariffe TARI anno 2017)

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,628	96,98
2 componenti	0,733	174,57
3 componenti	0,807	203,67
4 componenti	0,867	232,76
5 componenti	0,927	281,25
6 o più componenti	0,972	329,75

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,489	0,767
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,779	1,240
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	1,024	1,626
105	Stabilimenti balneari	0,581	0,918
106	Esposizioni, autosaloni	0,458	0,738
107	Alberghi con ristorante	1,635	2,594
108	Alberghi senza ristorante	1,223	1,933
109	Case di cura e riposo	1,452	2,308
111	Uffici, agenzie, studi professionali	1,528	2,423
112	Banche ed istituti di credito	0,841	1,328
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	1,330	2,098
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,635	2,597
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	1,100	1,741
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,406	2,228
120	Attività industriali con capannoni di produzione	0,657	1,033
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,841	1,328
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	7,396	11,708
124	Bar, caffè, pasticceria	5,563	8,801
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	2,690	4,259
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	2,353	3,716
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	9,261	14,674
130	Discoteche, night club	1,703	2,526

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	31.795,00	21.845,00	21.845,00	
		cassa	47.586,27			
	2-Segreteria generale	comp	72.720,00	71.010,00	71.010,00	
		cassa	117.087,26			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	73.292,00	73.292,00	73.292,00	
		cassa	94.548,33			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
		cassa	31.500,00			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	27.500,00	27.500,00	27.500,00	
		cassa	31.060,00			
	6-Ufficio tecnico	comp	55.150,00	55.150,00	55.150,00	
		cassa	58.280,33			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	44.700,00	44.700,00	44.700,00	
		cassa	45.798,90			
	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	10.692,11	5.700,00	5.700,00	
		cassa	11.703,83			
	11-Altri servizi generali	comp	65.150,00	64.300,00	64.300,00	
cassa		89.654,46				
Totale Missione 1		comp	389.499,11	371.997,00	371.997,00	
		cassa	527.219,38			
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	37.300,00	37.300,00	37.300,00	
		cassa	37.881,73			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	37.300,00	37.300,00	37.300,00
			cassa	37.881,73		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	9.400,00	9.400,00	9.400,00
		cassa	11.592,79		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	31.900,00	31.900,00	31.900,00
		cassa	45.718,06		
	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	1.750,00	1.750,00	1.750,00
		cassa	2.248,30		
7-Diritto allo studio	comp	72.000,00	72.000,00	72.000,00	
	cassa	78.499,03			
Totale Missione 4	comp	115.050,00	115.050,00	115.050,00	
	cassa	138.058,18			
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	3.850,00	3.850,00	3.850,00
		cassa	4.696,20		
	Totale Missione 5	comp	3.850,00	3.850,00	3.850,00
	cassa	4.696,20			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	3.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	4.935,60		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	3.000,00	1.000,00	1.000,00
	cassa	4.935,60			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	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	2.800,00	2.800,00	2.800,00
		cassa	4.804,50		
	3-Rifiuti	comp	188.100,00	188.100,00	188.100,00
		cassa	207.225,12		
	4-Servizio idrico integrato	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.496,77		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	192.900,00	192.900,00	192.900,00
		cassa	214.526,39		
	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	45.100,00	40.600,00	40.600,00
		cassa	56.263,18		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	45.100,00	40.600,00	40.600,00
		cassa	56.263,18		
	1-Sistema di protezione civile	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	5.227,07		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	5.227,07		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	7.500,00	0,00	0,00
		cassa	7.500,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	4.800,00	4.800,00	4.800,00
		cassa	6.942,72		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.968,38		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	6.535,84		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	50.000,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	25.900,00	25.900,00	25.900,00
		cassa	34.336,32		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	95.200,00	87.700,00	87.700,00
		cassa	109.283,26		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	4.100,00	4.100,00	4.100,00
		cassa	26.558,00		
	Totale Missione 13	comp	4.100,00	4.100,00	4.100,00
		cassa	26.558,00		
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	2.200,00	2.200,00	2.200,00
		cassa	10.600,00		
	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	2.200,00	2.200,00	2.200,00
		cassa	10.600,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	750,00	0,00	0,00
		cassa	3.731,00		
	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	750,00	0,00	0,00
	cassa	3.731,00			
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	9.136,80	10.176,80	6.676,26
		cassa	30.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	16.400,00	20.000,00	23.500,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	25.536,80	30.176,80	30.176,26
		cassa	30.000,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	50.634,02	49.310,98	47.944,39
		cassa	76.426,88		
Totale Missione 50	comp	50.634,02	49.310,98	47.944,39	
	cassa	76.426,88			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	967.619,93	938.684,78	937.317,65
	cassa	1.245.406,87			

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.426.088,36 0,00	1.426.088,36	0,00	0,00		28.521,76	1.397.566,60 0,00
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	41.560,00	41.560,00	0,00	0,00			41.560,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.023.860,02 0,00	3.023.860,02	54.745,88	0,00		92.358,17	2.986.247,73 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
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	24.531,42 0,00	24.531,42	915,00	0,00		3.816,96	21.629,46 0,00
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	23.421,85 0,00	23.421,85	4.843,40	0,00		4.864,37	18.557,48 0,00
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.592,53 0,00	4.592,53		0,00		1.148,12	3.444,41 0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.311,76 0,00	3.311,76		0,00		827,94	2.483,82 0,00
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	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	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		4.547.365,94	55.660,88	0,00	0,00	131.537,32	4.471.489,50

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	42.500,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	30.000,00	56.000,00	30.000,00
	- Concessione Loculi :	6.000,00	8.000,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	5.000,00
	- Altre :	15.200,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2014	2015	2016	2017
Residuo Debito (+)	1.089.431,00	1.057.473,66	1.032.483,00	1.006.233,82
Nuovi Prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	31.957,34	24.990,66	26.249,18	27.572,2
Estinzioni anticipate (-)				
Altre variazioni +/- (da specificare)				
Totale fine anno	1.057.473,66	1.032.483,00	1.006.233,82	978.661,60

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	22,00	53.593,35	51.892,54	50.634,02	49.310,98	47.944,39
Quota capitale	0,00	31.295,95	24.990,66	26.249,18	27.572,22	26.907,35
Totale fine anno	22,00	84.889,30	76.883,20	76.883,20	76.883,20	74.851,74

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi			53.595,00	51.892,54	50.634,02	49.310,98
Entrate correnti	22,00	53.593,35	51.892,54	50.634,02	49.310,98	47.944,39
% su entrate correnti			5,48 %	5,10 %	5,25 %	5,19 %
Limite art. 204 TUEL			8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		457.680,37		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	6.702,11	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	988.867,00 0,00	966.257,00 0,00	964.225,00 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	(-)	967.619,93 0,00 16.400,00	938.684,78 0,00 20.000,00	937.317,65 0,00 23.500,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	1.000,00	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>	(-)	26.249,18 0,00	27.572,22 0,00	26.907,35 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		700,00	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		700,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	42.500,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	49.500,00	64.000,00	35.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	93.700,00 0,00	64.000,00 0,00	35.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	1.000,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-700,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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	(+)	457.680,37
Entrata	(+)	1.396.630,58
Spesa	(-)	1.746.598,37
Differenza	=	107.712,58

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Il Comune di Cascinette d'Ivrea ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

Consorzi

1) Consorzio per gli Insedimenti Produttivi
2) Consorzio IN.RE.TE.
3) CONSORZIO CANAVESANO AMBIENTE
4. Consorzio collettore Ivrea Est

Comuni convenzionati

Servizio di Segreteria (Comuni di Borgofranco d'Ivrea, Cascinette d'Ivrea e Vistrorio)
Convenzione per la gestione in forma associata del servizio scuola secondaria di 1° grado "E. Fermi" di Burolo (Comuni di Burolo, Bollengo, Cascinette d'Ivrea e Chiaverano).

Enti Associati

Sistema bibliotecario di Ivrea e Canavese
Centro Etnologico Canavesano
A.N.C.I.

Esercizio associato obbligatorio di funzioni e servizi

Con deliberazione del C.C. n. 17 del 02.05.2013 sono state approvate le proposte di aggregazione da presentare alla Regione Piemonte e le convenzioni per la gestione associata delle seguenti funzioni fondamentali degli Enti Locali con il Comune di Cascinette d'Ivrea (art. 14 del D.L. 31.05.2010 n. 78 e s.m.i.):
1 – CATASTO – Comune capofila CASCINETTE D'IVREA
2 – PROTEZIONE CIVILE – Comune capofila MONTALTO DORA
3- - SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE – Consorzio IN.RE.TE. di Ivrea

Con deliberazione del C.C. n. 40 del 10/07/2014 sono state approvate le convenzioni per la gestione associata delle seguenti funzioni fondamentali con il Comune di Cascinette d'Ivrea:

1 – Organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo. Comune Capofila Montalto Dora.

2 – Pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale. Comune Capofila Cascinette' d'Ivrea

Con deliberazione del C.C. n. 35 del 22/12/2014 è stata approvata la convenzione per l'istituzione della Centrale Unica di Committenza (C.U.C.) tra i Comuni di Banchette, Cascinette d'Ivrea, Fiorano Canavese, Ivrea, Montalto Dora e Samone.

Con deliberazione del C.C. n. 55 del 30/11/2015 è stato approvato lo statuto "Unione dell'Eporediese" tra i Comuni di Banchette, Cascinette d'Ivrea, Fiorano Canavese, Ivrea e Montalto Dora per la promozione e sviluppo del territorio eporediese e per la gestione in forma associata delle funzioni fondamentali.

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 2		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n°1 _____	* Fiumi e Torrenti n° _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 10 _____	* Provinciali Km. 4 _____	* Comunali Km. _____
* Vicinali Km. _____	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	x	
* Piano reg. approvato	x	
* Progr. di fabbricazione		x
* Piano edilizia economica e popolare		x
D.G.R. n. 26-4849 del 11/12/2006 D.C.C. n. 2 del 12.02.2008		
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	–	x
* Artigianali	–	x
* Commerciali	–	x

* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, 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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	8.437,66	6.702,11	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	54.024,60	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	39.900,00	42.500,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		previsione di cassa	353.366,96	457.680,37		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	199.635,97	previsione di competenza	847.000,00	826.660,00	821.100,00	821.100,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	12.848,31	previsione di cassa	951.354,75	922.044,73		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	76.596,63	previsione di competenza	62.551,00	41.957,00	24.707,00	22.675,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	7.000,00	previsione di cassa	64.862,53	52.868,84		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	117.434,00	120.250,00	120.450,00	120.450,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di cassa	189.102,43	180.408,18		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.508,83	previsione di competenza	93.100,00	49.500,00	64.000,00	35.000,00
			previsione di cassa	112.101,35	56.500,00		
	TOTALE TITOLI	298.589,74	previsione di competenza	1.383.485,00	1.220.667,00	1.212.557,00	1.181.525,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	298.589,74	previsione di cassa	1.581.621,06	1.396.630,58		
			previsione di competenza	1.485.847,26	1.269.869,11	1.212.557,00	1.181.525,00
			previsione di cassa	1.934.988,02	1.854.310,95		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

La realizzazione delle linee programmatiche individuate nel programma di mandato del Sindaco ed esplicitate negli obiettivi strategici non può prescindere da un'analisi delle risorse economiche disponibile sia per la gestione di competenza che per quella destinata agli investimenti.

Un'efficace attività di programmazione necessita di assetti stabili e realistici per poter pianificare investimenti, programmi e azioni a lungo termine. In realtà, gli interventi normativi che annualmente determinano i contenuti della manovra di finanza pubblica, incidono significativamente sulle possibilità di azione degli enti locali.

Ne consegue un quadro di riferimento di grande complessità nella definizione dei documenti di pianificazione di medio/lungo periodo di programmazione.

Le ultime leggi finanziarie, tenendo conto delle esigenze di razionalizzazione della spesa e di contenimento della finanza pubblica, tanto sul versante delle entrate quanto su quello delle spese, hanno di fatto imposto forti limitazioni agli enti locali.

Le principali misure riguardano:

Vincoli in materia di patto di stabilità interno;

Riduzione dei trasferimenti statali;

Limitazioni di alcune tipologie di spesa.

Di qui nasce l'opportunità di pianificare, attraverso lo strumento del Documento Unico di Programmazione –Sezione Strategica, la politica economica e finanziaria dell'ente in un periodo medio/lungo, verificando e riscontrando le reali risorse a disposizione e investendo nei progetti che possano assicurare le risorse necessarie a sostenere l'attuazione del programma amministrativo.

La programmazione dell'ente per il periodo di riferimento si sviluppa su differenti risorse, a seconda che sia tesa al mantenimento, allo sviluppo o agli investimenti e a tal fine, il presente documento analizza le risorse che l'ente ritiene di poter utilizzare, distinte in:

Entrate per Spese Correnti

Entrate in conto capitale destinate agli investimenti

ENTRATE PER SPESE CORRENTI

1. Di natura Tributaria, contributiva e perequativa: sono previste stabili nel triennio. A legislazione vigente il Comune non intende inasprire la pressione fiscale (semmai operare il più possibile per il recupero di importi dovuti da contribuenti morosi), a meno che tale scelta sia obbligata, come è capitato negli ultimi anni da provvedimenti di finanza pubblica vedasi ad esempio la riduzione dell'importo del Fondo di Solidarietà Comunale (da € 210.597,91 del 2013 ad € 161.015,76 del 2015).

Discorso a parte per quanto riguarda la Tassa sui rifiuti (TARI) che per legge deve coprire l'intero costo del servizio, pertanto le tariffe dovranno obbligatoriamente adeguarsi in base ai costi.

2. Trasferimenti correnti:

- I trasferimenti dallo Stato sono previsti stabili nel triennio.

- I trasferimenti da Regione e Provincia sono in buona parte legati a singole iniziative ed, in quanto tali, soggetti a significative oscillazioni nel tempo.

3. Extra - tributarie:

Nel triennio sono previste stabili. Alcune variazioni potranno aversi relativamente ai proventi legati ai servizi a domanda individuale in base alle variazioni dei fruitori dei servizi.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI

Le **Entrate in conto capitale** destinate al finanziamento degli investimenti possono essere suddivise secondo la loro natura in entrate da:

- _ Contributi agli investimenti;
- _ Altri trasferimenti in conto capitale;
- _ Alienazioni di beni materiali e immateriali;
- _ Altre entrate in conto capitale;
- _ Entrate da riduzione di attività finanziarie;
- _ Accensione di mutui e prestiti.

Per le opere pubbliche che il Comune intende realizzare si farà ricorso a proventi derivanti dalle concessioni a edificare, concessione loculi e alienazione del patrimonio.

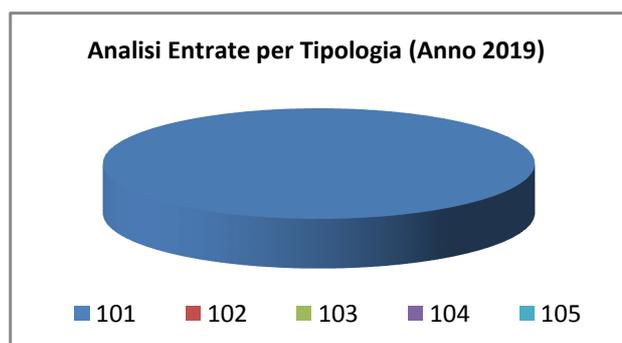
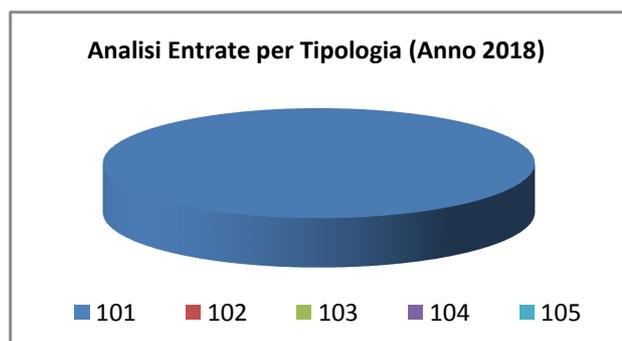
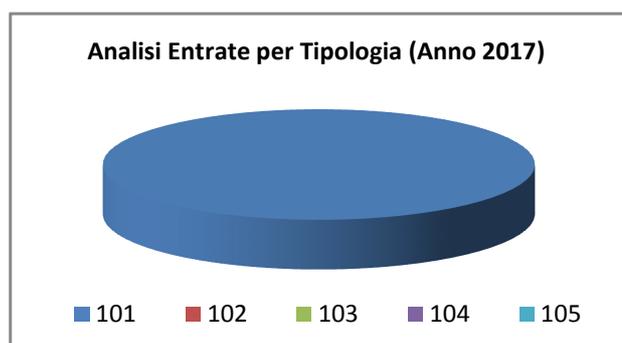
Documento Unico di Programmazione 2017/2019

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale

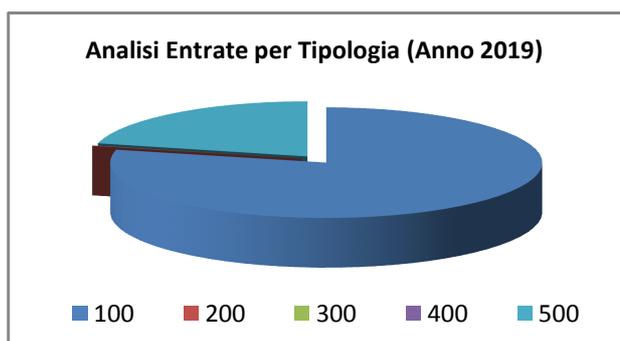
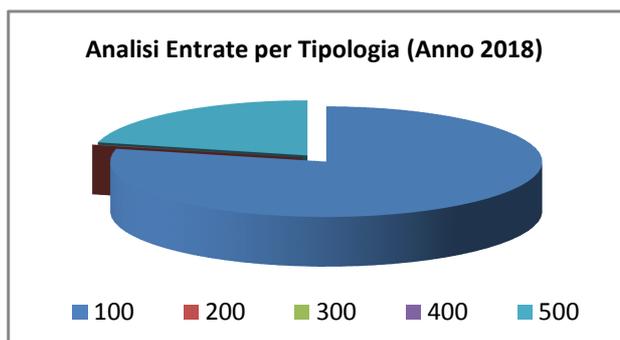
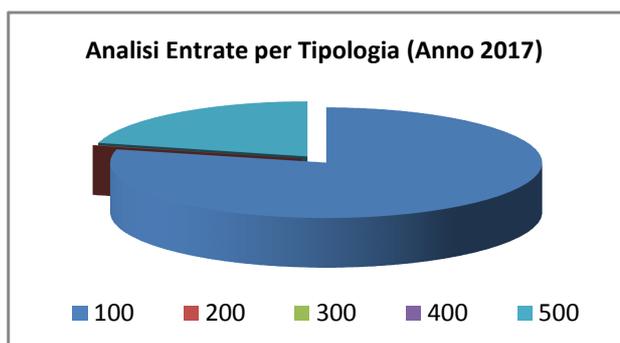
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	41.957,00	24.707,00	22.675,00
		cassa	52.868,84		
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	41.957,00	24.707,00	22.675,00
		cassa	52.868,84		



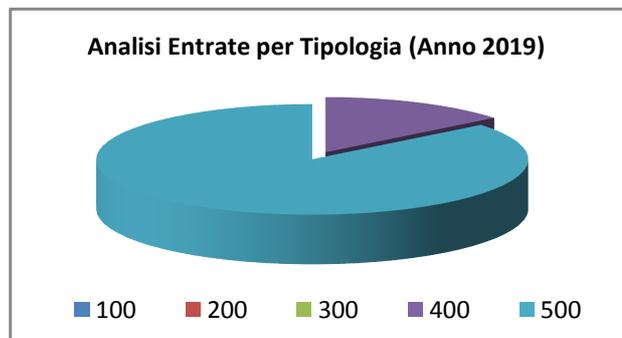
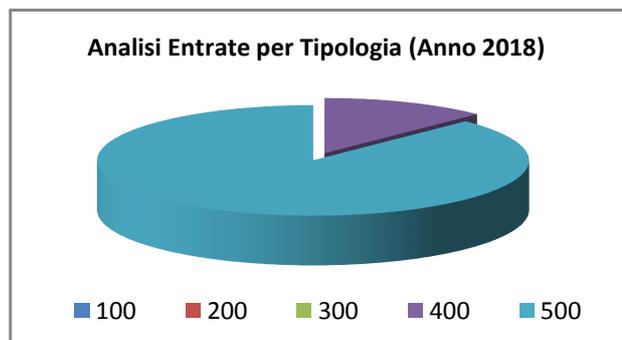
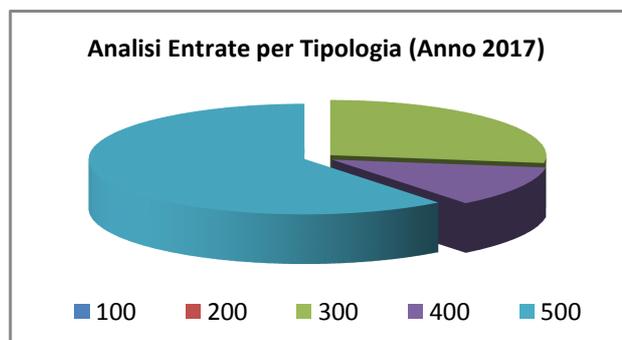
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	94.830,00	94.830,00	94.830,00
		cassa	106.857,00		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	10.000,00		
300	Interessi attivi	comp	20,00	20,00	20,00
		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	25.300,00	25.500,00	25.500,00
		cassa	63.531,18		
TOTALI TITOLO		comp	120.250,00	120.450,00	120.450,00
		cassa	180.408,18		



Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	13.500,00	0,00	0,00
		cassa	13.500,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	6.000,00	8.000,00	5.000,00
		cassa	6.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	30.000,00	56.000,00	30.000,00
		cassa	37.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	49.500,00	64.000,00	35.000,00
		cassa	56.500,00		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018.

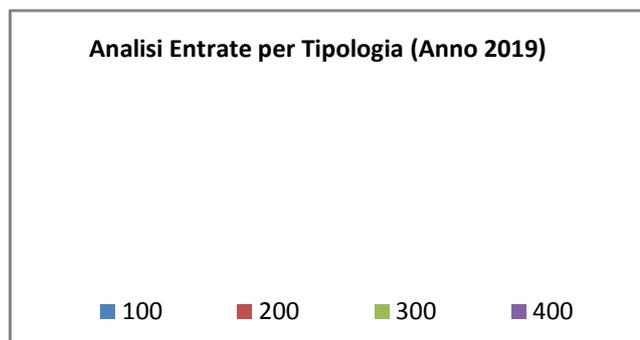
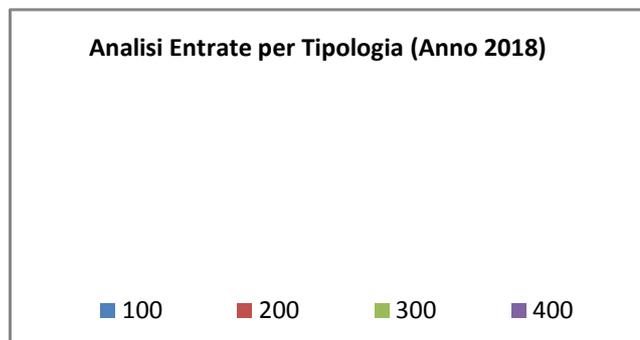
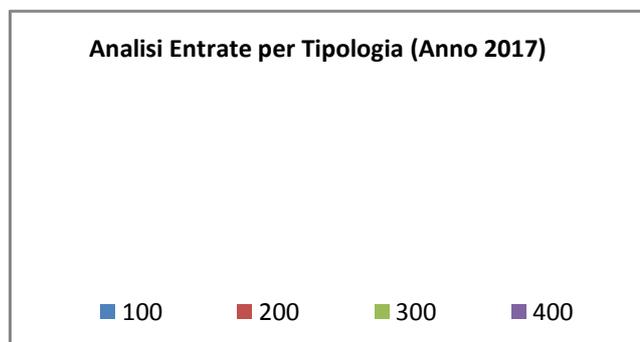
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Parte Corrente			
Investimenti	30.000,00	56.000,00	30.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



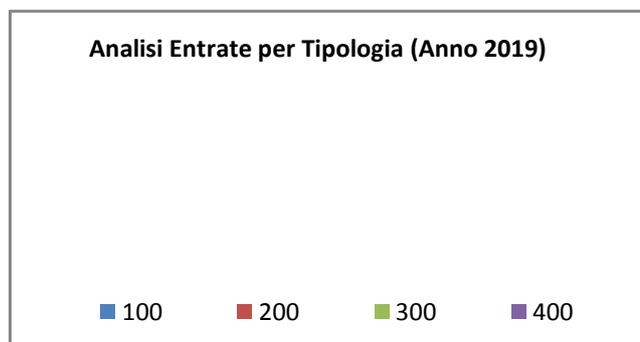
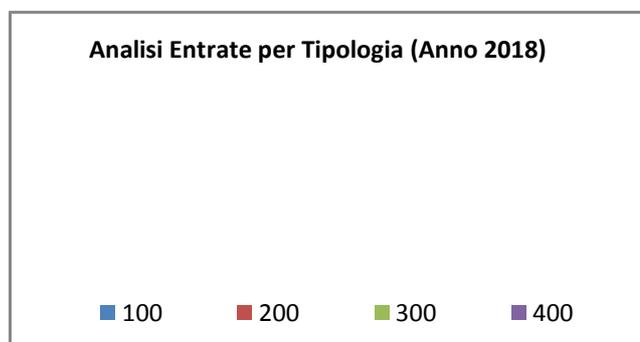
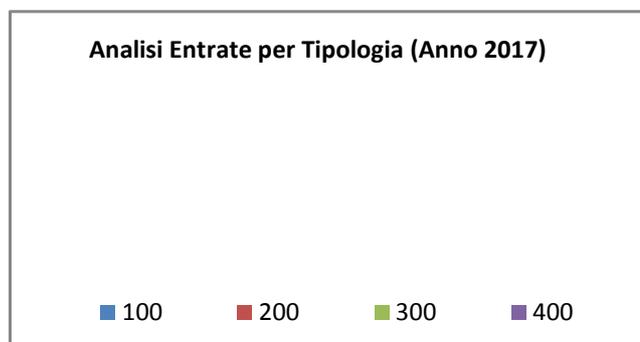
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

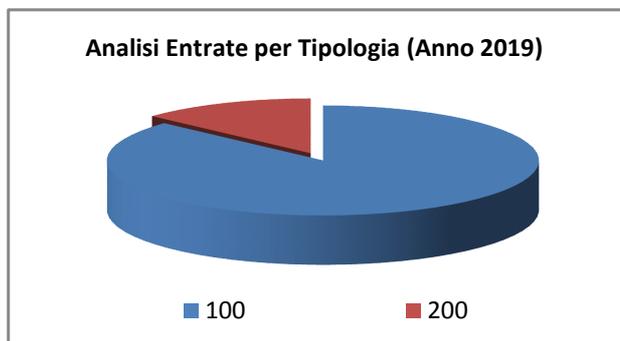
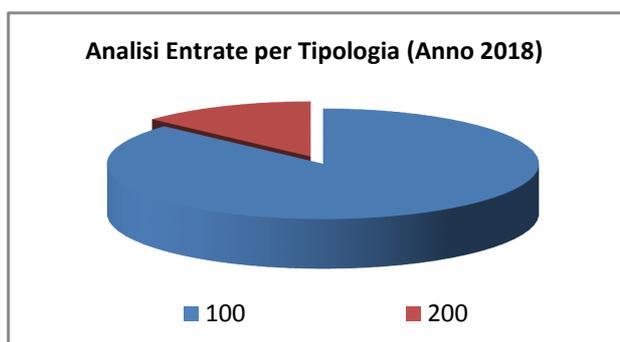
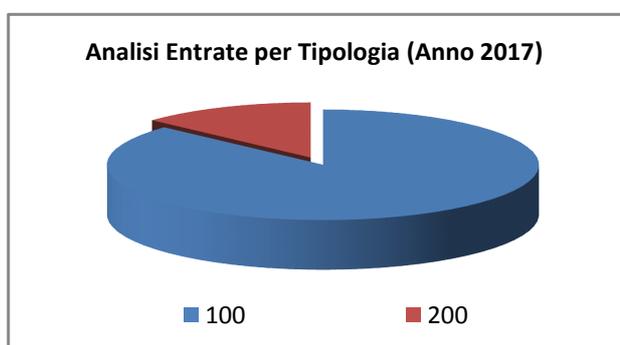
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

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

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	158.300,00	158.300,00	158.300,00
		cassa	158.609,23		
200	Entrate per conto terzi	comp	24.000,00	24.000,00	24.000,00
		cassa	26.199,60		
TOTALI TITOLO		comp	182.300,00	182.300,00	182.300,00
		cassa	184.808,83		



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)	814.876,77
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	32.846,45
3) Entrate extratributarie (titolo III)	101.643,98
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	949.367,20
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	94.936,72
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	50.634,02
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	10.783,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	55.085,70
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2016	1.006.233,82
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	1.006.233,82
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Non è prevista la contrazione di mutui nel triennio interessato.

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	436.799,11	374.997,00	371.997,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>6.702,11</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>
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	627.007,44		
		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>
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	37.300,00	37.300,00	37.300,00
		<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>
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	37.881,73		
		previsione di competenza	116.050,00	115.050,00	115.050,00
		<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>
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	146.508,08		
		previsione di competenza	11.850,00	34.850,00	33.850,00
		<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>
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	12.696,20		
		previsione di competenza	9.000,00	31.000,00	1.000,00
		<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>
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	38.066,54		
		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>
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	0,00		
		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>
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	192.900,00	192.900,00	197.900,00
		<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>
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	214.751,39		
		previsione di competenza	72.900,00	40.600,00	40.600,00
		<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>
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	153.455,08		
		previsione di competenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		<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>
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	5.227,07		
		previsione di competenza	98.800,00	87.700,00	87.700,00
		<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>
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	135.730,77		
		previsione di competenza	4.100,00	4.100,00	4.100,00
		<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>
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	26.558,00		
		previsione di competenza	2.200,00	2.200,00	2.200,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di cassa	10.600,00		
		previsione di competenza	750,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di cassa	3.731,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	25.536,80	30.176,80	30.176,26
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	previsione di cassa	30.000,00		
		previsione di competenza	76.883,20	76.883,20	74.851,74
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	115.324,80		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	182.300,00	182.300,00	182.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	189.060,27		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.269.869,11	1.212.557,00	1.181.525,00
		<i>di cui già impegnato</i>	6.702,11	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.746.598,37		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.269.869,11	1.212.557,00	1.181.525,00
		<i>di cui già impegnato</i>	6.702,11	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.746.598,37		

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.

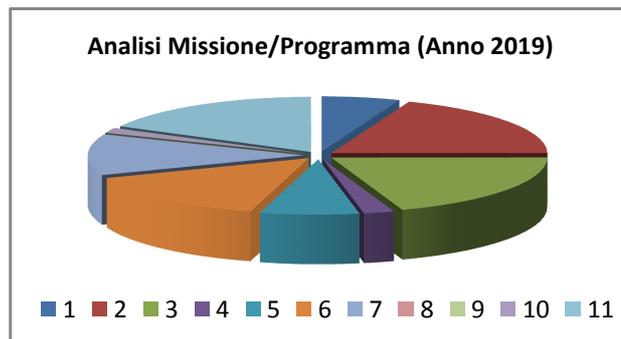
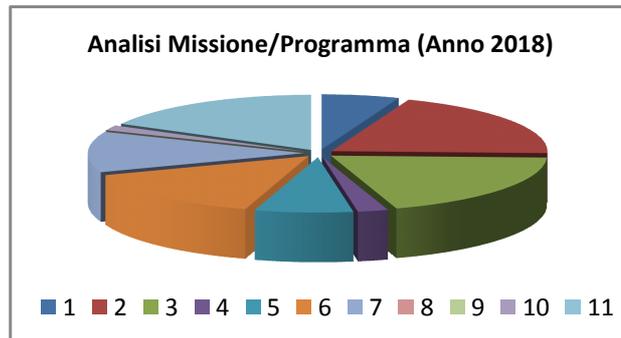
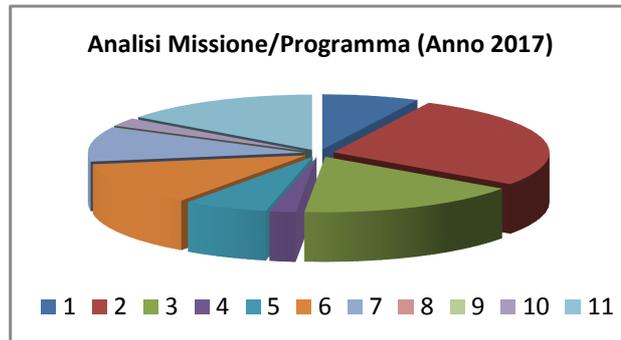
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	31.795,00	21.845,00	21.845,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	47.586,27			
2	Segreteria generale	comp	120.020,00	74.010,00	71.010,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	215.274,62			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	73.292,00	73.292,00	73.292,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	94.548,33			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	8.500,00	8.500,00	8.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.500,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	27.500,00	27.500,00	27.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.060,00			
6	Ufficio tecnico	comp	55.150,00	55.150,00	55.150,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.280,33			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	44.700,00	44.700,00	44.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.798,90			
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	10.692,11	5.700,00	5.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.703,83			
11	Altri servizi generali	comp	65.150,00	64.300,00	64.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	91.255,16			
TOTALI MISSIONE		comp	436.799,11	374.997,00	371.997,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	cassa	627.007,44		
--	-------	------------	--	--



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

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

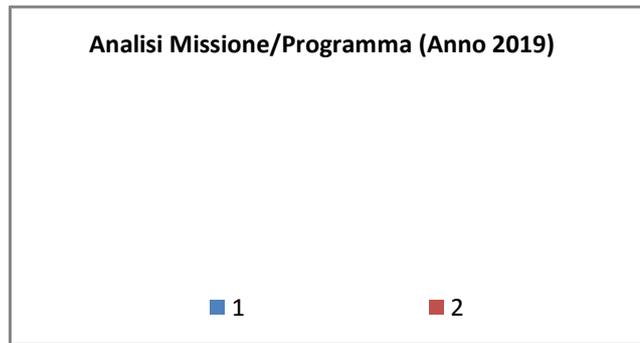
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

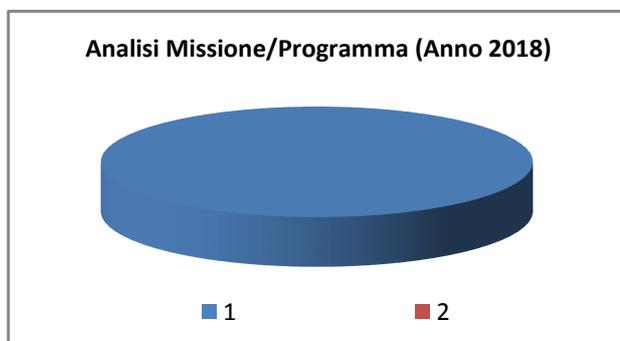
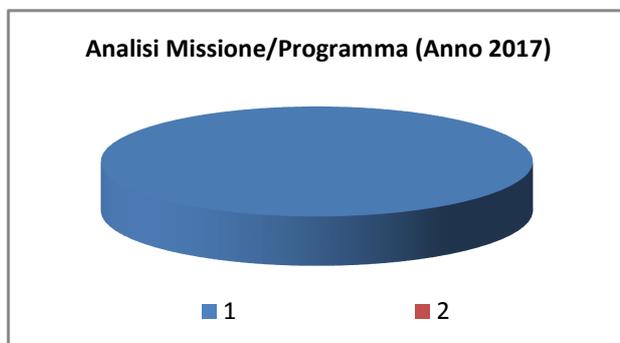
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

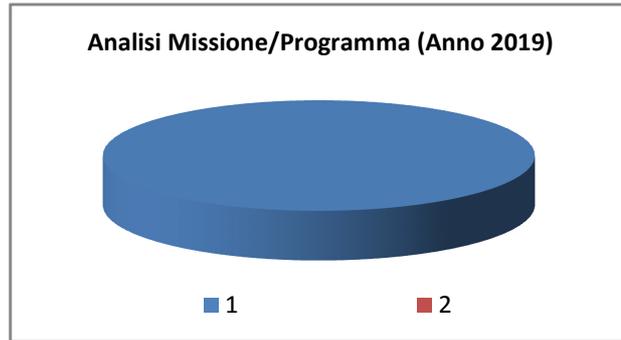
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	37.300,00	37.300,00	37.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.881,73			
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	37.300,00	37.300,00	37.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.881,73			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

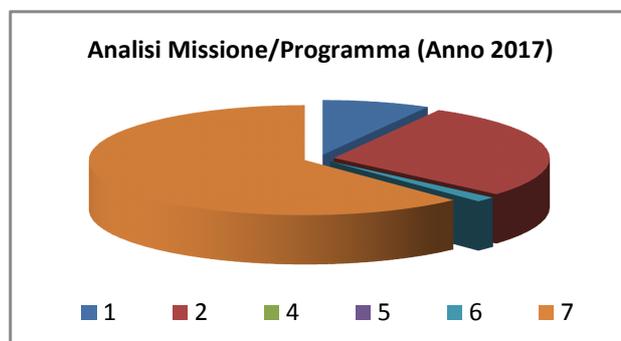
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

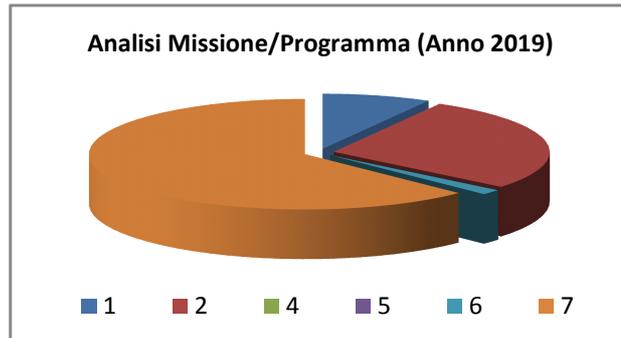
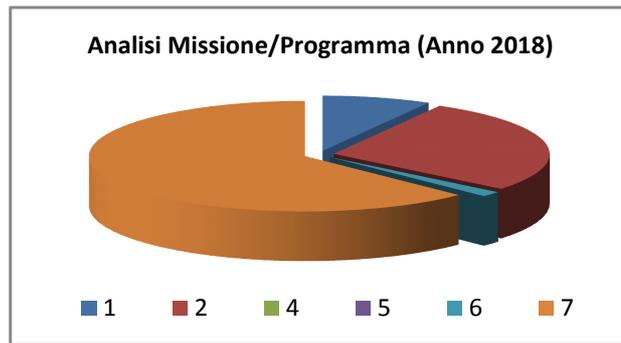
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	9.400,00	9.400,00	9.400,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.917,69			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	32.900,00	31.900,00	31.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	49.843,06			
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	1.750,00	1.750,00	1.750,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.248,30			
7	Diritto allo studio	comp	72.000,00	72.000,00	72.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	78.499,03			
TOTALI MISSIONE		comp	116.050,00	115.050,00	115.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	146.508,08			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

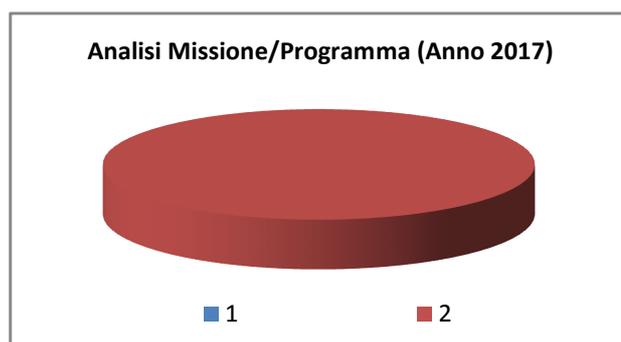
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

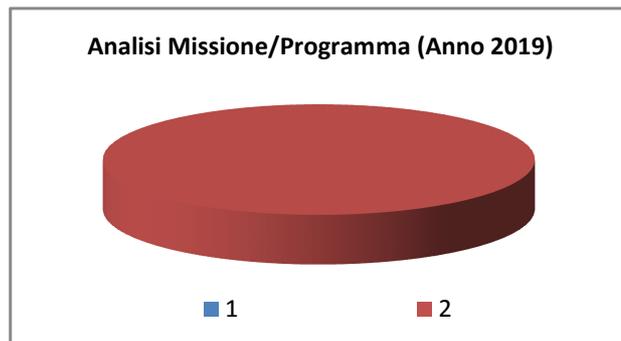
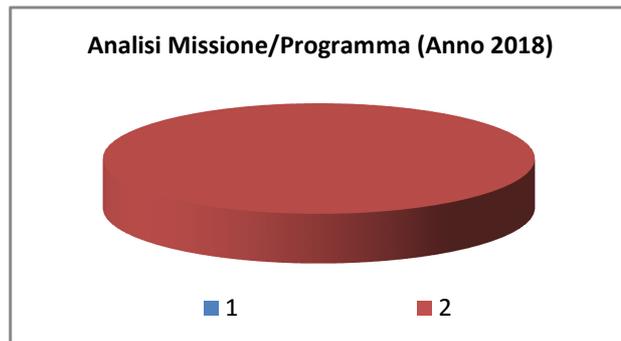
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	11.850,00	34.850,00	33.850,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.696,20			
TOTALI MISSIONE		comp	11.850,00	34.850,00	33.850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.696,20			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

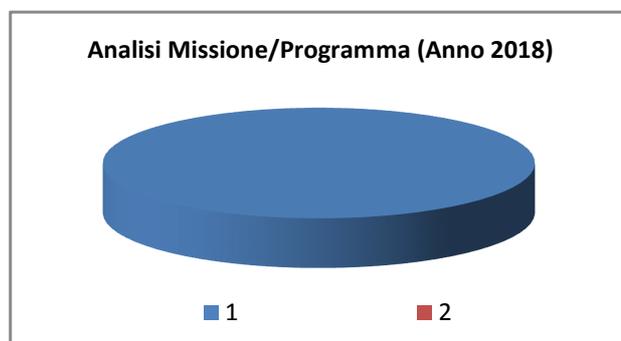
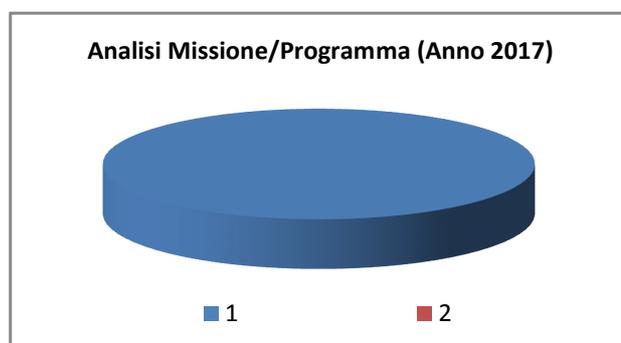
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

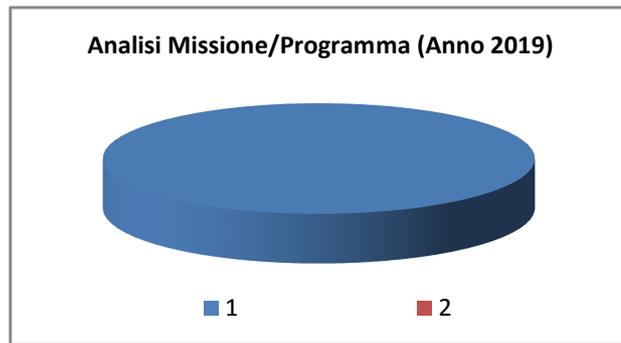
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	9.000,00	31.000,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.066,54			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	9.000,00	31.000,00	1.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.066,54			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

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:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	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	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

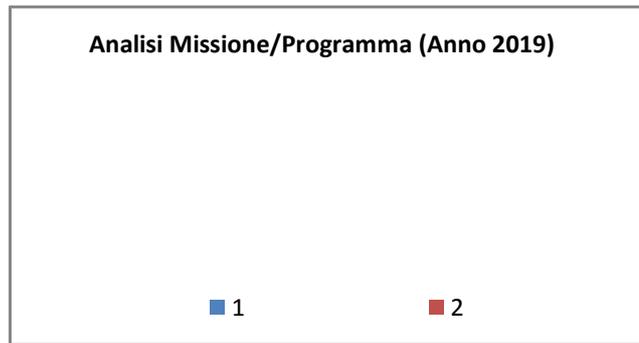
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

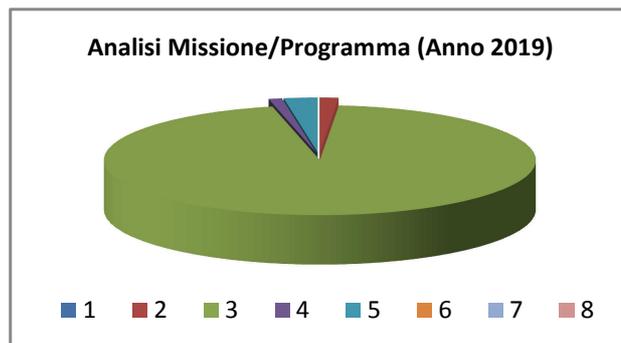
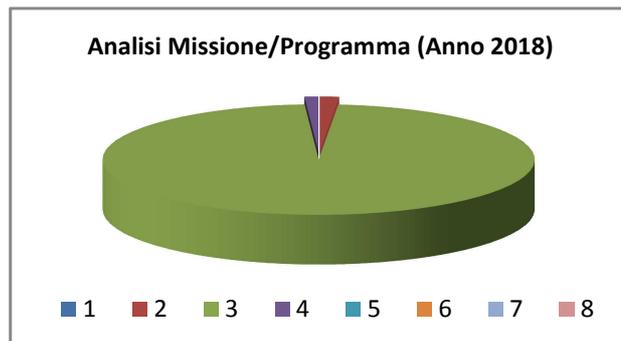
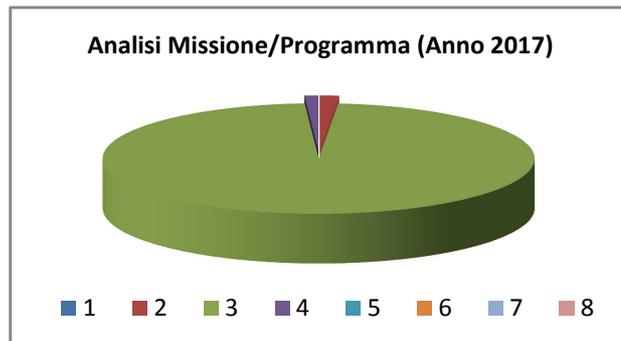
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	2.800,00	2.800,00	2.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.029,50			
3	Rifiuti	comp	188.100,00	188.100,00	188.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	207.225,12			
4	Servizio idrico integrato	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.496,77			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	5.000,00	_____
		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	192.900,00	192.900,00	197.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	214.751,39			

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

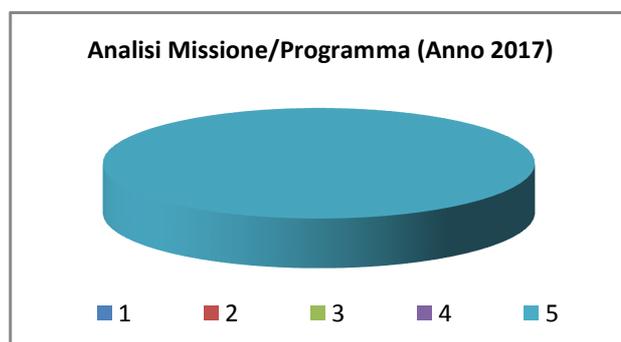
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

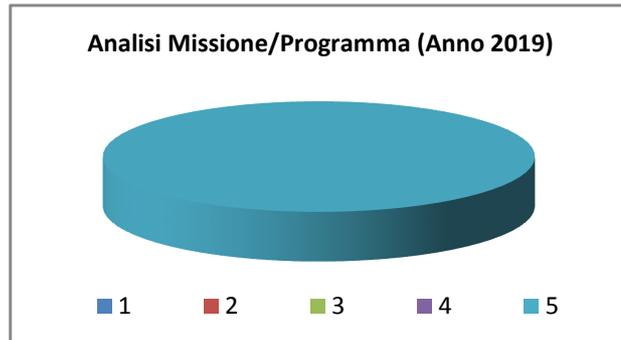
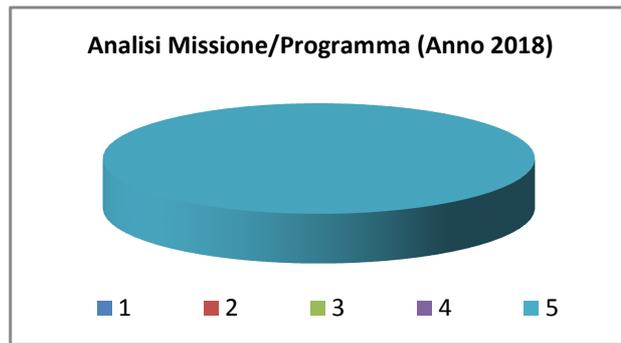
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.646,88			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	72.900,00	40.600,00	40.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	146.808,20			
TOTALI MISSIONE		comp	72.900,00	40.600,00	40.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	153.455,08			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

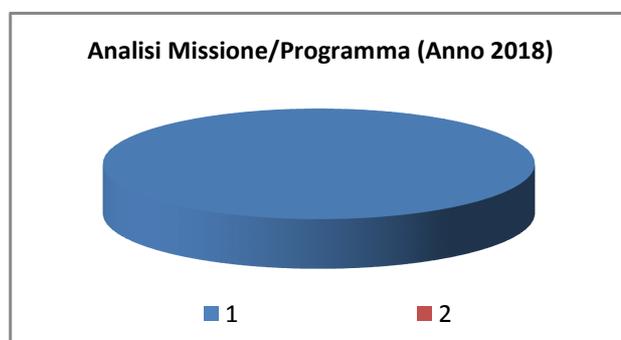
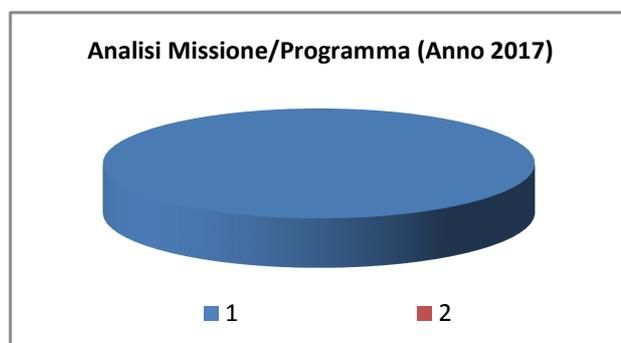
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

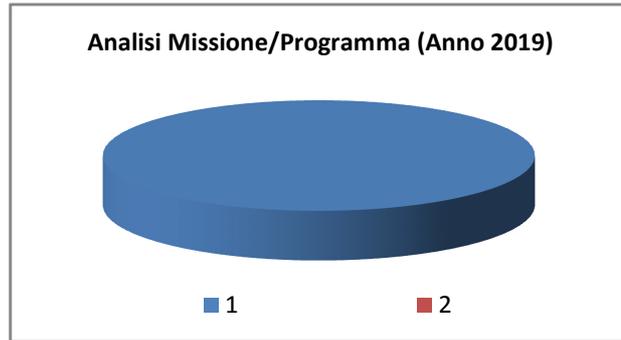
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso 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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.227,07			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.227,07			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

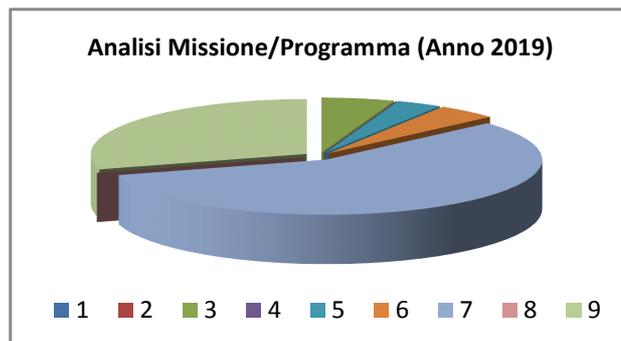
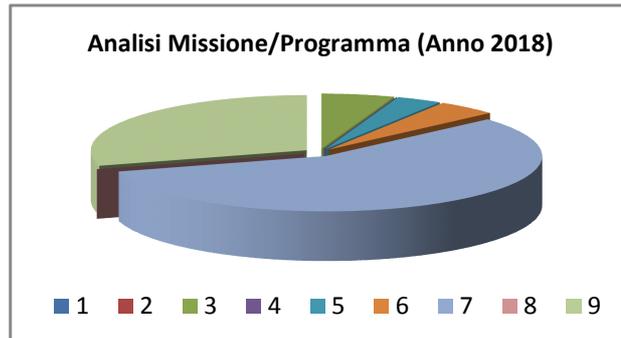
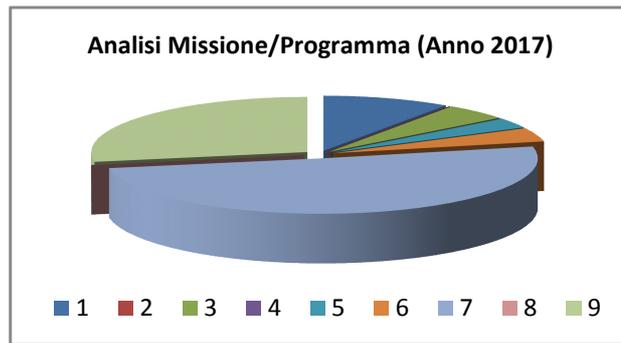
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	9.500,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.500,00			
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	4.800,00	4.800,00	4.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.942,72			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.968,38			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.535,84			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	50.000,00	50.000,00	50.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50.000,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	27.500,00	25.900,00	25.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.783,83			
TOTALI MISSIONE		comp	98.800,00	87.700,00	87.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	135.730,77			

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	4.100,00	4.100,00	4.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.558,00			
TOTALI MISSIONE		comp	4.100,00	4.100,00	4.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.558,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

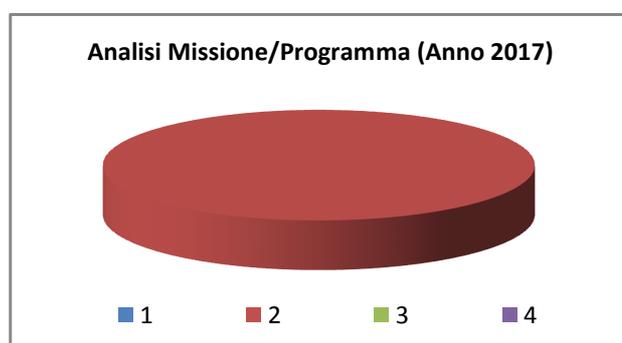
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

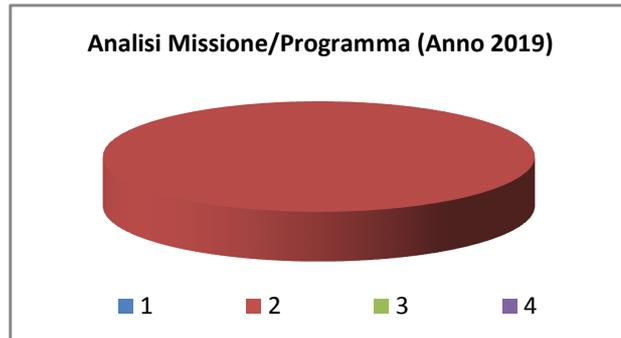
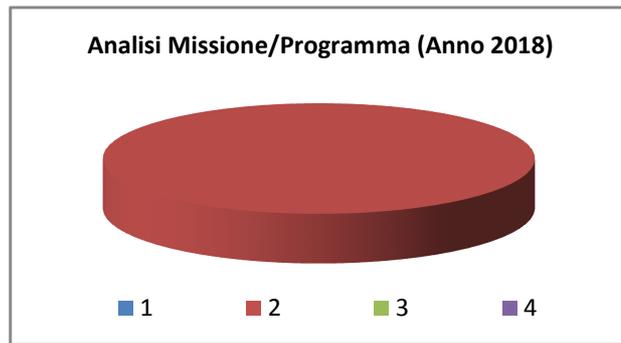
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	2.200,00	2.200,00	2.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.600,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.200,00	2.200,00	2.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.600,00			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

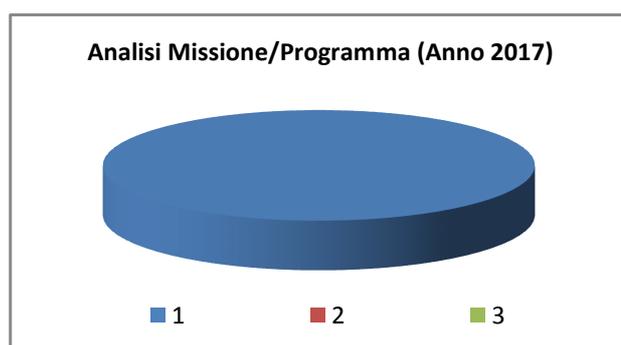
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

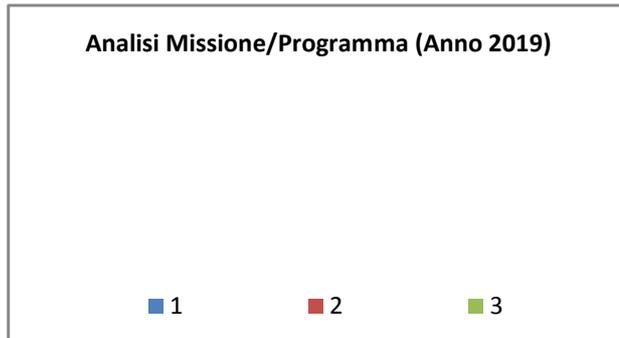
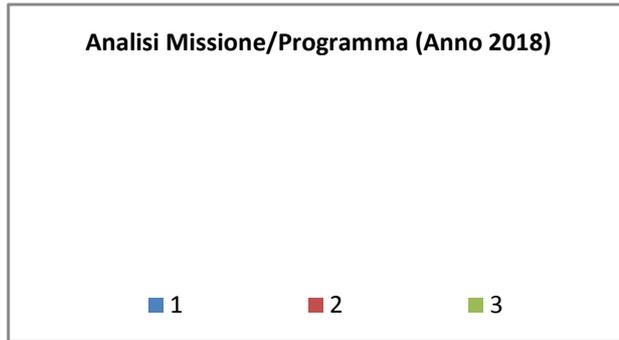
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	750,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.731,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	750,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.731,00			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

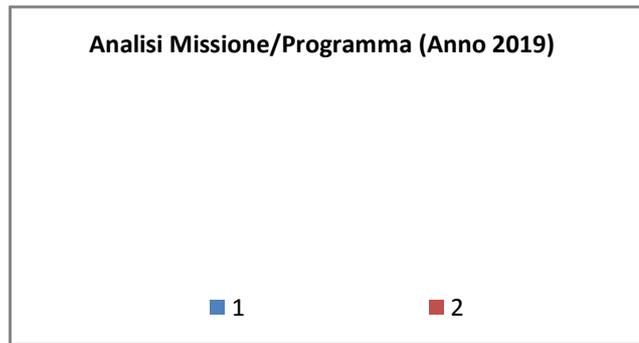
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 18, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

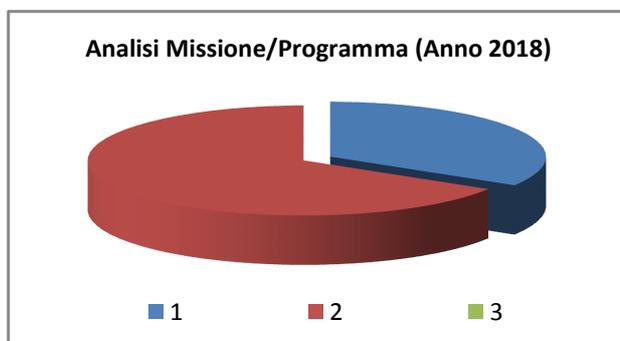
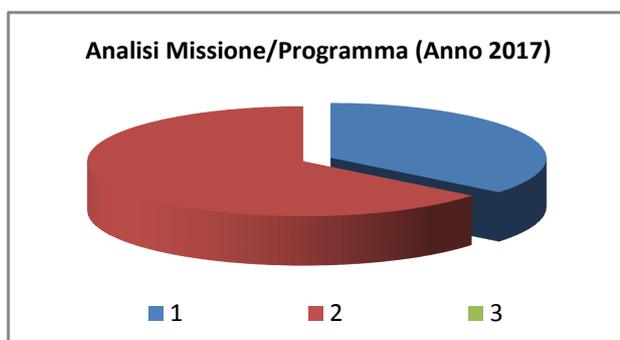
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

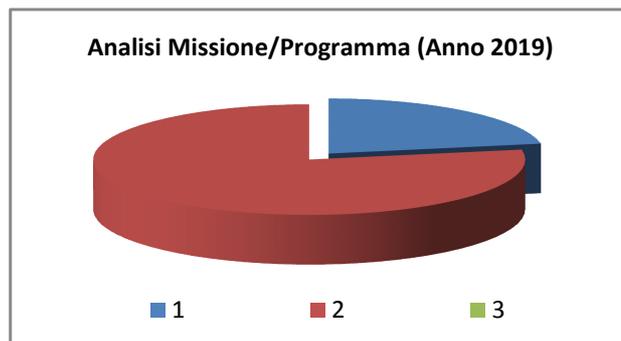
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	9.136,80	10.176,80	6.676,26	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	16.400,00	20.000,00	23.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	25.536,80	30.176,80	30.176,26	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.000,00			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

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

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	9.136,80	0,73
2° anno	10.176,80	1,05
3° anno	6.676,26	0,71

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	30.000,00	2,36

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,

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	16.400,00	70,00
2° anno	20.000,00	85,00
3° anno	23.500,00	100,00

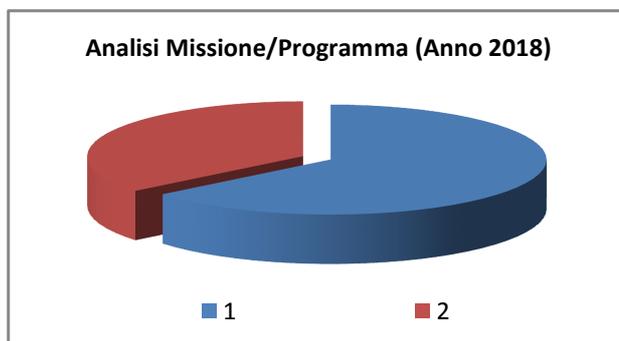
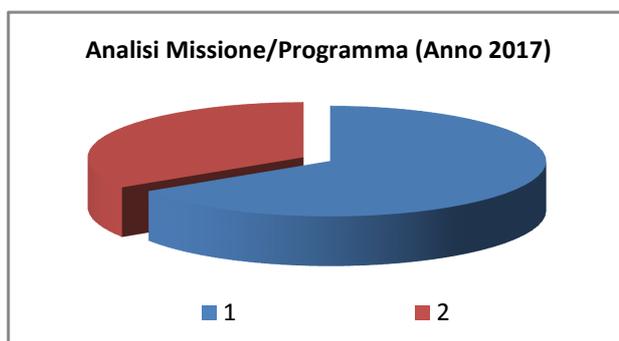
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

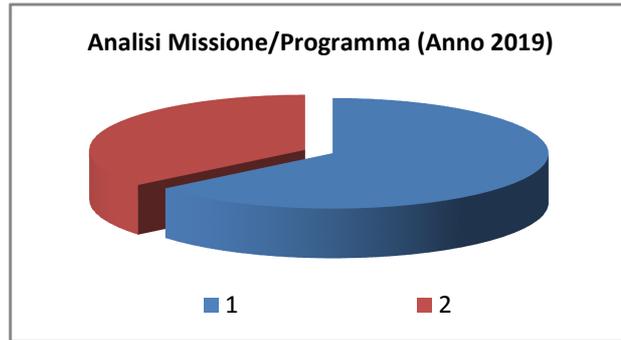
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	50.634,02	49.310,98	47.944,39	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	76.426,88			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	26.249,18	27.572,22	26.907,35	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.897,92			
TOTALI MISSIONE		comp	76.883,20	76.883,20	74.851,74	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	115.324,80			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

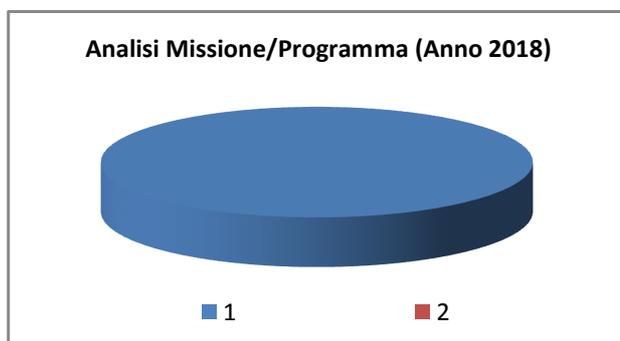
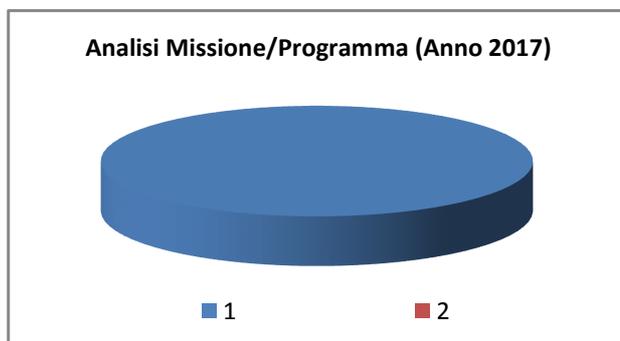
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

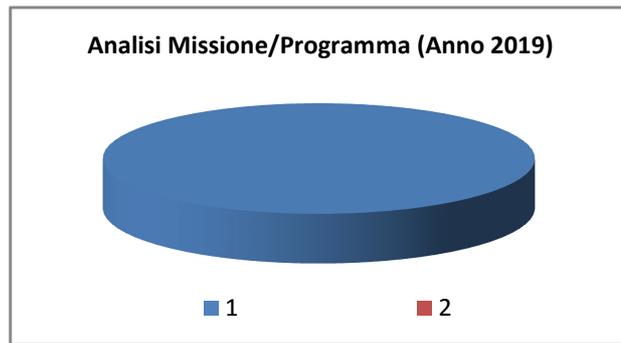
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	182.300,00	182.300,00	182.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	189.060,27			
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	182.300,00	182.300,00	182.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	189.060,27			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
n° 4 - FORNITURA SOFTWARE	2.885,30	2.885,30	0,00
n° 5 - MANUTENZIONE E ASSISTENZA PROGRAMMI	3.824,70	3.824,70	3.824,70
n° 12 - IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO PROGRAMMA CONTRATTI DIGITALI CIG ZAE182F870	244,00	244,00	0,00
n° 14 - AFFIDAMENTO SERVIZI TECNOLOGICI (DOPO APPROVAZ. BILANCIO PORTARE IMPEGNO A € 9.419,44)	9.419,44	9.419,44	0,00
n° 56 - ONERI PER R.C. PATRIMONIALE ANNI 2016-2018	2.500,00	2.500,00	0,00
n° 154 - SERVIZIO ELABORAZIONE STIPENDI ANNO 2016	3.023,16	3.023,16	3.023,16
n° 165 - AFFIDAMENTO SERVIZIO RISTORAZIONE SCOLASTICA	40.000,00	40.000,00	37.617,55
TOTALE IMPEGNI:	61.896,60	61.896,60	44.465,41

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Con deliberazione del C.C. n. 35 del 14.07.2015 è stato approvato il piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate (art. 1, comma 612 della Legge 190/2014).

Dal suddetto atto risulta che il comune di Cascinette d'Ivrea partecipa al capitale delle seguenti società:

1. Azienda Energia e Gas di Ivrea con una quota del 0,0031%;
2. Società Canavesana Servizi S.p.a. con una quota del 1,38%
3. Società Metropolitana Acque Torino – SMAT S.p.A. con una quota del 0,0002%.

AZIENDA ENERGIA E GAS Soc.Coop.

Società a capitale misto.

Data di costituzione: 02/01/1901

Durata della Società: 31/12/2050

Quota di partecipazione: 0,0031%

Attività caratteristica

La società ha per oggetto la fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata.

Situazione economico patrimoniale

Di seguito si rappresenta l'evoluzione delle principali grandezze economiche e patrimoniali nell'ultimo biennio:

<u>Principali grandezze di bilancio</u>	2013	2012
Attivo patrimoniale	78.691.007,00	76.595.908,00
Capitale sociale	1.067.897,00	1.078.519,00
Patrimonio netto	24.212.831,00	19.145.510,00
Valore della produzione	191.656.536,00	179.220.061,00
Costi della produzione	185.003.67,00	176.112.998,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<u>Principali grandezze di bilancio</u>	2013	2012
<i>di cui costi del personale</i>	1.655.909,00	1.556.806,00
Risultato di esercizio	5.163.338,00	5.128.554,00

La società presenta un numero di dipendenti (al 31/12/2013) pari a n. 31 unità. La società è amministrata da un Consiglio di amministrazione composto da n. 7 membri.

La società è in attivo e distribuisce dividendi ed eroga sponsorizzazioni per le attività legate al territorio. Pertanto il Comune non intende alienare le quote di detta società.

SOCIETA' CANAVESANA SERVIZI S.P.A.

La SOCIETA' CANAVESANA SERVIZI S.p.a. svolge, per conto del Consorzio Canavesano Ambiente di Ivrea, l'attività raccolta e di smaltimento rifiuti;

Data di costituzione 28/12/1994

Durata della società fino al 31/12/2020

Quota di partecipazione: 1,38%

Ai sensi degli articoli 14, 15 e 16 dello Statuto, la Società è amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da 3 Amministratori. L'attività di controllo è affidata al Collegio Sindacale.

I componenti del Consiglio di Amministrazione durano in carica per un massimo di 3 esercizi: l'attuale Consiglio di Amministrazione, nominato dall'Assemblea dei Soci dell'11 giugno 2013, rimarrà in carica per un triennio e scadrà con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2015.

I componenti del Consiglio di Amministrazione svolgono incarico a titolo gratuito con l'esclusione del Presidente e dei due Consiglieri.

Dati contabili

	2011	2012	2013
Totale attivo	10.943.884,00	11.086.609,00	11.116.199,00
Totale passivo	10.943.884,00	11.086.609,00	11.116.199,00
Capitale sociale	909.464,64	909.464,64	909.464,64
Patrimonio Netto	1.474.559,00	1.568.481,00	1.672.786,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Valore della produzione	15.555.013,00	15.205.160,00	15.451.024,00
Costo della produzione	14.820,838,00	14.762.412,00	14.864.926,00
Utile d'esercizio	236.065,00	93.922,00	104.306,00

La Società Canavesana Servizi S.p.a. è lo strumento operativo dei comuni associati per assicurare l'esercizio sovracomunale di funzioni istituzionali (servizi di igiene urbana).

E' intenzione dell'amministrazione mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società, trattandosi di società di diritto privato a totale capitale pubblico indispensabile al perseguimento delle proprie finalità istituzionali.

SMAT S.p.A. – Società Metropolitana Acque di Torino

La società **SMAT S.p.A.** ha per oggetto l'esercizio delle attività che concorrono a formare il servizio idrico integrato come definito dall'art. 4 lett. f) legge 5.1.1994 n. 36.

Data di costituzione 12/10/2005

Durata della società fino al 31/12/2050

Quota di partecipazione: 0,0002%

Il Gruppo SMAT attualmente gestisce le fonti d'approvvigionamento idrico, gli impianti di potabilizzazione e distribuzione di acqua potabile, le reti di raccolta, depurazione e riuso dei reflui urbani, per un bacino d'utenza che alla fine del 2010 ha raggiunto 286 Comuni e oltre 2 milioni di abitanti serviti.

Ai sensi dell'art. 19 dello Statuto, il Consiglio di Amministrazione è composto da n. 5 membri. L'attività di controllo è affidata al Collegio Sindacale, composto anch'esso da n. 5 membri.

I componenti del Consiglio di Amministrazione durano in carica per un periodo di tre esercizi: L'attuale Consiglio di Amministrazione, eletto nell'Assemblea Ordinaria del 25 giugno 2014, durerà in carica per gli esercizi 2014, 2015 e 2016.

Dati contabili

	2011	2012	2013
Totale attivo	848.194.303,00	917.515.266,00	1.008.521.818,00
Totale passivo	848.194.303,00	917.515.266,00	1.008.521.818,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Capitale sociale	345.533.762,00	345.533.762,00	345.533.762,00
Patrimonio Netto	389.779.302,00	397.344.760,00	428.565.562,00
Valore della produzione	288.507.728,00	292.902.593,00	355.252.547,00
Costo della produzione	242.365.291,00	251.550.722,00	283.884.920,00
Utile d'esercizio	26.213.143,00	23.268.607,00	42.825.467,00

La Società SMAT S.p.A., di fatto, è lo strumento operativo dei comuni associati per assicurare l'esercizio sovracomunale di funzioni istituzionali (servizio idrico integrato).

E' intenzione dell'amministrazione mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società, trattandosi di società indispensabile al perseguimento delle proprie finalità istituzionali.

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2017-2019 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

OGGETTO	2017	2018	2018	TOTALI
Attrezzature e programmi software	2.000,00	3.000,00	0,00	5.000,00
Manutenzione patrimonio	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00
Scala pluriuso	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
Biblioteca	0,00	31.000,00	30.000,00	61.000,00
Sistemazione campi da tennis	0,00	30.000,00		30.000,00
Ambulatorio medico	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00
Manutenzone straordin. sc. Media Burolo	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Viabilità	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00
Retrocessione loculi	900,00	0,00	0,00	900,00
Sistemazione solare termico pluriuso	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
Parcheggio in area giochi	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
Lavori in via Pianissoglio	14.800,00	0,00	0,00	14.800,00
area gioco bambini	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
Protezione ingresso pluriuso	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
Lavori cimitero	700,00	0,00		700,00
Arredo urbano			5.000,00	5.000,00
	93.700,00	64.000,00	35.000,00	192.700,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

Segretario Comunale In convenzione con il Comune di Borgofranco d'Ivrea e Vistrorio
quota a carico Cascinette d'Ivrea 33,33%

Servizio Tecnico e Tecnico Manutentivo

1 Istruttore direttivo Cat. D.2
1 Agente di Polizia Municipale Cat. C4

Servizio Finanziario - Personale

1 Istruttore direttivo Cat. D.3 in convenzione con il Comune di Montalto Dora
Quota a carico Comune Cascinette 33,33%
1 Istruttore amministrativo Cat. C.3

Servizi alla Persona – Istruzione – Politiche Sociali – Cultura – Sport – Segreteria - Servizi istituzionali – Servizio Demografico – Elettorale – Stato Civile – Leva –

1 Istruttore amministrativo Cat. C.5
1 Collaboratore amministrativo Cat. B3

per un totale di n. 8 unità complessive, 6,66 rapportate alla percentuale di servizio.

Relativamente alla spesa verrà mantenuta entro limite massimo della spesa del triennio 2011 – 2013, così come consentito dall'art. 1, commi 557, 557 bis e 557 ter della legge 296/2006.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Richiamati:

il decreto legge n. 112 del 25 giugno 2008, convertito con legge n. 133 del 6 agosto 2008, che all'art. 58, rubricato "Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, comuni e altri enti locali", al comma 1 prevede che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, province, comuni e altri enti locali, ciascun ente con delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, redigendo il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione;

- il successivo comma 2, che prevede che "l'inserimento degli immobili nel piano ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile e ne dispone espressamente la destinazione urbanistica; la deliberazione del consiglio comunale di approvazione del piano delle alienazioni e valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico generale. Tale variante, in quanto relativa a singoli immobili, non necessita di verifiche di conformità agli eventuali atti di pianificazione sovraordinata di competenza delle province e delle regioni. La verifica di conformità è comunque richiesta e deve essere effettuata entro il termine perentorio di 30 giorni dalla data di ricevimento della richiesta, nei casi di varianti relative a terreni classificati come agricoli dallo strumento urbanistico generale vigente, ovvero nei casi che comportano variazioni volumetriche superiori al 10% dei volumi previsti dal medesimo strumento urbanistico vigente";

considerato:

- che il competente settore dell'amministrazione ha attivato una procedura di ricognizione del patrimonio dell'ente, sulla base della documentazione presente negli archivi e negli uffici, predisponendo un elenco di immobili (terreni e fabbricati) suscettibili di valorizzazione e/o di dismissione, non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali;

che i terreni e fabbricati appartenenti al patrimonio immobiliare non strumentale dell'ente, con la qualifica di beni immobili di classe A II 4 (fabbricati patrimonio indisponibile) oppure della classe A II 2 (terreni patrimonio indisponibile) del conto del patrimonio (modello 20 del dpr n. 194/1996), potranno essere inseriti nella categoria dei beni patrimoniali disponibili, evidenziando la relativa destinazione urbanistica;

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

rilevato:

- che l'elenco di immobili, da pubblicare, ha effetto dichiarativo della proprietà, in assenza di precedenti trascrizioni e produce gli effetti previsti dall'art. 2644 del codice civile, nonché effetti sostitutivi dell'iscrizione del bene in catasto;

considerato:

- che la disciplina sulla valorizzazione e utilizzazione a fini economici dei beni immobili tramite concessione o locazione, ai sensi dell'art. 3-bis del dl n. 351/2001, prevista per lo stato si estende anche ai beni immobili inclusi nell'elenco approvato con il presente provvedimento;

che è possibile conferire i beni immobili, anche residenziali, a fondi comuni di investimento immobiliare, ovvero promuoverne la costituzione, in base alle disposizioni contenute nell'art. 4 e seguenti del dl 351/2001;

Tutto ciò premesso si riporta l'Elenco dei beni non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali del Comune di Cascinette d'Ivrea:

Fabbricato antistante la sede municipale

Considerazioni Finali

Data 07 marzo 2018

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Rag. Mauro Vigliocco