

---

# **Comune di Andezeno**

---

Provincia di Torino

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL**

**DOCUMENTO UNICO DI**

**PROGRAMMAZIONE**

**2016 - 2018**

## *Indice*

### *Nota Tecnica introduttiva*

### *Popolazione dell'Ente*

### *Struttura dell'Ente*

### *Sezione Strategica (SeS)*

#### *Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

#### *Propensione agli investimenti*

*Elementi di valutazione della Sezione strategica*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

#### *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

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

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

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

### *Sezione Operativa (SeO)*

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

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

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

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

*Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti*

*Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni*

*Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione*

*Missione 2 - Giustizia*

*Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

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

*Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero*

*Missione 7 - Turismo*

*Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

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

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

*Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*

*Missione 13 - Tutela della salute*

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

*Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*

*Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale*

*Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

*Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

*Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali*

*Missione 19 - Relazioni internazionali*

*Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

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

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

### **Considerazioni Finali**

**- Nota tecnica introduttiva -**

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

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Andezeno ha un popolazione pari a 2034 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.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

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

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

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

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

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n. _____
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui :                   maschi femmine  nuclei familiari comunità/convivenze		n. _____ n. _____ n. _____ n. _____ n. _____
<b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1. <i>Anno-1</i> (penultimo anno precedente)		n. _____
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. _____	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. _____	n. _____
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n. _____	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. _____	n. _____
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12. <i>Anno-3</i> (penultimo anno precedente) di cui		n. _____
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. _____
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. _____
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. _____
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. _____
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. _____
<b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
<b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
<b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. _____ n. _____
<b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente:		
<b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie:		

**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 51	Posti n. 51	Posti n. 51	Posti n. 51
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 115	Posti n. 115	Posti n. 115	Posti n. 115
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 264	Posti n. 264	Posti n. 264	Posti n. 264
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	8	8	8	8
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	No	No	No	No
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	15	15	15	15
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 1	n. 3 hq. 1	n. 3 hq. 1	n. 3 hq. 1
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 360	n. 370	n. 370	n. 370
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	11	11	11	11
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.17 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 21	n. 21	n. 21	n. 21
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2016 - 2018**

***DUP: Sezione Strategica (SeS)***



**- DUP: Sezione Strategica (SeS) –**

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 24/05/2019(data di scadenza del mandato elettorale) 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:

**QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE  
OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE**

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne ed interne in cui l'Ente si trova ad operare: gli scenari socio economici ed il contesto normativo nazionale e regionale costituiscono in questo senso i paletti all'interno dei quali si deve orientare l'azione dell'Amministrazione. Il primo punto di riferimento normativo è rappresentato dal documento di programmazione economico-finanziaria, ovvero il "Documento di Programmazione Economico Finanziaria DEF 2015".

Non va inoltre dimenticato, quale attore importante nella governance, il ruolo della UE con i regolamenti in vigore dal 2013 volti a rafforzare il monitoraggio delle finanze pubbliche dell'area euro.

Si può affermare che anche a seguito delle segnalazioni delle autorità europee sono state adottate una serie di normative che hanno avuto notevole impatto anche sugli enti locali:

- *Sostenibilità delle finanze pubbliche* – si ricordano i provvedimenti in materia di riduzione della spesa per acquisti di beni e servizi e il rafforzamento dei vincoli per il conseguimento di risparmi di spesa della pubblica amministrazione, ulteriori limiti di spesa per incarichi di consulenza ed assimilati della PA, introduzione del limite massimo di autovetture, individuazione dei fabbisogni standard da utilizzare come criterio per la ripartizione del Fondo di Solidarietà comunale o del fondo perequativo, istituzione del Nuovo Sistema Nazionale degli Approvvigionamenti, misure di razionalizzazione delle società partecipate locali.
- *Sistema fiscale* – provvedimenti in materia di riordino della fiscalità locale, con l'introduzione dell'Imposta unica comunale IUC, costituita dall'IMU, dalla TASI e dalla TARI.

La legge di stabilità è stata approvata e le norme di maggiore impatto sono:

I commi 407,-412 e 415-429 che dispongono il superamento del patto di stabilità interno, introducendo una nuova disciplina per il pareggio di bilancio degli enti territoriali; per gli enti locali.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Essa favorirà una ripresa delle politiche locali rivolte agli investimenti e alla crescita; il nuovo saldo di riferimento (entrate finali di competenza meno spese finali di competenza), senza previsione di avanzo e con l'inserimento del Fondo pluriennale vincolato non finanziato da debito, potrà determinare una significativa ripresa degli investimenti locali, anche attraverso il riassorbimento degli avanzi di amministrazione cumulati, già nel primo anno di applicazione.

Dall'anno 2016 la TASI viene abolita (ad esclusione degli immobili di pregio); viene abolita anche per l'inquilino che detiene un immobile adibito ad abitazione principale.

**Compensazione ai Comuni** – I Comuni dovrebbero essere interamente compensati dallo Stato per la perdita di gettito conseguente alle esenzioni di IMU e TASI su abitazione principale e comodati.

Il nuovo metodo di riparto del fondo di solidarietà comunale che destina e vincola una parte consistente di risorse distribuendole secondo la capacità fiscale ed i fabbisogni standard e l'incremento del fondo per l'incentivazione delle fusioni tra Comuni determinerà una redistribuzione che non garantirà a tutti i Comuni le medesime risorse del 2015.

- *Efficienza della pubblica amministrazione* – si ricorda l'ampia riforma in materia di enti locali, che istituisce le Città metropolitane, ridefinisce il sistema delle Province e detta una nuova disciplina in materia di unioni e fusioni di Comuni, l'introduzione del Sistema di Interscambio delle fatture elettroniche, nuova disciplina in materia di mobilità del personale, l'introduzione di nuove misure in materia di anticorruzione, con l'istituzione dell'ANAC in sostituzione dell'AVCP.

**- 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*

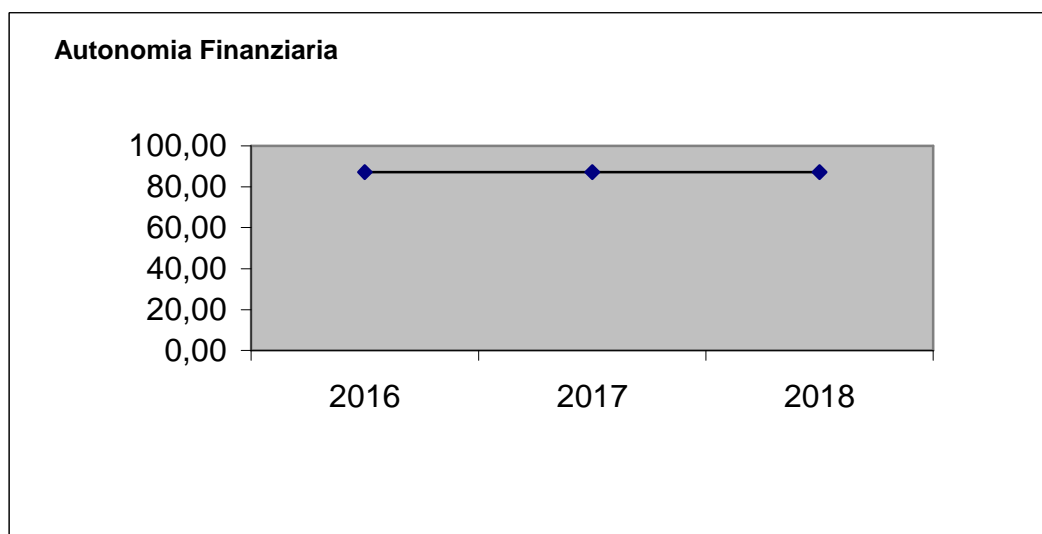
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	87,16 %	87,16 %	87,16 %

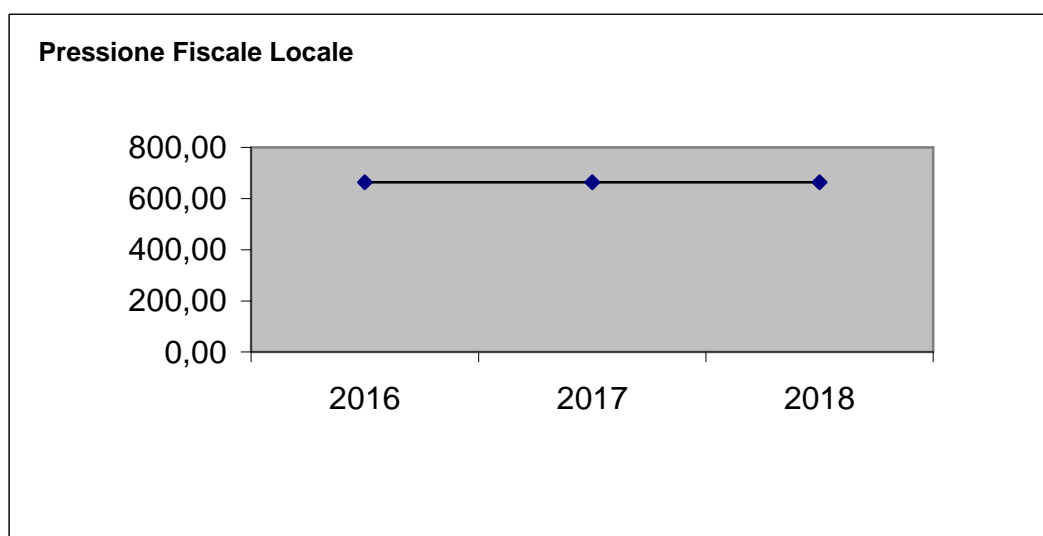


La percentuale di autonomia finanziaria prossima al 100% indica la quasi completa assenza di trasferimenti dallo Stato e dagli altri Enti del Settore pubblico. I trasferimenti del Fondo di Solidarietà Comunale sono costituiti quasi solo da compensazioni della fattispecie di TASI e IMU ridotte e abolite.

## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

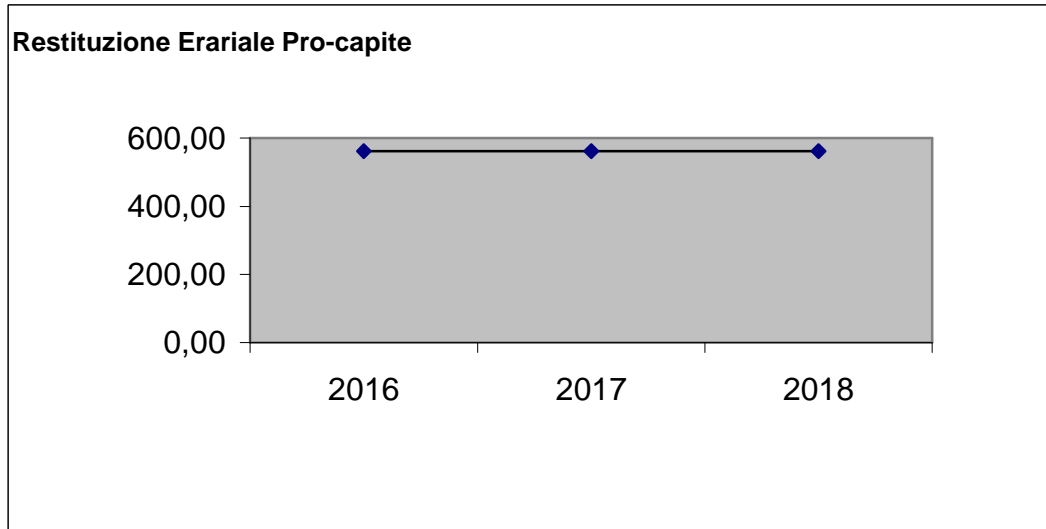
Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 663,93	€ 663,93	€ 663,93



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

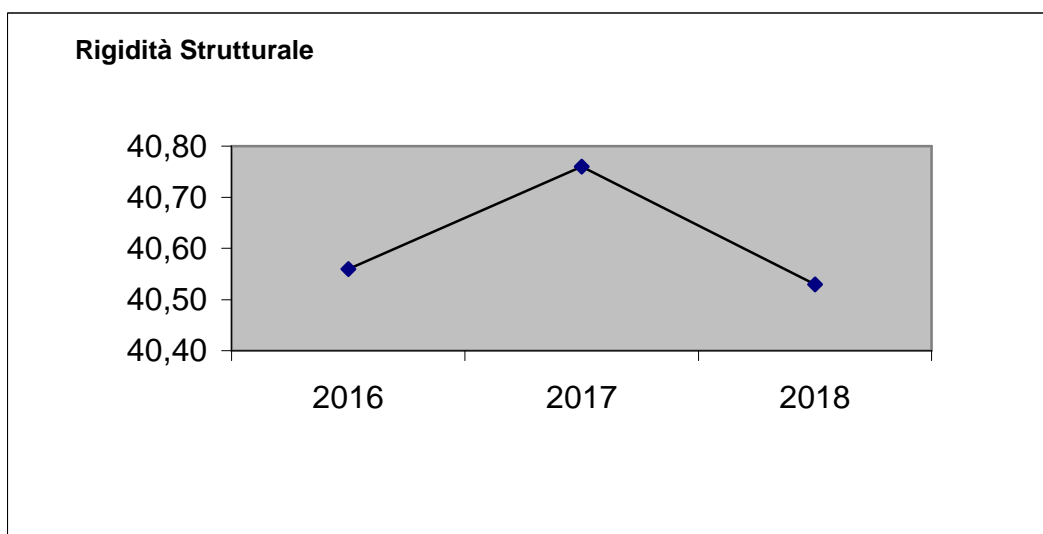
<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 561,37	€ 561,37	€ 561,37



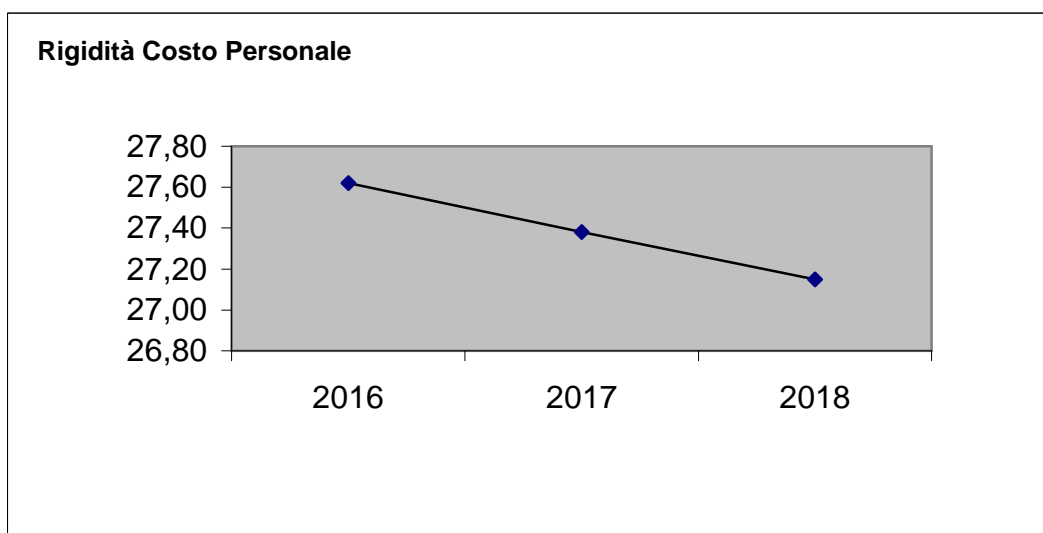
## Rigidità del bilancio

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.

<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	40,56 %	40,76 %	40,53 %

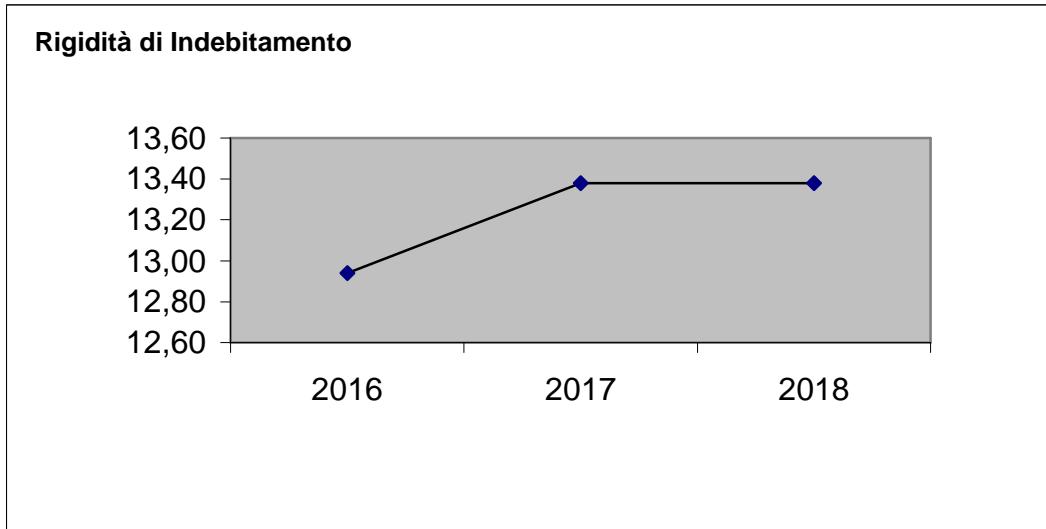


<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	27,62 %	27,38 %	27,15 %



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	12,94 %	13,38 %	13,38 %

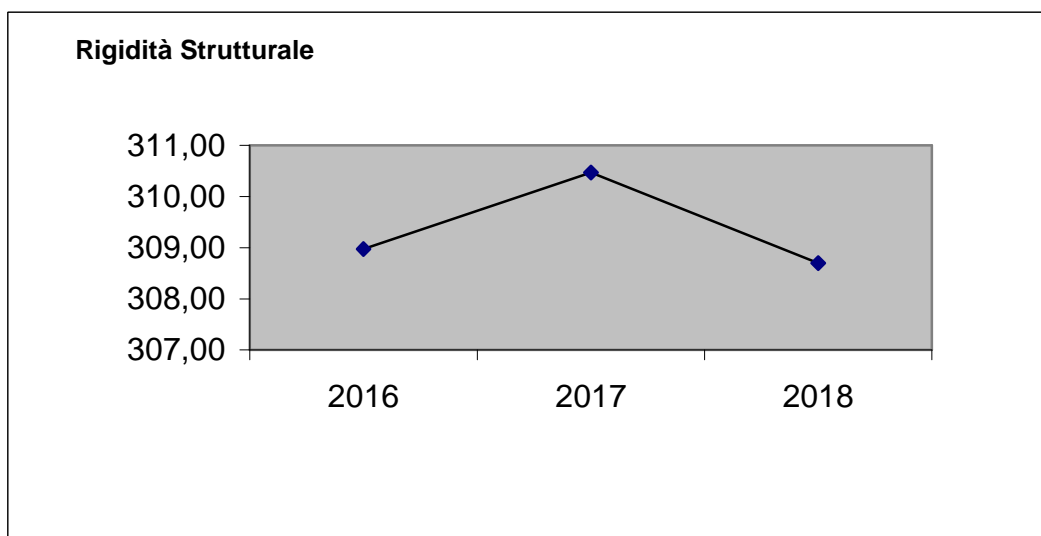




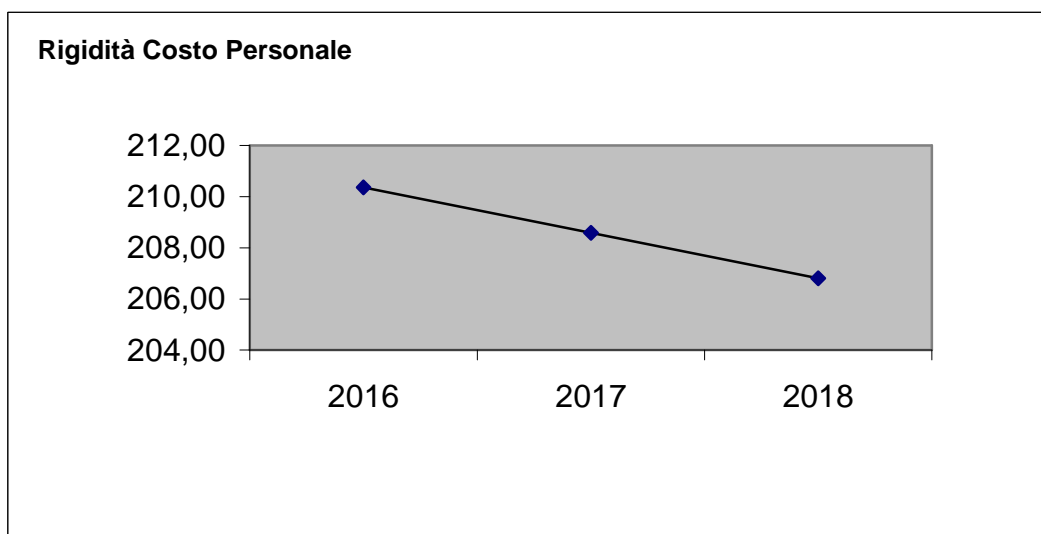
## Grado di rigidità pro-capite

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.

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	308,97 €	310,47 €	308,70 €

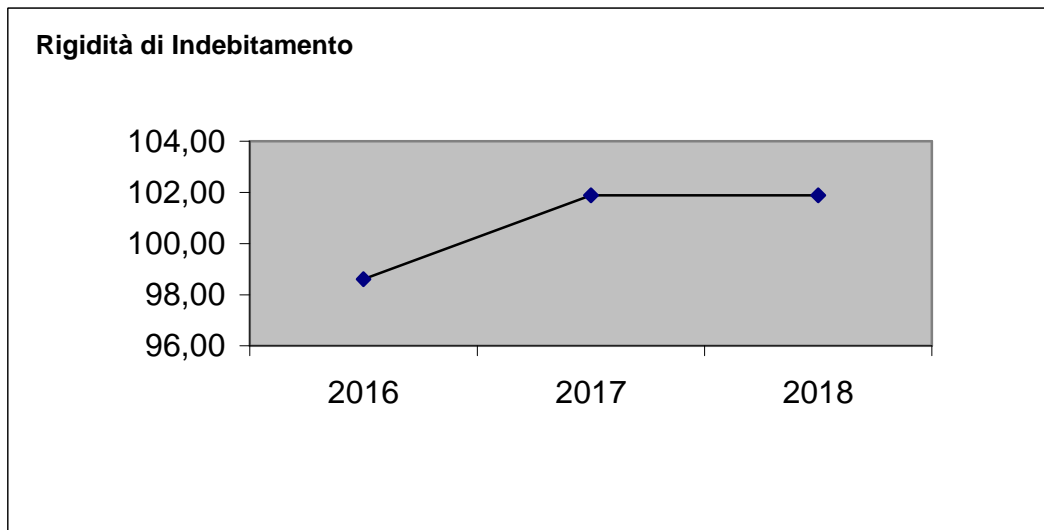


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	210,37 €	208,58 €	206,81 €



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	98,61 €	101,89 €	101,89 €

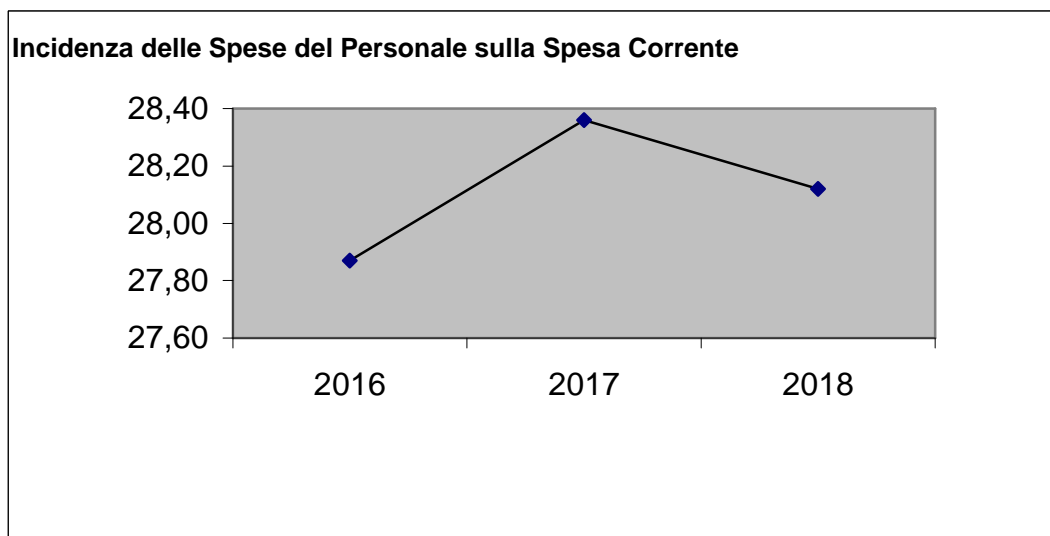


(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

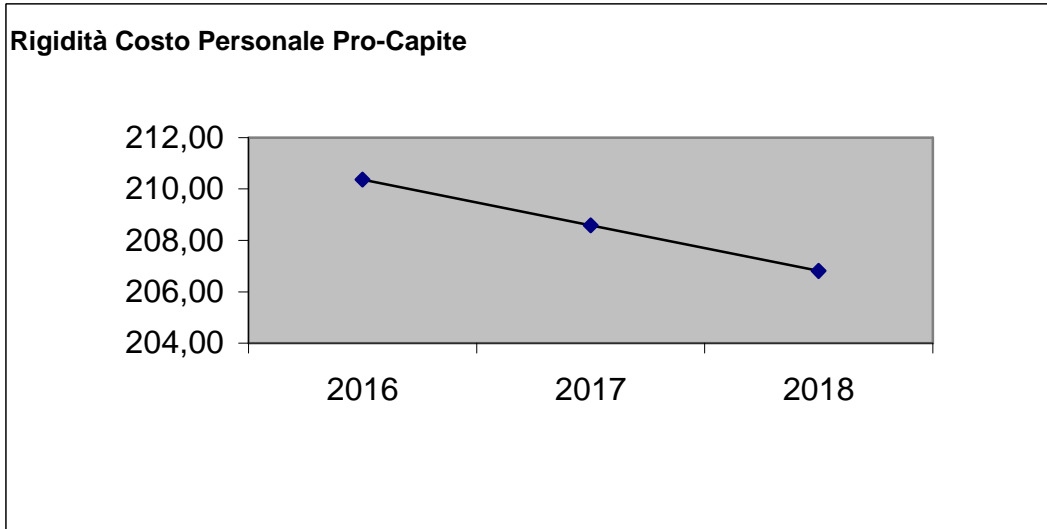
## Costo del Personale

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.

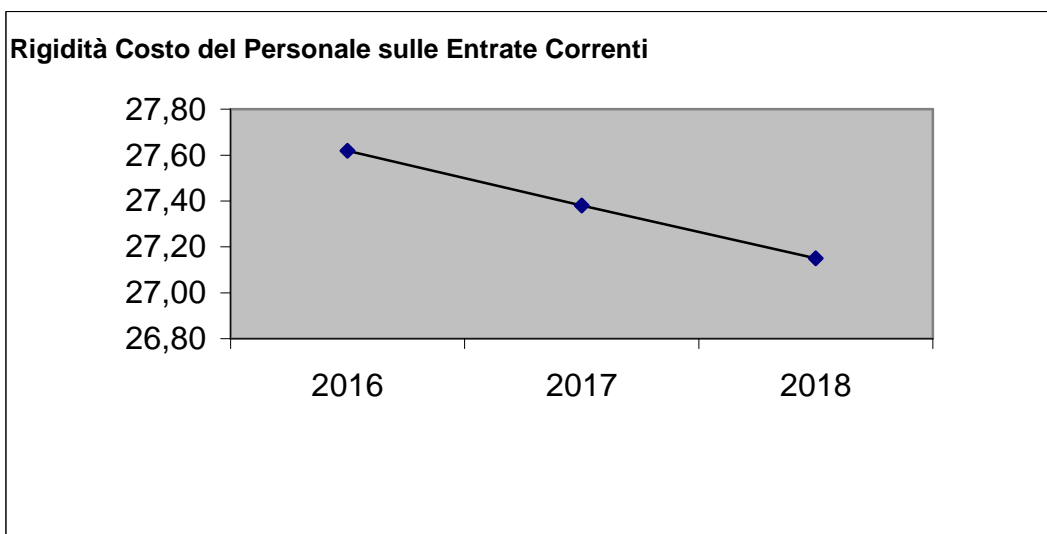
<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	27,87 %	28,36 %	28,12 %



<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	210,37 €	208,58 €	206,81 €



<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
$\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$	27,62 %	27,38 %	27,15 %



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

I servizi pubblici offerti sono molto limitati a causa delle scarse risorse umane interne ed economiche a disposizione dell'ente che non consentono una gestione diretta dei servizi pubblici e pertanto sono affidati ad organismi ed enti strumentali e/o società controllate o partecipate.

I servizi socio-assistenziali sono effettuati tramite il Consorzio dei servizi Socio-assistenziali del Chierese.

Il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani è effettuato tramite il Consorzio Chierese per i servizi.

### Tabella Servizi a Domanda Individuale

Con particolare riferimento al decreto del Ministero dell'Interno, di concerto con i Ministri del tesoro e delle Finanze del 31.12.1983, col quale sono stati individuati i servizi a domanda individuale, si rileva che il comune di Andezeno gestisce i seguenti servizi a domanda individuale:

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ril. IVA</b>	<b>Modalità di Gestione</b>
01 02	SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA SOGGIORNO MARINO PER ANZIANI	SI NO	appalto

### Tabella Servizi Produttivi

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ril. IVA</b>	<b>Modalità di Gestione</b>
01	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	SI	Il servizio è gestito dalla società SMAT S.p.A. (Società Metropolitana Acque Torino S.p.A.) affidataria in house per la gestione del servizio idrico integrato nonché attività ad esso connesse compresi studio, progettazione e realizzazione impianti specifici, sia direttamente che indirettamente.

## ***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*

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA ELEMENTARE	- Mutui passivi	0,00	0,00	0,00	200.000,00

Come evidenziato nella deliberazione del Consiglio comunale n. 12 del 30 giugno 2014 ad oggetto: "Presentazione delle linee programmatiche di mandato", si evidenziano le linee prioritarie inerenti i progetti di opere pubbliche che si intendono realizzare, naturalmente nel corso del mandato:

- Acquisizione nuova area a ridosso di Piazza Italia per la costruzione di una nuova scuola elementare e destinazione della scuola elementare attuale a centro polifunzionale per biblioteca, associazioni, ambulatori medici, ecc., e dismissione del vecchio palazzo comunale;
- Adeguamento dell'area mercato;
- Completamento della sostituzione dell'illuminazione pubblica con lampade a led;
- Sistemazione area campo sportivo sistemazione spalti;
- Ammodernamento area gioco bimbi;
- Completamento marciapiedi Strada Cesole
- Completamento dei lavori della Gora del Tario;
- Messa in sicurezza della viabilità stradale che attraversa Andezeno e strada Marentino;
- Acquisizione dell'area fronte condominio "Anaconda"; sistemazione viabilità, illuminazione, parcheggi e verde pubblico:

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
6130 / 2 / 1	MANUTENZIONE FABBRICATI DI PROPRIETA' COMUNALI	12.977,00	0,00	12.977,00
6130 / 8 / 1	RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE DELL'AREA PARCHEGGI E DEL PARCO DI PIAZZA ITALIA	5.986,92	0,00	5.986,92
6130 / 3200 / 99	SISTEMAZIONE ED ADEGUAMENTO LOCALI PER FORMAZIONE ARCHIVIO STORICO	8.030,04	0,00	8.030,04
7070 / 2 / 1	ACQUISIZIONE STRAORDINARIA ARREDI SCUOLA MATERNA	1.500,00	0,00	1.500,00
7130 / 2 / 1	REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA ELEMENTARE	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00
7130 / 4 / 1	LAVORI DI ADEGUAMENTO NORMATIVO DELLA SCUOLA ELEMENTARE	38.580,80	25.166,03	13.414,77
7170 / 4 / 1	ACQUISTO BENI E ATTREZZATURE SCUOLA ELEMENTARE	3.000,00	2.355,65	644,35
7230 / 4 / 1	CREAZIONE LOCALI PER NUOVA DIREZIONE DIDATTICA	6.586,68	789,34	5.797,34
7270 / 2 / 1	ACQUISTO BENI MOBILI PER SCUOLA MEDIA	1.500,00	0,00	1.500,00
7570 / 2 / 1	ACQUISTO DI BENI MOBILI PER BIBLIOTECA	846,00	0,00	846,00
8230 / 2 / 1	SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE STRADE COMUNALI	32.700,32	0,00	32.700,32
8230 / 8 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	8.000,00	3.660,00	4.340,00
8250 / 2 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEGNALETICA STRADALE	7.146,00	1.306,40	5.839,60
8280 / 2 / 1	INCARICHI PROFESSIONALI	52.510,74	0,00	52.510,74
8530 / 2 / 1	REALIZZAZIONE AREE DESTINATE A SERVIZI	16.077,83	0,00	16.077,83
8580 / 2 / 1	INCARICO PROGETTO VARIANTE PRGC	73.909,39	0,00	73.909,39
8830 / 2 / 1	SISTEMAZIONE GORA DEL TARIO	660.701,93	0,00	660.701,93
9530 / 4 / 1	COSTRUZIONE LOCULI	634,40	0,00	634,40
	<b>TOTALE:</b>	<b>2.030.688,05</b>	<b>33.277,42</b>	<b>1.997.410,63</b>



## Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

### Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

#### TARIFFE PER IL SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA DELLE SCUOLE D'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO.

- I servizi di refezione scolastica saranno erogati solamente se è stata presentata domanda di iscrizione annuale e se in regola con i versamenti dell'anno scolastico precedente;
- La domanda di iscrizione deve essere presentata allo Sportello dell'Ufficio Amministrativo prima della fruizione del servizio;
- Le variazioni di residenza e/o indirizzo devono essere comunicate entro 15 giorni all'ufficio segreteria;
- Per l'applicazione delle tariffe agevolate deve essere compilata la dichiarazione sostitutiva delle condizioni economiche del nucleo familiare (ISEE) applicabile soltanto ai residenti;
- E' prevista l'esenzione totale per i nuclei familiari residenti, in situazioni particolari, attestate da relazione rilasciata dal Consorzio dei Servizi Socio Assistenziali del Chierese e approvata dalla Giunta Comunale;
- E' possibile in qualunque momento segnalare all'ufficio il verificarsi di variazioni per l'applicazione di eventuali riduzioni;
- In caso di presentazione della domanda oltre i termini di cui alla lettera b), oppure in caso di mancata presentazione della stessa sarà applicata la tariffa ordinaria;
- Le agevolazioni per gli utenti del servizio sono quelle risultanti dalla tabella allegata;
- Per i residenti è prevista la riduzione del 15% sulla tariffa ordinaria, per ogni iscrizione al servizio oltre la prima. Per tale si intende il secondo o successivo figlio, oltre ad altro figlio già iscritto che utilizzi il servizio mensa. Tale agevolazione non si applica nel caso che il nucleo familiare già fruisca di altra agevolazione per il medesimo servizio.
- E' previsto il pagamento, all'atto dell'iscrizione, di una tariffa forfetaria differenziata tra residenti e non residenti, per il servizio di assistenza durante la fruizione dei pasti nei locali della refezione scolastica.

TABELLA				
TARIFFE E AGEVOLAZIONI (importi in euro)		Scuola di infanzia	Scuola Primaria	Scuola Secondaria di I° grado
Tariffa ordinaria	Alunni	4,00	4,10	5,00
	Adulti e insegnanti	4,00	4,00	4,00
Fascia reddito	% riduzione	Tariffa ridotta	Tariffa ridotta	Tariffa ridotta
0 - 7.500	50 %	2,00	2,05	2,50
7.501 - 13.000	20 %	3,20	3,28	4,00
13.001 - 20.000	10 %	3,60	3,69	4,50
20.001	0 %	4,00	4,10	5,00
NON RESIDENTI	0 %	4,00	4,10	5,00
Tariffa forfetaria per servizio assistenza da pagare all'atto dell'iscrizione		RESIDENTI: 20,00 NON RESIDENTI: 30,00		
Tariffa per dipendenti comunali: 4,00				

SERVIZIO	RICAVI		COSTI		Tasso di copertura
	Risorsa	Importo (Euro)	Intervento Capitolo	Importo (Euro)	
Mensa scolastica per gli alunni delle scuole materna, elementare e medie, nonché per gli insegnanti e dipendenti comunali	3.01.3013/2/1 Proventi mense e refezioni scolastiche	50.000,00	1.04.05.03/1900/2 Mensa scuole materna,elementare,media, insegnanti, dipendenti comunali	58.000,00	86,00 %
TOTALE		50.000,00		58.000,00	86,00 %

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### SALE RIUNIONI (CENTRO POLIVALENTE COMUNALE)

tariffe e costi orari per l'utilizzo della struttura polivalente di Piazza Italia di proprietà del Comune di Andezeno, secondo la seguente tabella:

DESCRIZIONE	TARIFFE
<b>UTENTI RESIDENTI NEL COMUNE DI ANDEZENO</b>	Costo orario euro 15,00
<b>UTENTI NON RESIDENTI NEL COMUNE DI ANDEZENO</b>	Costo orario euro 50,00
Richieste per effettuare manifestazioni, giornalieri o serali – sagre e attività varie, ivi compresi spettacoli teatrali, organizzate dal Comune e da Associazioni di volontariato locali in collaborazione o con il patrocinio del Comune.	gratuito
Per uso da parte di privati, residenti e non residenti nel Comune di Andezeno, deposito cauzionale in contanti. Detto onere può essere variato, concordato, quindi aggiornato di volta in volta.	euro 150,00

### TARIFFE ORARIE PER L'USO DELLA PALESTRA

<b>DIURNO</b> (dalle ore 6,00 – alle ore 18,00)		<b>NOTTURNO</b> (dalle ore 18,00 – alle ore 6,00)	
Senza riscaldamento	Con riscaldamento	Senza riscaldamento con illuminazione	Con riscaldamento con illuminazione
Euro 4,00	Euro 7,00	Euro 5,00	Euro 8,00

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti: servizio non gestito.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Fiscalità Locale

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

TIPOLOGIA IMMOBILE/FATTISPECIE IMPONIBILE	ALIQUOTA I.M.U. –ANNO 2016
<p>ABITAZIONI PRINCIPALI E MASSIMO N. 3 PERTINENZE, UNA SOLA PER CATEGORIA CATASTALE (C/2 – C/6 – C/7) – ad eccezione di categorie catastali A/1 – A/8 e A/9.</p> <p>- immobile iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare nel quale il possessore e il suo nucleo familiare dimorano abitualmente e risiedono anagraficamente;</p> <p>- abitazione assegnata al coniuge disposta a seguito di separazione legale, annullamento, scioglimento o cessazione del matrimonio;</p> <p>- abitazione posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da soggetto anziano o disabile che ha acquisito la residenza in istituto sanitario o di ricovero a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata;</p> <p>- abitazione principale, una ed una sola unità immobiliare, posseduta dai cittadini italiani non residenti nel territorio dello Stato e iscritti all’Anagrafe degli italiani residenti all’estero (AIRE), già pensionati nello Stato estero di residenza e con pensione rilasciata dallo stesso Stato estero, a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia, a condizione che non risulti locata o data in comodato d’uso;</p> <p>- pertinenza dell’abitazione principale classificate nelle categorie catastali C/2 – C/6 – C/7 nella misura massima di una sola unità pertinenziale.</p>	<b>ESENTE</b>
<p>ABITAZIONI PRINCIPALI APPARTENENTI ALLE CATEGORIE CATASTALI A/1 – A/8 – A/9 E MASSIMO N. 3 PERTINENZE, UNA SOLA PER CATEGORIA CATASTALE (C/2 – C/6 – C/7) - <b>DETRAZIONE € 200,00.</b></p>	<b>4,0 per mille</b>
<p>ALIQUOTA ORDINARIA:</p> <p>a) immobili ad uso abitativo che non rispondano al requisito di abitazione principale;</p> <p>b) le unità immobiliari accatastate nelle categorie catastali C/2 – C/6 – C/7 che non rispondono al requisito di pertinenza dell’abitazione principali;</p>	<b>8,5 per mille</b>

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

<p>c) le unità immobiliari classificate nelle categorie catastali C/1 (negozi e botteghe) e C/3 (laboratori per arti e mestieri) e per gli altri immobili classificati nella categoria C;</p> <p>d) le unità immobiliari classificate nella categoria catastale A/10 (uffici e studi privati);</p> <p>e) tutte le unità immobiliari ad uso non abitativo classificate nelle categorie D; <u>(DI CUI 7.6 per mille ALLO STATO E 0.9 PER MILLE AL COMUNE);</u></p> <p>f) abitazione posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da cittadini italiani residenti all'estero ed iscritti all'A.I.R.E. ed alle condizioni previste dalla Risoluzione del M.E.F. n. 6/DF del 26/06/2015 e sempre che la stessa non risulti locata.</p>	
<p><b>FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE</b></p>	<p align="center"><b>ESENTI</b></p>
<p><b>AREE EDIFICABILI.</b></p>	<p align="center"><b>7,6 per mille</b></p>
<p>unità immobiliari - fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 – concesse in comodato gratuito a parenti in linea retta entro il primo grado (genitore e figlio) che le utilizzano come propria abitazione di residenza, sulla base dei seguenti requisiti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• il comodante deve risiedere nello stesso comune;</li> <li>• il comodante non deve possedere altri immobili in Italia ad eccezione della propria abitazione di residenza (nello stesso comune) non classificata in A/1, A/8 o A/9;</li> <li>• il comodato deve essere registrato.</li> </ul> <p><b>NO LE UNITA' IMMOBILIARI CLASSIFICATE NELLE CATEGORIE CATASTALI A/1 – A/8 – A/9</b></p>	<p align="center"><b>7,6 per mille (riduzione del 50% sulla base imponibile)</b></p>
<p><b>TERRENI AGRICOLI</b></p>	<p align="center"><b>ESENTI</b></p>

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

**IUC – TASI**

<b>TIPOLOGIA IMMOBILE/FATTISPECIE IMPONIBILE</b>	<b>ALIQUOTA TASI</b>
<b>ABITAZIONE PRINCIPALE E MASSIMO N. 3 PERTINENZE, UNA PER CATEGORIA CATASTALE (C/2 – C/6 – C/7)</b> (come definite dall'art. 13, comma 2, D.L. 201/2011 e dal regolamento comunale per la disciplina della IUC - sezione II – IMU, ad eccezione delle unità censite in categoria A/1, A/8 e A/9.)	<b>ZERO</b>
<b>ABITAZIONE PRINCIPALE CENSITE NELLA CATEGORIA CATASTALE A/1 – A/8 – A/9 E MASSIMO N. 3 PERTINENZE, UNA PER CATEGORIA CATASTALE (C/2 – C/6 – C/7)</b>	zero
<b>IMMOBILI DIVERSI DALL'ABITAZIONE PRINCIPALE – non locati (ad uso abitativo e non abitativo che non rientrino nella definizione di abitazione principale)</b>	<b>1,0 per mille</b>
<b>IMMOBILI DIVERSI DALL'ABITAZIONE PRINCIPALE – concessi in comodato o uso gratuito a parenti di primo grado in linea retta (solo figli e genitori) che le utilizzano quale abitazione principale comprovata la residenza anagrafica.</b>	Zero
<b>IMMOBILI DIVERSI DALL'ABITAZIONE PRINCIPALE (comprese Cat. "C" e "D" ) LOCATI</b>	Zero
<b>FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE – D/10</b>	Zero
<b>IMMOBILI DI CATEGORIA CATASTALE "D"</b> (ad eccezione della categoria "D/10")	<b>1,0 per mille</b>
<b>TERRENI ED AREE EDIFICABILI</b>	Zero
<b>TERRENI AGRICOLI</b>	zero
<b>UNITA' IMMOBILIARI DI PROPRIETA' DI CITTADINI RESIDENTI ALL'ESTERO (AIRE) purchè non locati ed alle condizioni previste dalla Risoluzione del M.E.F. n. 10/DF del 5/11/2015.</b>	<b>1,0 per mille</b>

**DETRAZIONI E RIDUZIONI:**

<b>TIPOLOGIA</b>	<b>DETRAZIONI E RIDUZIONI</b>
- fabbricati di interesse storico o artistico di cui all'art. 10 del D.Lgs. 22/01/2004, n. 42	Riduzione base imponibile del 50%
- fabbricati dichiarati inagibili o inabitabili e di fatto non utilizzati	Riduzione base imponibile del 50%

**IUC- TARI**

**UTENZE DOMESTICHE**

**TARIFFA 2014**

NUMERO COMPONENTI	TARIFFA FISSA (Ka)	TARIFFA VARIABILE (Kb)
1	0,45	52
2	0,50	84
3	0,55	112
4	0,60	138
5	0,65	162
6 – Più di 6	0,70	184

**ESEMPI DI CALCOLO :**

1)

<b>abitazione mq. 100 – nucleo familiare di n. 3 persone</b>	
calcolo	Euro
Quota fissa = mq. 100 x 0,55	55,00
Quota variabile	112,00
Addizionale provinciale = (55,00 + 112,00) x 5%	8,35
<b>TOTALE BOLLETTA</b>	<b>175,35</b>

2)

<b>abitazione mq. 75 + n.1 pertinenza (garage) mq. 20 – nucleo familiare di n. 2 persone</b>	
Calcolo	Euro
Quota fissa (abitazione) = mq. 75 x 0,50	37,50
Quota fissa (garage) = mq. 20 x 0,50	10,00
Quota variabile (conteggiata solo sull'abitazione)	84,00
Addizionale provinciale = (37,50 + 10,00 + 84,00) x 5%	6,58
<b>TOTALE BOLLETTA</b>	<b>138,08</b>

**ALLEGATO 1) ALLA DELIBERAZIONE C.C. N. 9 DEL 28 APRILE 2016**

**UTENZE DOMESTICHE**

**TARIFFA 2016**

NUMERO COMPONENTI	TARIFFA FISSA (Ka)	TARIFFA VARIABILE (Kb)
1	0,45	52

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

2	0,50	84
3	0,55	112
4	0,60	138
5	0,65	162
6 – Più di 6	0,70	184

**ESEMPI DI CALCOLO :**

1)

<b>abitazione mq. 100 – nucleo familiare di n. 3 persone</b>	
calcolo	Euro
Quota fissa = mq. 100 x 0,55	55,00
Quota variabile	112,00
Addizionale provinciale = (55,00 + 112,00) x 5%	8,35
<b>TOTALE BOLLETTA</b>	<b>175,35</b>

2)

<b>abitazione mq. 75 + n.1 pertinenza (garage) mq. 20 – nucleo familiare di n. 2 persone</b>	
Calcolo	Euro
Quota fissa (abitazione) = mq. 75 x 0,50	37,50
Quota fissa (garage) = mq. 20 x 0,50	10,00
Quota variabile (conteggiata solo sull'abitazione)	84,00
Addizionale provinciale = (37,50 + 10,00 + 84,00) x 5%	6,58
<b>TOTALE BOLLETTA</b>	<b>138,08</b>

**ALLEGATO 2) ALLA DELIBERAZIONE C.C. N. 9 DEL 28 APRILE 2016**

**UTENZE NON DOMESTICHE**

**TARIFFA 2016**

CAT.	DESCRIZIONE	TARIFFA FISSA (Kc)	TARIFFA VARIABILE (Kd)	TOT.	% abbat t
------	-------------	-----------------------	---------------------------	------	-----------------

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,16	1,30	<b>1,46</b>	50%
2	Campeggi, distributori carburanti	0,33	2,75	<b>3,09</b>	50%
3	Stabilimenti balneari	0,19	1,55	<b>1,74</b>	50%
4	Esposizioni, autosaloni	0,15	1,25	<b>1,40</b>	50%
5	Alberghi con ristorazione	0,54	4,39	<b>4,93</b>	50%
6	Alberghi senza ristorazione	0,40	3,28	<b>3,68</b>	50%
7	Case di cura e riposo	0,47	3,91	<b>4,38</b>	50%
8	Uffici, agenzie studi professionali	0,40	3,28	<b>3,68</b>	60%
9	Banche ed istituti di credito	0,38	3,15	<b>3,53</b>	30%
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,48	3,91	<b>4,39</b>	45%
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,49	3,96	<b>4,45</b>	55%
12	Attività artigianali tipo botteghe ( falegname, idraulico, fabbro, elettricista parrucchiere)	0,25	2,07	<b>2,32</b>	65%
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,26	2,11	<b>2,37</b>	72%
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,24	1,92	<b>2,16</b>	45%
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,27	2,16	<b>2,43</b>	52%
16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	0,73	5,95	<b>6,68</b>	85%
17	Bar, caffè, pasticceria	0,73	5,96	<b>6,69</b>	80%
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,48	3,90	<b>4,38</b>	73%
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,42	3,40	<b>3,82</b>	73%
20	Ortofrutta, pescheria, fiori e piante	0,48	3,98	<b>4,46</b>	92%
21	Discoteche – night club	0,52	4,28	<b>4,80</b>	50%



**ESEMPI DI CALCOLO :**

**Tariffa utenze non domestiche = Quota parte fissa + Quota parte variabile**

**Quota parte fissa = S (superficie dei locali) x Kc (coefficiente potenziale di produzione che tiene conto della quantità potenziale di produzione di rifiuto connesso alla tipologia di attività)**

**Quota parte variabile = S (superficie dei locali) x Kd ((coefficiente potenziale di produzione che tiene conto della quantità potenziale di produzione di rifiuto connesso alla tipologia di attività)**

<b>Ufficio di mq. 50</b>	<b>50 mq x 0,40 = € 20,00</b>
	<b>50 mq x 3,28 = € 164,00</b>

**Tot. € 20,00 + € 164,00 = € 184,00**

ALLEGATO 3) ALLA DELIBERAZIONE C.C. N. 9 DEL 28 APRILE 2016

**AGEVOLAZIONI – CONTRIBUTI - ESENZIONI**

<b>UTENZE DOMESTICHE</b>	
<b>CATEGORIE</b>	<b>PERCENTUALE DI ESENZIONE %</b>
LE UNITÀ IMMOBILIARI ADIBITE A CIVILE ABITAZIONE PRIVE DI MOBILI E SUPPELLETTILI E SPROVVISTE DI CONTRATTI ATTIVI DI FORNITURA DEI SERVIZI PUBBLICI A RETE	ESENTE
LE SUPERFICI DESTINATE AL SOLO ESERCIZIO DI ATTIVITÀ SPORTIVA, FERMA RESTANDO L'IMPONIBILITÀ DELLE SUPERFICI DESTINATE AD USI DIVERSI, QUALI SPOGLIATOI, SERVIZI IGIENICI, UFFICI, BIGLIETTERIE, PUNTI DO RISTORO, GRADINATE E SIMILI	ESENTE
I LOCALI STABILMENTE RISERVATI A IMPIANTI TECNOLOGICI, QUALI VANI ASCENSORE, CENTRALI TERMICHE, CABINE ELETTRICHE, CELLE FRIGORIFERE, LOCALI DI ESSICCAZIONE E STAGIONATURA SENZA LAVORAZIONE, SILOS E SIMILI	ESENTE
LE UNITÀ IMMOBILIARI PER LE QUALI SONO STATI RILASCIATI, ANCHE IN FORMA TACITA, ATTI ABILITATIVI PER RESTAURO, RISANAMENTO CONSERVATIVO O RISTRUTTURAZIONE EDILIZIA, LIMITATAMENTE AL PERIODO DALLA DATA DI INIZIO DEI LAVORI FINO ALLA DATA DI INIZIO DELL'OCCUPAZIONE E AREE IMPRATICABILI O INTERCLUSE DA STABILE RECINZIONE	ESENTE
<p>LA TARI È RIDOTTA DEL 15% (QUINDICI PER CENTO), LIMITATAMENTE ALLA QUOTA VARIABILE, PER LE UTENZE DOMESTICHE CHE PROCEDONO DIRETTAMENTE AL RECUPERO DELLA FRAZIONE ORGANICA O ANCHE DEGLI SFALCI E DELLE POTATURE, CON FORMAZIONE DI COMPOST, RIUTILIZZABILE NELLA PRATICA AGRONOMICA.</p> <p>2. NEL CASO DI UTENZE CON CONTENITORI DEL RIFIUTO ORGANICO CONDIVISI, LA RIDUZIONE DI CUI AL PRECEDENTE COMMA 1 È APPLICATA:</p> <p>A) ALLA TOTALITÀ DELLE UTENZE, CON CONTESTUALE RITIRO DI TUTTI I CONTENITORI DEL RIFIUTO ORGANICO</p> <p>B) ALLE SOLE UTENZE CHE EFFETTUANO IL RECUPERO, PREVIO NULLA OSTA SOTTOSCRITTO DA TUTTI GLI ALTRI CONTRIBUENTI CON CUI CONDIVIDONO I CONTENITORI O, IN CASO DI CONDOMINIO AMMINISTRATO, DALL'AMMINISTRATORE DI CONDOMINIO. IN TAL CASO IL CONSORZIO POTRÀ PROCEDERE ALLA RIDUZIONE DELLA VOLUMETRIA DEI CONTENITORI,</p>	RIDUZIONE DEL 15% DELLA QUOTA VARIABILE

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

UTENZE NON DOMESTICHE	
CATEGORIE	PERCENTUALE DI ESENZIONE - %
LE AREE ADIBITE IN VIA ESCLUSIVE AL TRANSITO O ALLA SOSTA GRATUITA DEI VEICOLI	ESENTE
PER GLI IMPIANTI DI DISTRIBUZIONE DEI CARBURANTI: LE AREE SCOPERTE NON UTILIZZATE NÉ UTILIZZABILI PERCHÉ IMPRATICABILI O ESCLUSE DALL'USO CON RECINZIONE VISIBILE; LE AREE SU CUI INSISTE L'IMPIANTO DI LAVAGGIO DEGLI AUTOMEZZI; LE AREE VISIBILMENTE ADIBITE IN VIA ESCLUSIVA ALL'ACCESSO E ALL'USCITA DEI VEICOLI DALL'AREA DI SERVIZIO E DAL LAVAGGIO.	ESENTE
NELLA DETERMINAZIONE DELLA SUPERFICIE TASSABILE DELLE UTENZE NON DOMESTICHE NON SI TIENE CONTO DI QUELLA PARTE OVE SI FORMANO DI REGOLA, OSSIA IN VIA CONTINUATIVA E NETTAMENTE PREVALENTE, RIFIUTI SPECIALI NON ASSIMILATI E/O PERICOLOSI, OPPURE SOSTANZE ESCLUSE DALLA NORMATIVA SUI RIFIUTI DI CUI ALL'ARTICOLO 4, AL CUI SMALTIMENTO SONO TENUTI A PROVVEDERE A PROPRIE SPESE I RELATIVI PRODUTTORI. VERRA' CONTEGGIATA COME SUPERFICIE TASSABILE SOLO LA METRATURA RELATIVA A SERVIZI IGIENICI E UFFICI.	ESENTE

**Per tutto ciò che non viene richiamato nella tabella si rimanda all'articolo 48 del regolamento.**

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Riparto del costo del servizio di gestione dei rifiuti, come risultante dal piano finanziario per l'anno 2015, depurato dalla quota posta a carico del bilancio comunale a fronte delle agevolazioni concesse alle tipologie concesse alle tipologie di utenze di cui all'allegato 3 del Regolamento per l'applicazione della tariffa di gestione dei rifiuti urbani, tenuto conto dei principi individuati nel Regolamento stesso, con le seguenti modalità, in considerazione dell'effettiva produzione di rifiuti calcolata per il 2014 da parte delle due categorie di utenze:

- ❖ utenze domestiche 67%
- ❖ utenze non domestiche 33%

i costi, nel rispetto delle disposizioni normative e regolamentari, confluiscono secondo la seguente ripartizione rispettivamente nella quota fissa e nella quota variabile della tariffa:

utenze domestiche	40 % quota fissa	60 % quota variabile
Utenze non domestiche	40 % quota fissa	60 % quota variabile

### **Imposta Pubblicità**

1) diritto per commissioni di almeno 50 fogli (valori in euro) comma 2, art. 19, D.Lgs. 507/93

Per ciascun foglio di dimensioni fino a cm. 70x100					
Manifesti con meno di 8 fogli		Manifesti da 8 a 12 fogli (comma 4 magg. 50%)		Manifesti con più di 12 fogli (comma 4 magg. 100%)	
Primi 10 giorni	Per ogni periodo successivo di 5 giorni frazione	Primi 10 giorni	Per ogni periodo successivo di 5 giorni frazione	Primi 10 giorni	Per ogni periodo successivo di 5 giorni frazione
1,71	0,34	2,57	0,51	3,41	0,68

2) diritto per commissioni inferiori a 50 (valori in euro) comma 3 art. 19 D.Lgs. 507/93

Per ciascun foglio di dimensioni fino a cm. 70x100					
Manifesti con meno di 8 fogli		Manifesti da 8 a 12 fogli (comma 4 magg. 50%)		Manifesti con più di 12 fogli (comma 4 magg. 100%)	
Primi 10 giorni	Per ogni periodo successivo di 5 giorni frazione	Primi 10 giorni	Per ogni periodo successivo di 5 giorni frazione	Primi 10 giorni	Per ogni periodo successivo di 5 giorni frazione
2,57	0,34	3,41	0,68	4,26	0,85

di dare atto che il metodo di calcolo è il seguente: importo di diritto di commissione da moltiplicarsi per il numero di fogli. Non viene aumentato il periodo successivo dei giorni.

### **1) PUBBLICITÀ ORDINARIA**

#### **1.1 pubblicità normale**

Superfici fino a mq. 5,50	Superficie compresa tra mq. 5,50 e	Superficie superiore a mq. 8,50
---------------------------	------------------------------------	---------------------------------

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		8,50 (magg. 50%) art.12 comma 4		(magg. 100%) art. 12 comma 4	
Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare
<b>1,71</b>	<b>17,04</b>	<b>2,55</b>	<b>25,56</b>	<b>3,41</b>	<b>34,08</b>

### 1.2 pubblicità luminosa o illuminata (magg. 100% art. 7 comma 7)

Superfici fino a mq. 5,50 (magg. 100%)		Superficie compresa tra mq. 5,50 e 8,50 (magg. 150%) art.12 comma 4		Superficie superiore a mq. 8,50 (magg. 200%) art. 12 comma 4	
Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare
<b>3,41</b>	<b>34,08</b>	<b>4,26</b>	<b>44,75</b>	<b>5,12</b>	<b>53,69</b>

## 2) PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON VEICOLI (ART. 13)

2.1) Pubblicità visiva effettuata per conto proprio o altrui all'interno o all'esterno di veicoli in genere, di vetture autofilotranviarie, battelli, barche e simili, di uso pubblico o privato (comma 1).

Per ogni metro quadrato di superficie.

### A) ALL'INTERNO

PUBBLICITA' NORMALE		PUBBLICITA' LUMINOSA O ILLUMINATA maggiorata del 100% (art.7 comma 7)	
Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare
<b>1,71</b>	<b>17,04</b>	<b>3,41</b>	<b>34,08</b>

### B) ALL'ESTERNO

#### b 1) pubblicità normale

Superfici fino a mq. 5,50		Superficie compresa tra mq. 5,50 e 8,50 (magg. 50%)		Superficie superiore a mq. 8,50 (magg. 100%)	
Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare
<b>1,71</b>	<b>17,04</b>	<b>2,55</b>	<b>25,56</b>	<b>3,41</b>	<b>34,08</b>

#### b 2) pubblicità luminosa o illuminata

Superfici fino a mq. 5,50 (magg. 100%)		Superficie compresa tra mq. 5,50 e 8,50 (magg. 150%)		Superficie superiore a mq. 8,50 (magg. 200%)	
Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

<b>3,41</b>	<b>34,08</b>	<b>4,26</b>	<b>44,75</b>	<b>5,12</b>	<b>53,69</b>
-------------	--------------	-------------	--------------	-------------	--------------

2.2 pubblicità effettuata per conto proprio su veicoli di proprietà dell'impresa o adibiti ai trasporti

CAT.	Descrizione	Per pubblicità normale x anno solare		Per pubblicità luminosa o illuminata magg. Del 100% (art. 7 comma 7) per anno solare	
a)	Autoveicoli con portata sup. 3.000 kg.	122,72	245,42	245,42	490,85
b)	Autoveicoli con portata inf.. 3.000 kg.	81,81	163,62	163,62	327,23
c)	Motoveicoli e veicoli non compresi nelle due precedenti cat.	40,91	81,81	81,81	163,62

**3) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI E PROIEZIONI (art. 14)**

3.1) Pubblicità effettuata per conto altrui con insegne, pannelli o altre analoghe strutture caratterizzate dall'impiego di diodi luminosi, lampadine e simili mediante controllo elettronico, elettromeccanico o comunque programmato in modo da garantire la variabilità del messaggio o la sua visione in forma intermittente, lampeggiante o similare, indipendentemente dal numero dei messaggi, per ogni metro quadrato di superficie (commi 1 e 3)

PER CONTO ALTRUI (comma 1)		PER CONTO PROPRIO (comma 3)	
A - Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	B - Durata superiore a tre mesi per anno solare	C - Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	D - Durata superiore a tre mesi per anno solare
<b>5,46</b>	<b>49,58</b>	<b>3,41</b>	<b>27,27</b>

3.2) Pubblicità realizzata in luoghi pubblici o aperti al pubblico attraverso diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche effettuate su schermi o pareti riflettenti, indipendentemente dal numero dei messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione (commi 4 e 5):

PER OGNI GIORNO			
Tariffa normale		Tariffa maggiorata del % Per il periodo turistico	
Per i primi 30 giorni (comma 4)	Per il periodo successivo ai primi 30 giorni	Per i primi 30 giorni (comma 4)	Per il periodo successivo ai primi 30 giorni
<b>3,11</b>	<b>1,55</b>		

**4) PUBBLICITA' VARIA**

comma	DESCRIZIONE	PERIODO	TARIFFA	
			NORMALE	Maggiorata per il periodo turistico
1	Pubblicità effettuata con striscioni o altri mezzi simili, che attraversano strade o piazze, per ciascun metro quadrato	Per ogni periodo di 15 giorni o frazione	17,04	
2	Pubblicità effettuata da aeromobili mediante scritte, striscioni, disegni fumogeni, lancio di oggetti o manifestini, ivi compresa quella eseguita su specchi d'acqua e fasce marittime limitrofi al territorio comunale, indipendentemente dai soggetti pubblicizzati	Per ogni giorno o frazione	81,81	
3	Pubblicità effettuata con palloni frenati e simili	Per ogni giorno o frazione	40,91	
4	Pubblicità effettuata mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifestini o di altro materiale pubblicitario oppure mediante persone circolanti con cartelli o altri mezzi pubblicitari, per ciascuna persona impiegata nella distribuzione od effettuazione, indipendentemente dalla misura dei mezzi pubblicitari o dalla quantità di materiale distribuito	Per ogni giorno o frazione	3,41	
5	Pubblicità effettuata a mezzo di apparecchi amplificatori e simili, per ciascun punto di pubblicità	Per ogni giorno o frazione	10,23	

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

di dare atto che il metodo di calcolo è il seguente: tariffa (espressa in €) stabilita moltiplicata per superficie (espressa in mq.).



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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	20.935,00	20.935,00	20.935,00
		cassa	25.514,72		
	2-Segreteria generale	comp	179.805,56	152.755,25	152.755,25
		cassa	270.594,49		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	62.300,00	62.300,00	58.300,00
		cassa	76.905,80		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	32.725,00	32.725,00	32.725,00
		cassa	42.143,51		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	40.000,00	37.000,00	36.400,00
		cassa	61.567,82		
	6-Ufficio tecnico	comp	109.000,00	109.800,00	98.000,00
		cassa	163.291,88		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	76.920,00	76.713,63	75.278,45
		cassa	100.602,77		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	59.000,00	58.100,00	54.000,00
cassa		122.670,79			
<b>Totale Missione 1</b>	comp	<b>580.685,56</b>	<b>550.328,88</b>	<b>528.393,70</b>	
	cassa	<b>863.291,78</b>			
<b>2-Giustizia</b>	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		
	<b>Totale Missione 2</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	cassa	<b>0,00</b>			
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	46.379,45	41.250,00	41.250,00
		cassa	53.785,74		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 3</b>	comp	<b>46.379,45</b>	<b>41.250,00</b>	<b>41.250,00</b>
	cassa	<b>53.785,74</b>			
<b>4-Istruzione e diritto allo studio</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	1-Istruzione prescolastica	comp	19.050,00	14.950,00	14.950,00
		cassa	32.732,13		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	89.619,40	87.939,00	87.939,00
		cassa	158.688,36		
	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	151.000,00	151.000,00	151.000,00
		cassa	182.932,56		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>259.669,40</b>	<b>253.889,00</b>	<b>253.889,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>374.353,05</b>		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>					
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	4.050,00	3.400,00	3.400,00	
	cassa	8.252,78			
<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>4.050,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>3.400,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>8.252,78</b>			
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>					
1-Sport e tempo libero	comp	13.550,00	13.550,00	13.550,00	
	cassa	27.172,19			
2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>13.550,00</b>	<b>13.550,00</b>	<b>13.550,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>27.172,19</b>			
<b>7-Turismo</b>					
1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.000,00	500,00	500,00	
	cassa	1.000,00			
<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>1.000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>1.000,00</b>			
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>					
1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	43.000,00	42.700,00	42.700,00	
	cassa	69.621,56			
2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>43.000,00</b>	<b>42.700,00</b>	<b>42.700,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>69.621,56</b>			
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>					
1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	10.382,00	10.382,00	10.382,00	
	cassa	21.215,23			
3-Rifiuti	comp	202.022,00	202.022,00	202.022,00	
	cassa	249.026,39			
4-Servizio idrico integrato	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
	cassa	16.935,53			
5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e	comp	0,00	0,00	0,00	

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	forestazione				
		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		
	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>223.404,00</b>	<b>223.404,00</b>	<b>223.404,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>287.177,15</b>		
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>					
	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	101.120,85	91.539,00	91.539,00
		cassa	198.273,59		
	<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>101.120,85</b>	<b>91.539,00</b>	<b>91.539,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>198.273,59</b>		
<b>11-Soccorso civile</b>					
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	771,00	771,00	771,00
		cassa	1.542,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	2.600,00	1.600,00	1.600,00
		cassa	15.518,70		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	65.100,00	65.100,00	65.100,00
		cassa	97.836,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	6.199,86	6.199,86	6.199,86
		cassa	6.199,86		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	6.286,41	4.300,00	4.300,00
		cassa	13.211,95		
	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>80.957,27</b>	<b>77.970,86</b>	<b>77.970,86</b>
		<b>cassa</b>	<b>134.308,51</b>		
<b>13-Tutela della salute</b>					
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>	<b>Totale Missione 13</b>	cassa	0,00		
		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	5.050,00	2.550,00	2.550,00
		cassa	9.974,30		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	14.492,04		
	<b>Totale Missione 14</b>	comp	<b>8.050,00</b>	<b>5.550,00</b>	<b>5.550,00</b>
		cassa	<b>24.466,34</b>		
<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 15</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	cassa	<b>0,00</b>			
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	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		
	<b>Totale Missione 16</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 17</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 18</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>19-Relazioni internazionali</b>	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 19</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	cassa	<b>0,00</b>			
<b>20-Fondi e accantonamenti</b>	1-Fondo di riserva	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	0,00		

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>50-Debito pubblico</b>	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	82.287,44	102.166,90	124.102,08
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 20</b>	comp	<b>87.287,44</b>	<b>107.166,90</b>	<b>129.102,08</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	85.878,00	84.708,17	84.514,49
		cassa	85.878,00		
	<b>Totale Missione 50</b>	comp	<b>85.878,00</b>	<b>84.708,17</b>	<b>84.514,49</b>
		cassa	<b>85.878,00</b>		
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 60</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE MISSIONI</b>		comp	<b>1.535.031,97</b>	<b>1.495.956,81</b>	<b>1.495.763,13</b>
		cassa	<b>2.127.580,69</b>		

***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 realizzazione delle linee programmatiche individuate nel programma di mandato del sindaco ed esplicitate negli obiettivi 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.

Le ultime leggi di stabilità (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;
- Riduzione dei trasferimenti statali;
- Limitazione di alcune tipologie di spesa.

Di qui nasce la necessità di pianificare, attraverso il DUP, la politica economica e finanziaria dell'Ente in un periodo medio lungo, verificando e riscontrando le reali risorse a disposizione.

## La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	21.481,50 7.807,28	13.674,22	0,00	0,00	3.450,46	3.450,46	10.223,76 11.257,74
<b>Totale</b>		<b>13.674,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.450,46</b>	<b>10.223,76</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.729.899,27 1.965.187,95	-235.288,68	250.825,78	0,00	8.291,30 134.428,92	134.428,92	-110.600,52 2.099.616,87
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	360.154,34	360.154,34	577,14	0,00	2.196,00		362.927,48
3) Terreni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.865.159,31 942.429,66	2.922.729,65	115.799,40	0,00	115.634,44	116.034,44	2.922.494,61 1.058.064,10
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	49.898,63 16.061,42	33.837,21	0,00	0,00	1.408,75	1.408,75	32.428,46 17.470,17
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	63.449,87 37.294,33	26.155,54	0,00	0,00	7.951,45	7.951,45	18.204,09 45.245,78
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	56.297,99 40.078,40	16.219,59	1.197,81	0,00	5.195,19	5.195,19	12.222,21 45.273,59
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	35.752,27 24.654,67	11.097,60	0,00	0,00	5.548,80	5.548,80	5.548,80 30.203,47
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	43.750,32 22.571,96	21.178,36	800,60	0,00	4.803,27	4.803,27	17.175,69 27.375,23
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	389.052,80 354.830,98	34.221,82	7.226,06	0,00	11.287,81	11.287,81	30.160,07 366.118,79
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	5.749,69 815,61	4.934,08	0,00	0,00	1.149,94	1.149,94	3.784,14 1.965,55
12) Diritti reali su beni di terzi	6.408,00	6.408,00	1.830,00	0,00			8.238,00
13) Immobilizzazioni in corso	1.225.929,71	1.225.929,71	288.418,08	3.812,41	21.141,55		1.531.676,93
<b>Totale</b>		<b>4.427.577,22</b>	<b>666.674,87</b>	<b>3.812,41</b>	<b>31.628,85</b>	<b>287.808,57</b>	<b>4.834.259,96</b>

Le politiche di alienazione e delle valorizzazioni dei beni immobili ex art. 58 D.L. n. 112/08, convertito con modificazioni nella Legge n. 133/08 prevedono di alienare nel triennio:

l'edificio comunale ex palazzo comunale e pertinenze sito in Via Roma n. 59

alloggio di proprietà comunale sito in Vicolo comunale n. 0.

(deliberazione del Consiglio comunale n. 14 del 27.07.2015 del piano alienazioni)

## *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:

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- 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
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- 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
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziario :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)



**Indebitamento**

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

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

	<b>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</b>					
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Oneri finanziari	109.926,71	101.790,21	94.132,00	85.878,00	84.708,17	84.514,49
Quota capitale	140.175,00	148.310,59	156.933,00	114.685,00	122.542,05	122.735,73
<b>Totale fine anno</b>	<b>250.101,71</b>	<b>250.100,80</b>	<b>251.065,00</b>	<b>200.563,00</b>	<b>207.250,22</b>	<b>207.250,22</b>

	<b>Tasso medio indebitamento</b>					
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Indebitamento inizio esercizio						
Oneri finanziari	109.926,71	101.790,21	94.132,00	85.878,00	84.708,17	84.514,49
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>						

	<b>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</b>					
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Interessi passivi	109.926,71	101.790,21	94.132,00	85.878,00	84.708,17	84.514,49
Entrate correnti	1.622.799,78	1.681.242,12	1.678.200,01	1.549.352,86	1.549.352,86	1.549.352,86
% su entrate correnti	6,77 %	6,05 %	5,61 %	5,54 %	5,47 %	5,45 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<b><i>Equilibrio Economico-Finanziario</i></b>		<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		527.978,40		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	30.777,23	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>	(+)	1.549.352,86 0,00	1.549.352,86 0,00	1.549.352,86 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	(-)	1.535.031,97 0,00 82.287,44	1.495.956,81 0,00 102.166,90	1.495.763,13 0,00 124.102,08
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	114.685,00 0,00	122.542,05 0,00	122.735,73 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-69.586,88</b>	<b>-69.146,00</b>	<b>-69.146,00</b>
<b>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</b>				
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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>-69.586,88</b>	<b>-69.146,00</b>	<b>-69.146,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	1.137.422,23	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	875.265,78	101.146,00	101.146,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.943.101,13 0,00	32.000,00 0,00	32.000,00 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	(+)	1.204.634,20	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>-69.586,88</b>	<b>69.146,00</b>	<b>69.146,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	527.978,40
Entrata	(+)	4.589.049,76
Spesa	(-)	4.878.534,52
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>238.493,64</b>

(\*\*\* *Descrizione / Note Aggiuntive*)

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2016 - 2018**

***DUP: Sezione Operativa (SeO)***

**- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -**

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

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

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

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

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

### CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>
<b>Consorzio Chierese per i Servizi</b>	<p>La partecipazione al “Consorzio Chierese per i Servizi” con sede in Chieri (TO), affidataria del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani ha avuto inizio il 21.09.1996 a tempo indeterminato. Il valore di produzione al 31.12.2011 è pari a € 17.124.182,00.</p> <p>E’prevista una quota percentuale di partecipazione pari a 2.</p> <p>Il patrimonio netto al 31.12.2011 è pari a € 1.061.043,00.</p> <p>Il Risultato di esercizio al 31.12.2011 è pari a € 4.183,00.</p> <p>Il Consorzio ha il compito di gestire tutti gli impianti (di cui è proprietario) per il trattamento, recupero e smaltimento dei rifiuti urbani.</p>
<b>Consorzio dei servizi Socio assistenziali del Chierese</b>	<p>Per completezza, si precisa che il comune di Andezeno, partecipa Consorzio dei servizi Socio-assistenziali del Chierese” – forma giuridica “5”- affidataria dei servizi socio-assistenziali. Dai dati a disposizione si desume che:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- la quota consortile 2012 è pari a € 64.064,00</li> <li>- e prevede una quota percentuale di incidenza sui costi pari a € 0,95.</li> </ul> <p>La partecipazione dell’ente a detto consorzio è ritenuta indispensabile per assicurare la gestione dei servizi socio-assistenziali.</p> <p>L’adesione alla Unione di comuni e la partecipazione ai Consorzi essendo “forme associative” di cui al Capo V del Titolo II del d.lgs. 267/2000 (TUEL), non sono oggetto del presente Piano.</p>

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>
<b>SMAT – SOCIETÀ METROPOLITANA ACQUE TORINO</b>	La partecipazione alla SMAT S.p.A. (Società Metropolitana Acque Torino S.p.A.) – forma giuridica “3” affidataria “in house” per la gestione del servizio idrico integrato nonché attività ad esso connesse compresi studio, progettazione e realizzazione impianti specifici sia direttamente che indirettamente. Il valore di produzione 2013 è pari a € 16.349.608,00. È prevista una quota percentuale di partecipazione pari allo 0,26 % quindi non superiore a 0,49% sia per l’anno 2009 che per l’anno 2013. Il patrimonio netto al 31.12.2012 è pari a € 397.345.000,00. Il Risultato di esercizio al 31.12.2012 è pari a € 23.269.000,00.

### CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>
<b>Servizio di segreteria comunale</b>	Convenzione per il servizio di Segreteria Comunale (Segretario Comunale) con i Comuni di Reano (TO), Chiusano d’Asti (AT), Cossombrato (AT), Cinaglio (AT), Soglio (AT).
<b>organizzazione generale dell’amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo</b>	Gestione associata in convenzione ed in fase di studio con i Comuni di Marentino e Pavarolo
<b>organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi i servizi di trasporto pubblico comunale</b>	Gestione associata in convenzione ed in fase di studio con i Comuni di Marentino e Pavarolo
<b>“catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente”</b>	Detta funzione è attualmente gestita attraverso una convenzione ai sensi del art. 30 del D.Lgs. 267/2000, di durata decennale, denominata “Polo catastale del Chierese”, di cui il Comune di Chieri è capofila e che il Comune di Andezeno ha approvato con deliberazione consiliare n 26 del 21/09/2007.
<b>pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale;</b>	Gestione associata in convenzione ed in fase di studio con i Comuni di Marentino e Pavarolo
<b>Attività in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento primi soccorsi.</b>	Gestione associata in convenzione con i Comuni di Baldissero Torinese (TO) e Chieri (TO) per l’attività in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento primi soccorsi.
<b>Servizio di polizia municipale e locale</b>	Gestione associata in convenzione con il Comune di Baldissero Torinese (TO) per il servizio di Polizia



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	Municipale e Locale.
<b>edilizia scolastica, per la parte non attribuita alla competenza delle province, organizzazione e gestione dei servizi scolastici;</b>	Gestione associata in convenzione ed in fase di studio con i Comuni di Marentino e Pavarolo
<b>servizi in materia statistica</b>	Gestione associata in convenzione con i Comuni di Marentino e Pavarolo
<b>Convenzione ex art. 30 D. Lgs. n. 267/2000 per lo svolgimento della gara preordinata all'affidamento del servizio pubblico di distribuzione del gas naturale nell'Ambito Territoriale Minimo denominato "ATEM Asti" e per la successiva gestione del servizio.</b>	Gestione servizio pubblico di distribuzione del gas naturale nell'Ambito Territoriale Minimo denominato "ATEM Asti"

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

<b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 748</b>		
<b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____	
<b>1.2.3 – STRADE</b>		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 6,80	* Comunali Km. 11,16
* Vicinali Km. 5,05	* Autostrade Km. _____	
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Piano reg. adottato	X	–
* Piano reg. approvato	X	–
* Progr. di fabbricazione	–	X
* Piano edilizia economica e popolare	–	X
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* 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) <b>SI</b>		

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	135.166,62	30.777,23	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	1.137.422,23	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	268.850,79	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	0,00	527.978,40		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	470.583,71	previsione di competenza	1.141.852,39	1.141.817,00	1.141.817,00	1.141.817,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	85.568,95	previsione di cassa	1.550.264,69	1.612.400,71		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	158.528,63	previsione di competenza	264.861,16	198.910,86	198.910,86	198.910,86
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.276.884,26	previsione di cassa	323.013,68	284.479,81		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	1.185,37	previsione di competenza	271.486,46	208.625,00	208.625,00	208.625,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	20.180,20	previsione di competenza	385.622,70	367.153,63		
			previsione di cassa	2.495.144,08	675.265,78	101.146,00	101.146,00
			previsione di competenza	1.893.987,45	1.952.150,04		
			previsione di cassa	233.071,58	200.000,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	216.535,79	201.185,37		
			previsione di competenza	162.383,79	151.500,00	151.500,00	151.500,00
			previsione di cassa	160.009,76	171.680,20		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>2.012.931,12</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>4.568.799,46</b>	<b>2.576.118,64</b>	<b>1.801.998,86</b>	<b>1.801.998,86</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>2.012.931,12</b>	<b>previsione di cassa</b>	<b>4.529.434,07</b>	<b>4.589.049,76</b>		
			<b>previsione di competenza</b>	<b>4.972.816,87</b>	<b>3.744.318,10</b>	<b>1.801.998,86</b>	<b>1.801.998,86</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>4.529.434,07</b>	<b>5.117.028,16</b>		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

*T.O.S.A.P.*

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

*FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

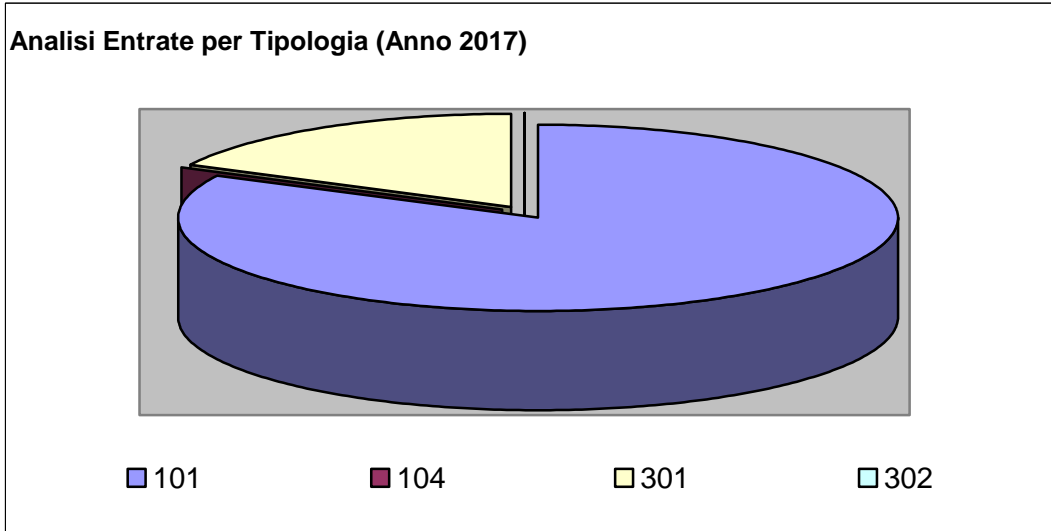
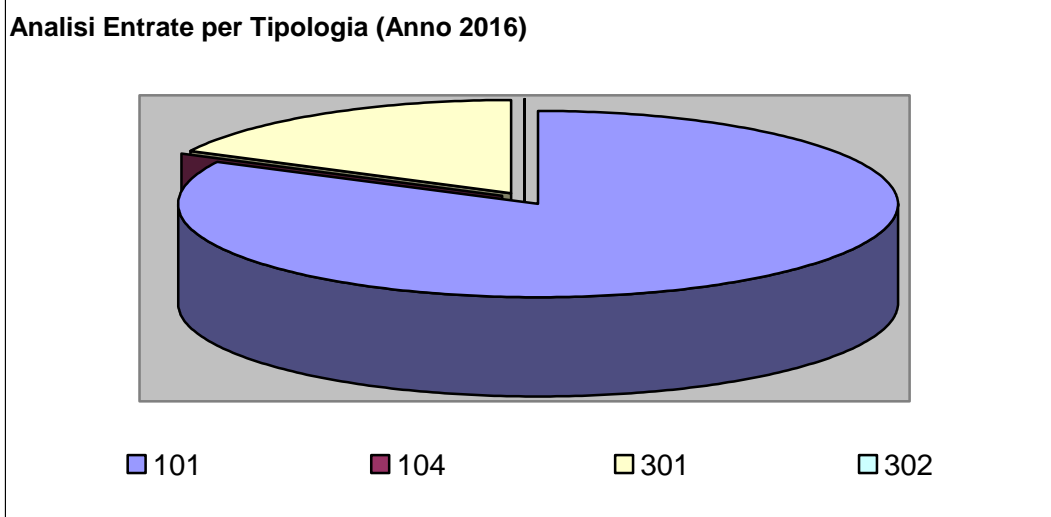
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

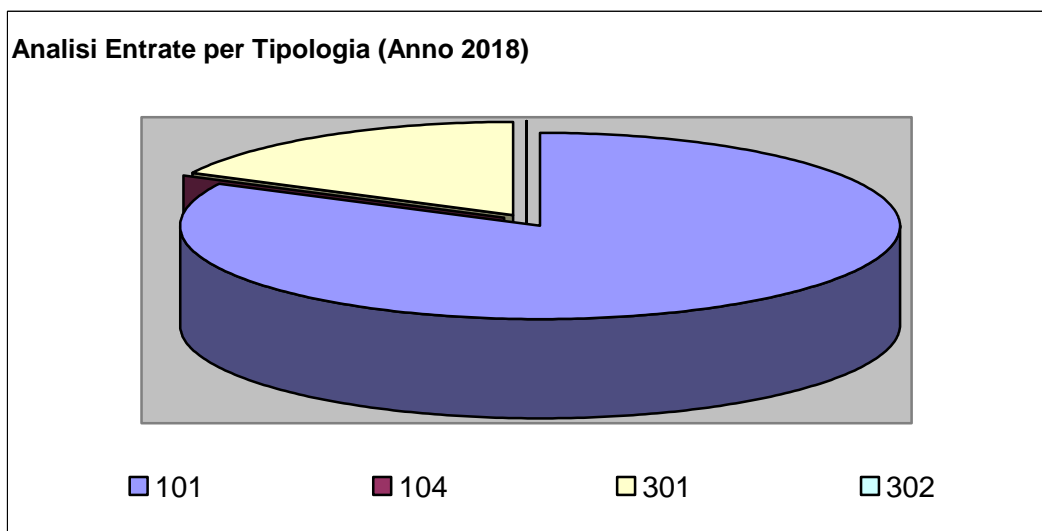
*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

**Analisi entrate: Politica Fiscale**

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	941.429,00	941.429,00	941.429,00
		cassa	1.268.545,67		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	3.737,10		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	199.888,00	199.888,00	199.888,00
		cassa	340.117,94		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>1.141.817,00</b>	<b>1.141.817,00</b>	<b>1.141.817,00</b>
		cassa	<b>1.612.400,71</b>		





#### ***IUC: IMU E TASI***

La **IUC** si articola **nell'IMU**, componente patrimoniale dovuta dal possessore di immobile, escluse le abitazioni principali, e in una componente servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (**TASI**) a carico sia del possessore che dell'utilizzatore di immobili, e nella tassa sui rifiuti (**TARI**) destinata a finanziare i costi dei servizi raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti urbani ed assimilati, a carico dell'utilizzatore dell'immobile.

**La TARI ha sostituito la TARES** (Tributo comunale rifiuti e servizi) che era stata istituita dall'art. 14 del DL 201/2011, che doveva garantire la copertura integrale dei costi e comprendeva anche una maggiorazione di € 0,30 a mq a copertura dei costi e dei servizi indivisibili dei Comuni. Il gettito della maggiorazione era interamente attribuito e direttamente versato allo Stato.

La tariffa era commisurata alla quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte, sulla base dei criteri determinati con il regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 27 aprile 1999, n. 158.

La TARI, tariffa destinata a finanziare i costi del servizio raccolta e smaltimento rifiuti a carico dell'utilizzatore, basata sia sulla superficie dell'immobile nonché sulla base di coefficienti presuntivi e i valori medi di produzione dei rifiuti. Il gettito complessivo è finalizzato a coprire tutti i costi approvati sulla base del piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani.

All'importo della tassa è aggiunta la percentuale a titolo Tributo Ambientale a favore della Città Metropolitana di Torino.

**La TASI** presenta la stessa base imponibile dell'IMU con aliquota di base pari all'1 per mille ed incrementabile fino al 3,3 per mille, stabilita con delibera di consiglio comunale. Per l'anno 2016 saranno confermate le aliquote dell'anno 2015.

#### **IMU**

L'IMU continua ad essere applicata e disciplinata secondo le disposizioni contenute nell'art. 13 del D.L. n. 201/2011 escluse le abitazioni principali tranne quelle che appartengono alle categorie catastali A/1, A/8, e A/9 ed altre esclusioni come previste dalla nuova legge finanziaria 2016.

**Per l'anno 2016 si confermano le aliquote IMU approvate nel 2015.**

***ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF***

L'addizionale comunale all'IRPEF Istituita con D.Lgs.360/98 è aggiuntiva all'IRPEF statale e l'applicazione della stessa è una scelta autonoma delle singole Amministrazioni comunali nel limite dello 0,8% come stabilito dai commi 142/144 della legge 296/2006 (finanziaria per il 2007).

La manovrabilità delle aliquote dell'addizionale era stata parzialmente sbloccata, con effetti fin dal 2011, dall'art. 5 del DL 23/2011. Successivamente il DL 138/2011 aveva liberalizzato completamente, a decorrere dal 2012, la manovra sulle aliquote dell'addizionale con l'unico vincolo costituito dal limite dei 0,8 punti percentuali.

L'aliquota era stata stabilita dal Comune di Andezeno, con decorrenza dall'anno 2015 nello 0,7% incrementando l'aliquota deliberata nel 2014 che era pari allo 0,5%.

Al fine del contenimento della pressione fiscale per l'anno 2016 è fatto divieto alle Regioni e agli Enti locali di deliberare aumenti di tributi nonché delle addizionali comunali secondo quanto previsto dalla legge finanziaria 2016 approvata il 23/12/2015.

Pertanto l'aliquota per l'anno 2016 sarà la stessa dell'anno 2015 nella misura dello 0,7 %.

La previsione del gettito è stata stimata in € 212429,00. Per la definizione dello stanziamento di previsione sono stati utilizzati i dati dei versamenti pubblicati sul portale del federalismo fiscale prendendo a base l'anno di imposta 2013 (ultimi disponibili).

***IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'***

E' stata mantenuta nello stesso valore dell'anno 2015.

***T.O.S.A.P.***

E' prevista nella misura stabilita dal regolamento comunale - E' stata mantenuta nello stesso valore dell'anno 2015.

***DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI***

Sono stati mantenuti nello stesso valore dell'anno 2015

***FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'***

Fondo di solidarietà comunale.

Per il 2013 e 2014 la legge di stabilità 2013 ha soppresso il Fondo Sperimentale di Riequilibrio istituendo il Fondo di Solidarietà Comunale. Modificato il comma 380 della Legge 228/2012 disciplinante il Fondo di Solidarietà Comunale. Con le modifiche apportate si toglie il riferimento all'anno 2014 in modo che il comma 380 rimane di fatto applicato solo per l'anno 2013.

Aggiunto alla legge 228/2012 un nuovo comma 380/ter che di fatto disciplina il Fondo di Solidarietà Comunale dell'anno 2014 disciplinando l'ammontare e la destinazione.

Il comma 119 incrementa l'entità della riduzione delle risorse a favore dei comuni, rispetto a quelle già operate con il decreto sulla "spending review" di cui all'art. 16, comma 6, del D.L. 95/2012.

Per l'anno 2015 è stato effettuato un ulteriore taglio del fondo comportando una diminuzione dei trasferimenti.

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

Il fondo per l'anno 2016 sarà determinato con riferimento ai fabbisogni standard approvati da apposita Commissione entro il 31 marzo 2016; il fondo dovrà compensare il mancato gettito della TASI.

La Legge di Stabilità 2016 ha abolito la TASI sulle unità immobiliari destinate ad abitazione principale (ad esclusione delle categorie catastali A/1, A/8 e A/9) e quindi il fondo dovrebbe essere incrementato nella misura corrispondente al mancato gettito a seguito dell'abolizione della TASI. Pertanto l'importo in bilancio è molto presuntivo in quanto fino a fine marzo non si conosceranno le assegnazioni le quali saranno pubblicate sul sito del Ministero dell'Interno – Finanza Locale.

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

Il Responsabile della IUC - ICI - IMU – TASI : BECHIS Rosa Angela

Il Responsabile TARSU-TARES-TARI: BECHIS Rosa Angela

Il Responsabile Tassa occupazione spazi: BECHIS Rosa Angela

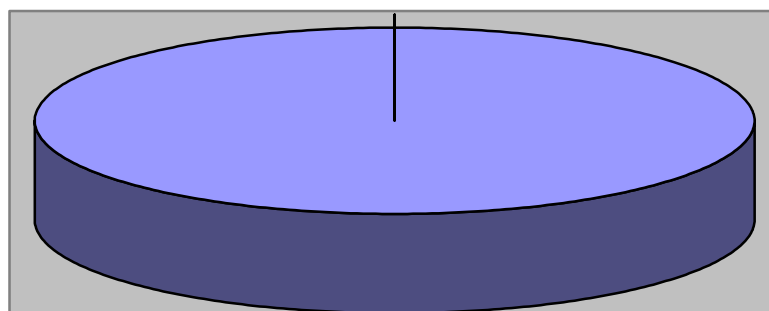
Il Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: BECHIS Rosa Angela.



*Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

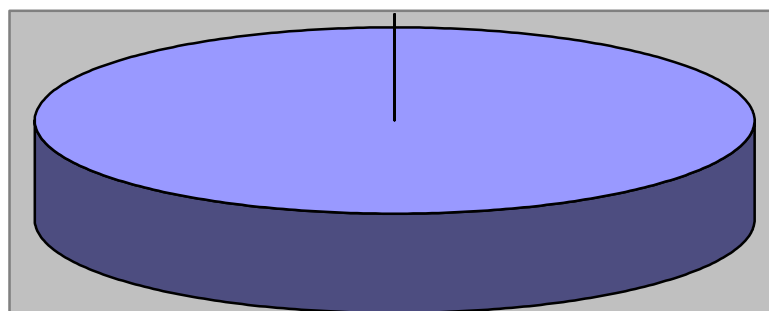
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	198.910,86	198.910,86	198.910,86
		cassa	284.479,81		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	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		
<b>TOTALI TITOLO</b>		<b>comp</b>	<b>198.910,86</b>	<b>198.910,86</b>	<b>198.910,86</b>
		<b>cassa</b>	<b>284.479,81</b>		

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**



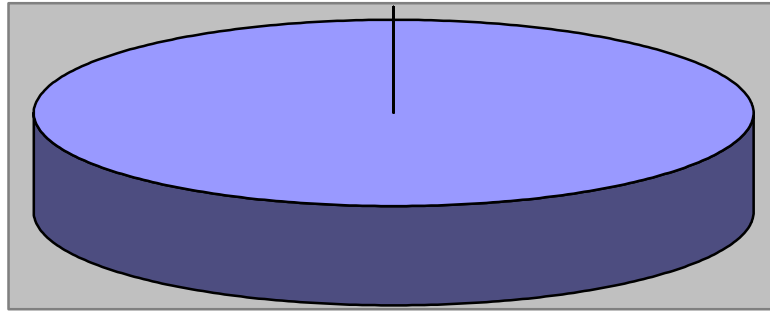
■ 101      ■ 102      ■ 103      ■ 104      ■ 105

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**



■ 101      ■ 102      ■ 103      ■ 104      ■ 105

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



■ 101

■ 102

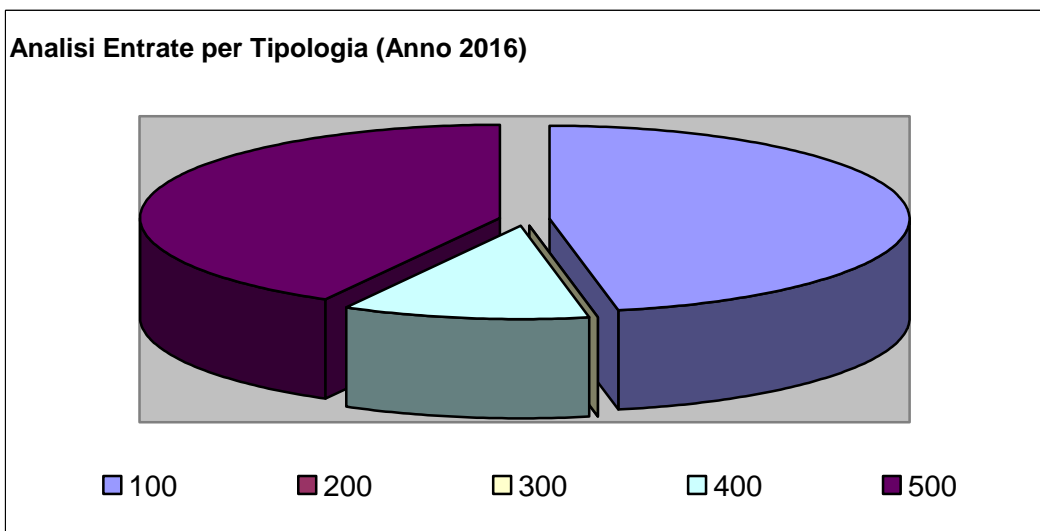
■ 103

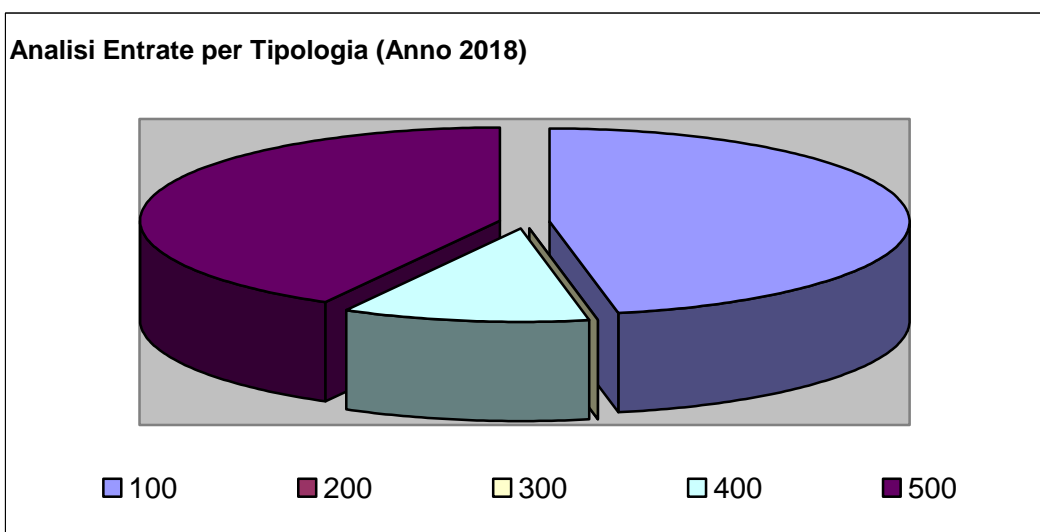
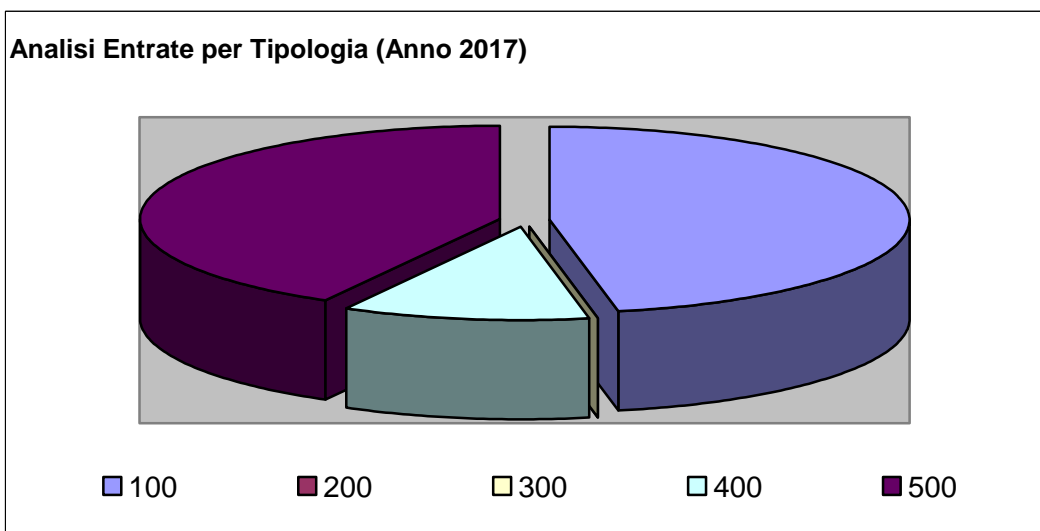
■ 104

■ 105

*Analisi entrate: Politica tariffaria*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	97.975,00	97.975,00	97.975,00
		cassa	134.656,87		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	250,00	250,00	250,00
		cassa	250,19		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	23.000,00	23.000,00	23.000,00
		cassa	43.000,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	87.400,00	87.400,00	87.400,00
		cassa	189.246,57		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>208.625,00</b>	<b>208.625,00</b>	<b>208.625,00</b>
		cassa	<b>367.153,63</b>		





#### *PROVENTI DEI SERVIZI E PROVENTI DIVERSI*

La previsione è stata fondata essenzialmente sul dato storico.

In questa tipologia sono compresi i proventi derivanti dal servizio di refezione scolastica (con tariffa confermata nella stessa misura del 2015), dei proventi per i servizi cimiteriali, dai proventi per la concessione di loculi e cellette (tariffe invariate rispetto all'anno 2015).

#### *PROVENTI BENI DELL'ENTE*

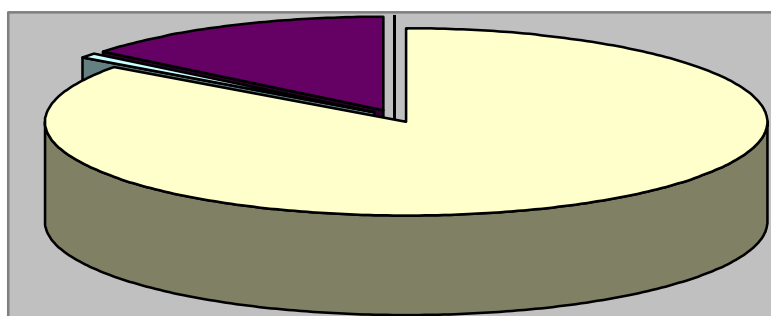
È ricompresa in questa tipologia:

- il provento derivante dall'utilizzo della struttura polivalente comunale di Piazza Italia, che per l'anno 2016 è previsto in misura pari all'anno 2015;
- il provento per l'utilizzo della palestra, che per l'anno 2016 è previsto in misura pari all'anno 2015.

*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

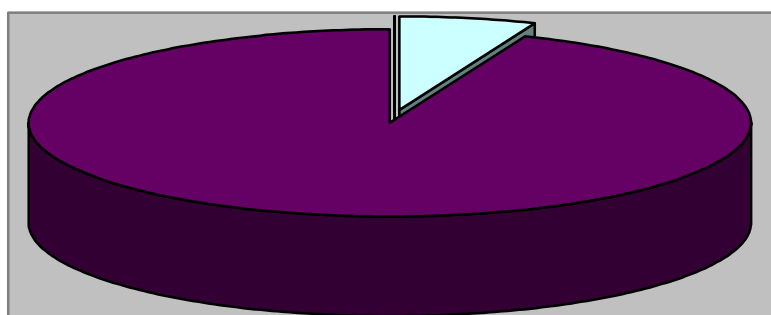
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	574.119,78	0,00	0,00
		cassa	1.514.119,78		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	6.146,00	6.146,00	6.146,00
		cassa	306.146,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	95.000,00	95.000,00	95.000,00
		cassa	131.884,26		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>675.265,78</b>	<b>101.146,00</b>	<b>101.146,00</b>
		cassa	<b>1.952.150,04</b>		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

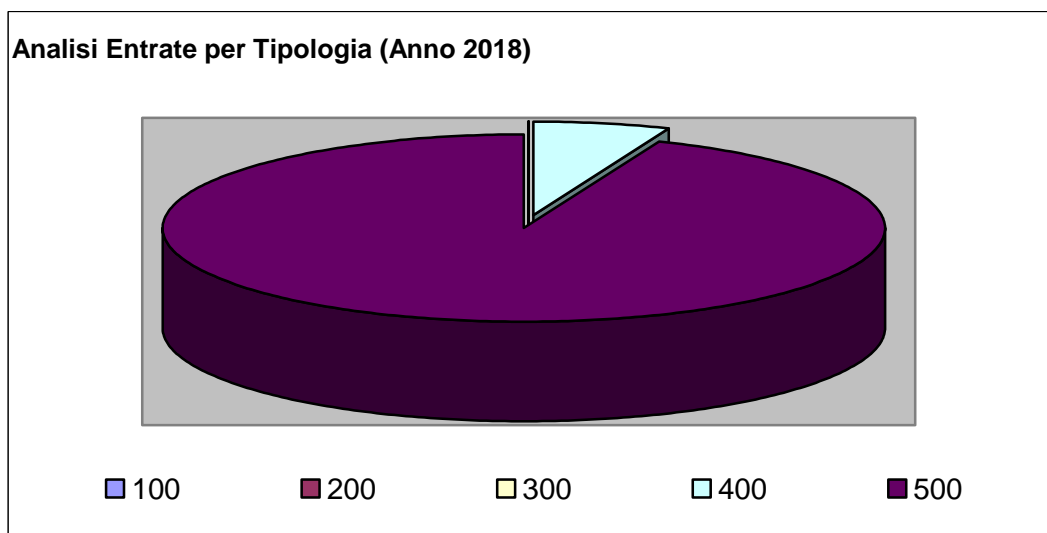


■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400    ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400    ■ 500



*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchia i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018 come sarà deliberato prima dell'approvazione del bilancio di previsione 2016 e nel Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018. Si prevede di alienare l'alloggio di proprietà comunale sito in Vicolo comunale n.0.

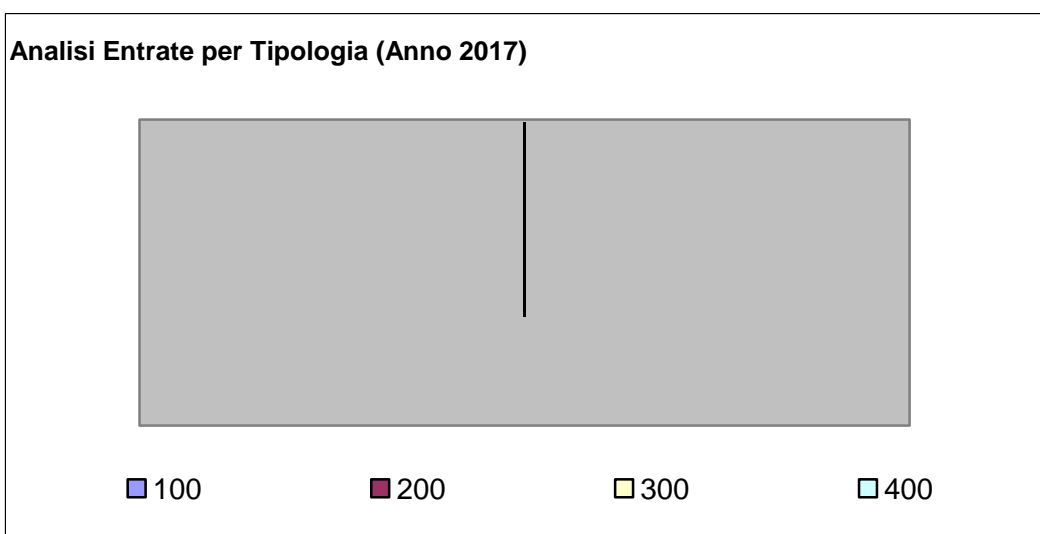
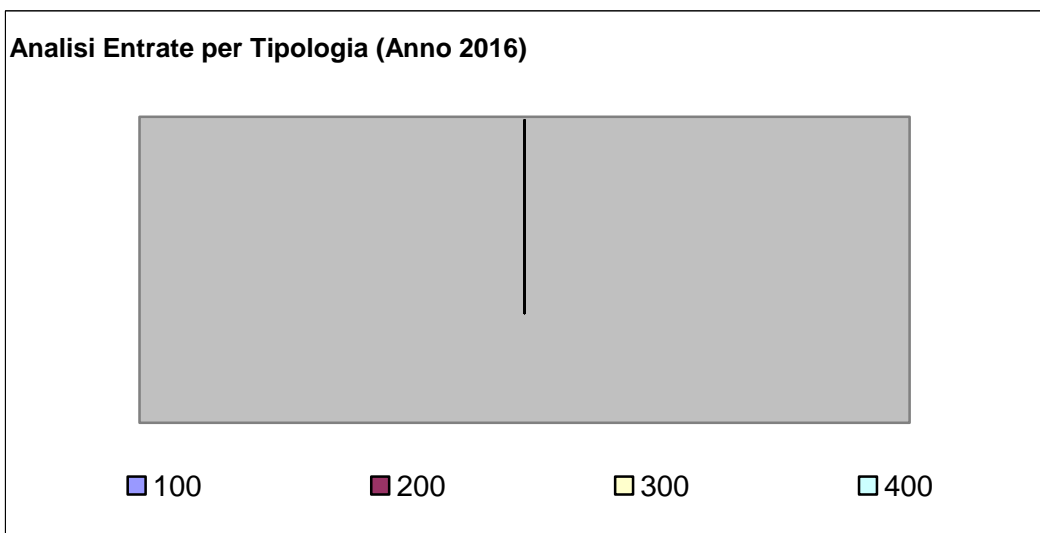
*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

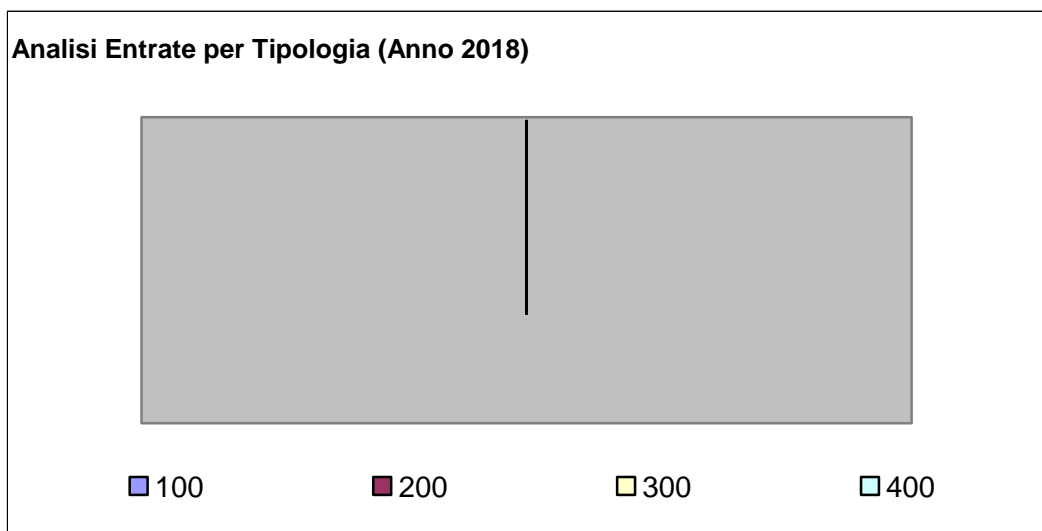
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Parte Corrente			
Investimenti	95.000,00	95.000,00	95.000,00

*Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

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



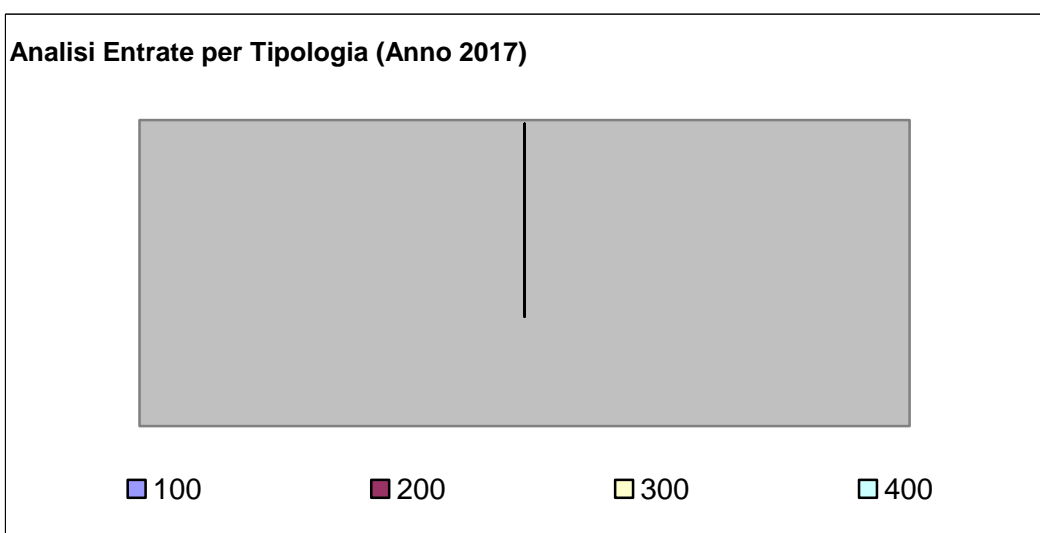
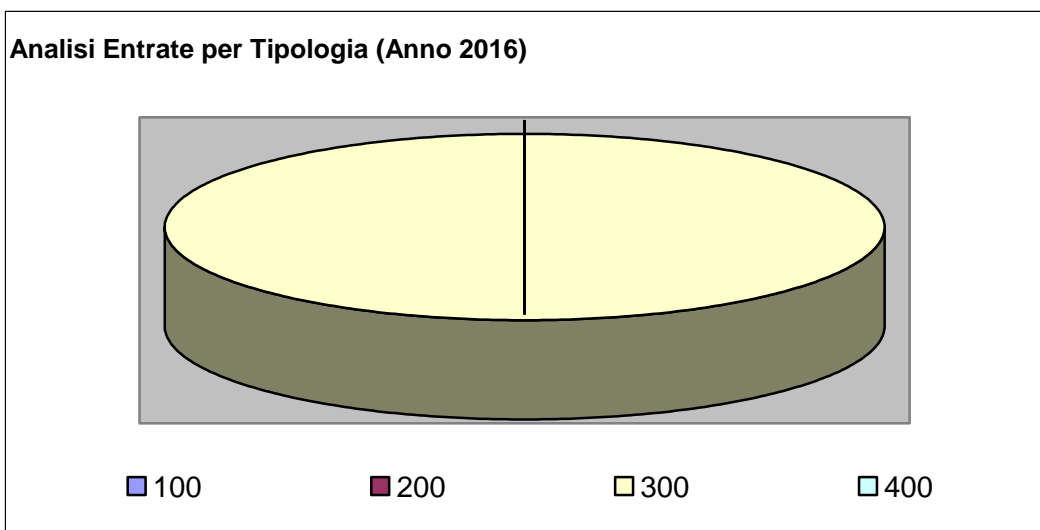


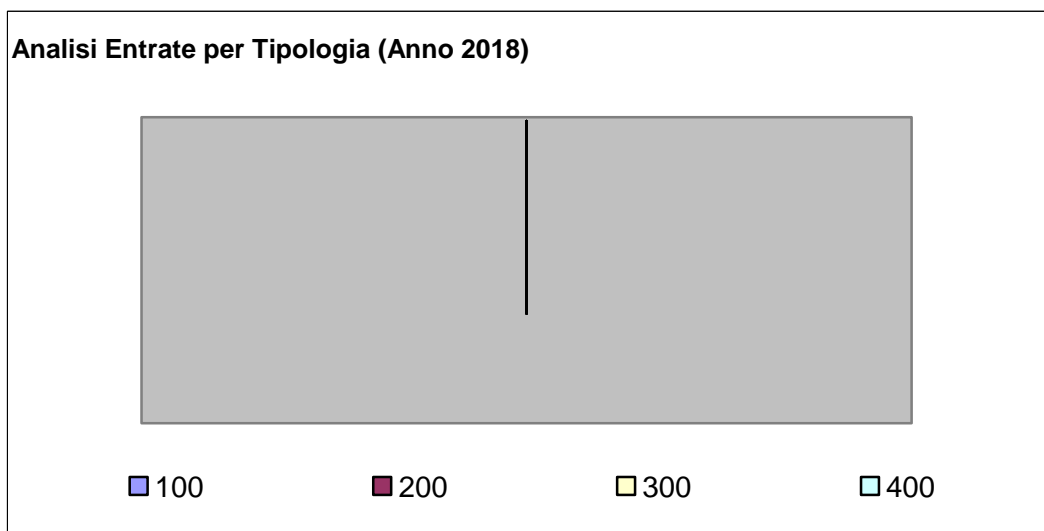
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che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



***Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
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	200.000,00	0,00	0,00
		cassa	201.185,37		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>201.185,37</b>		





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.

Non sono previste emissioni di titoli obbligazionari; si prevede l'accensione di un mutuo per i lavori di realizzazione della nuova scuola elementare.

***Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

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

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

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)      1.681.242,12

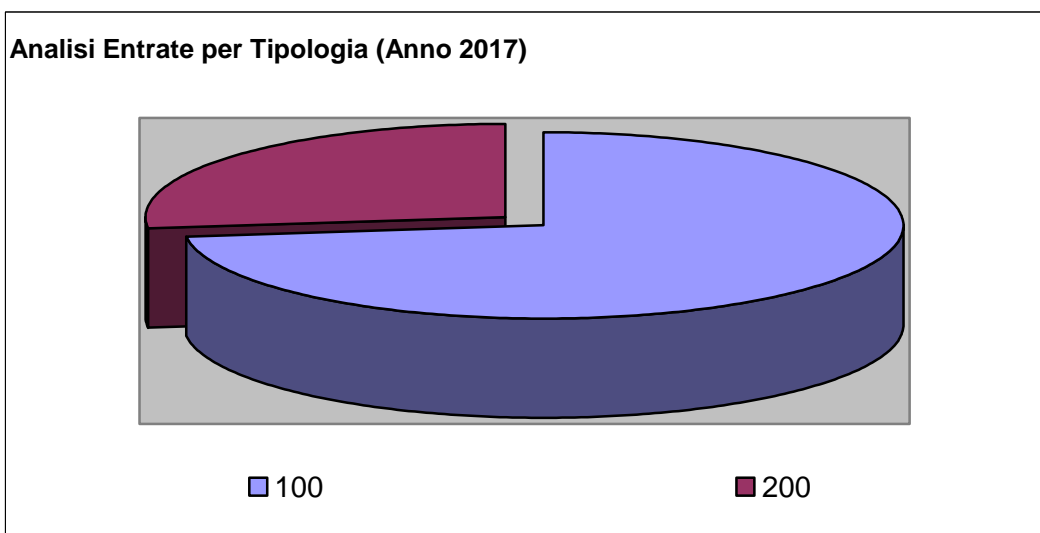
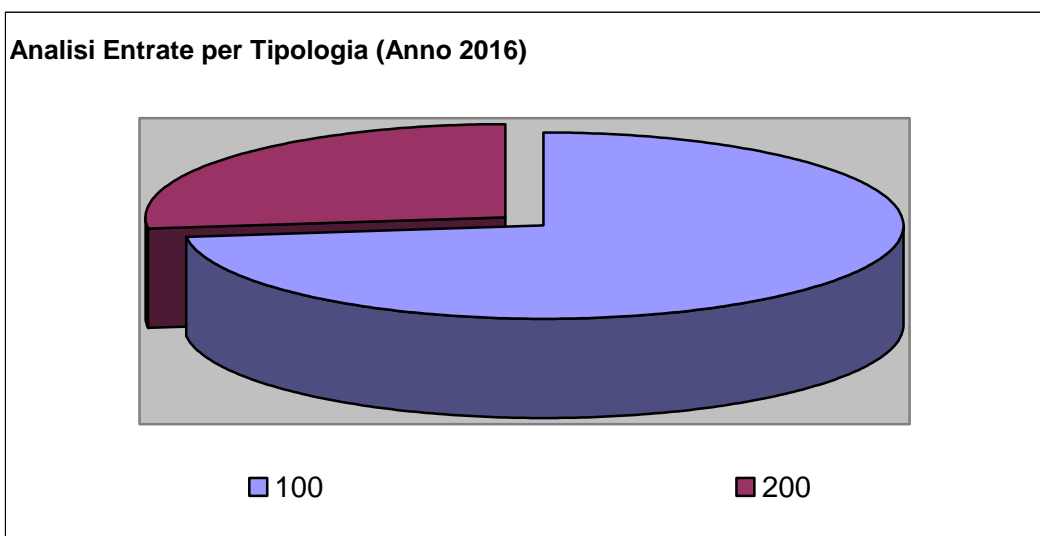
Limite 3/12      420.310,53

(importi determinati con deliberazione della Giunta comunale n. 69 in data 07.10.2015)

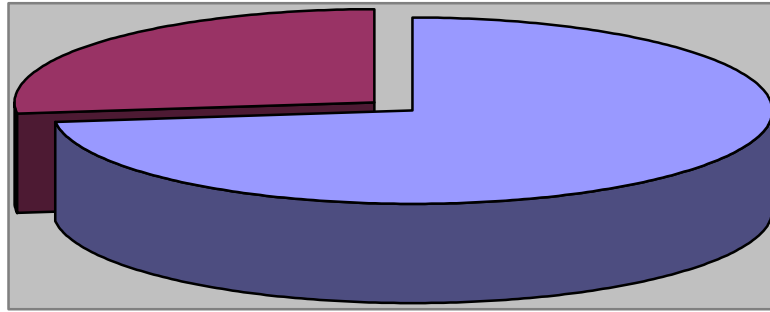
Nell'ultimo quinquennio non sono mai state attivate anticipazioni di cassa.

*Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	110.500,00	110.500,00	110.500,00
		cassa	128.267,21		
200	Entrate per conto terzi	comp	41.000,00	41.000,00	41.000,00
		cassa	43.412,99		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>151.500,00</b>	<b>151.500,00</b>	<b>151.500,00</b>
		cassa	<b>171.680,20</b>		



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



■ 100

■ 200

***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:

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>	
<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE</b> <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.289.278,32
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	177.515,13
3) Entrate extratributarie (titolo III)	214.448,67
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>1.681.242,12</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>	
Livello massimo di spesa annuale : (8% di € 2.371.736,98)	168.124,21
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	168.124,21
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>	
Debito contratto al 31/12/2015	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>0,00</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>	
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 2016/2018

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
7130/2/1	REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA ELEMENTARE	200.000,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE :</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



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

**MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE**

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	595.685,56	560.328,88	538.393,70
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	905.285,74		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	46.379,45	41.250,00	41.250,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	53.785,74		
		previsione di competenza	1.449.303,60	253.889,00	253.889,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	1.735.520,53		
		previsione di competenza	4.050,00	3.400,00	3.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	9.098,78		
		previsione di competenza	28.550,00	13.550,00	13.550,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	42.172,19		
		previsione di competenza	1.000,00	500,00	500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	1.000,00		
		previsione di competenza	83.765,00	52.700,00	52.700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	184.608,78		
		previsione di competenza	884.105,93	223.404,00	223.404,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	1.019.331,19		
		previsione di competenza	123.120,85	103.539,00	103.539,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	312.532,21		
		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 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	80.957,27	77.970,86	77.970,86
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	134.942,91		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	8.050,00	5.550,00	5.550,00

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	24.466,34		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	87.287,44	107.166,90	129.102,08
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	200.563,00	207.250,22	207.250,22
		<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	219.188,70		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	151.500,00	151.500,00	151.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	236.601,41		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>3.744.318,10</b>	<b>1.801.998,86</b>	<b>1.801.998,86</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>4.878.534,52</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>3.744.318,10</b>	<b>1.801.998,86</b>	<b>1.801.998,86</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>4.878.534,52</b>		

## ***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.*

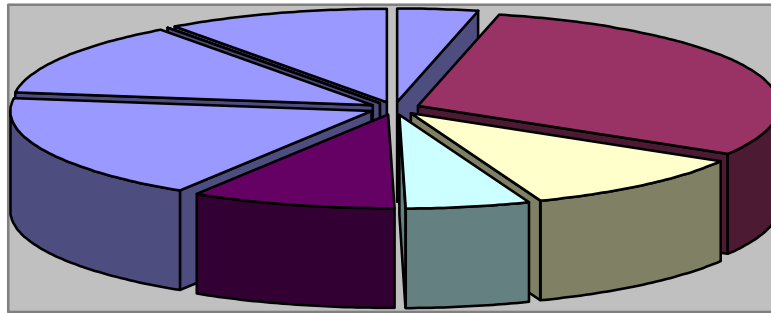
*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

*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:

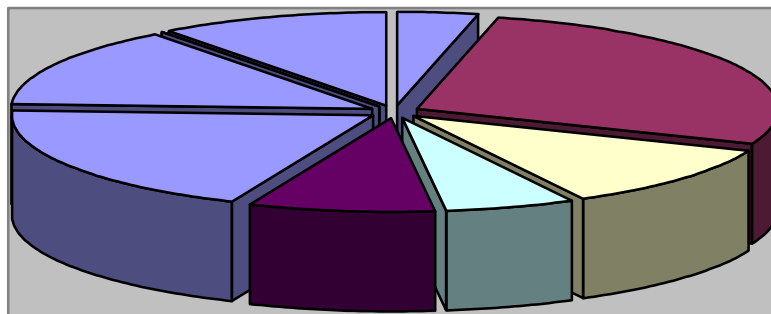
<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Organi istituzionali	comp	20.935,00	20.935,00	20.935,00	Bernardo Arnaldo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.514,72			
2	Segreteria generale	comp	179.805,56	152.755,25	152.755,25	Bernardo Arnaldo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	270.594,49			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	62.300,00	62.300,00	58.300,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	76.905,80			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	32.725,00	32.725,00	32.725,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	42.143,51			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	55.000,00	47.000,00	46.400,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	103.561,78			
6	Ufficio tecnico	comp	109.000,00	109.800,00	98.000,00	Lannocca Mariagrazia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	163.291,88			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	76.920,00	76.713,63	75.278,45	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100.602,77			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	59.000,00	58.100,00	54.000,00	Bernardo Arnaldo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	122.670,79			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>595.685,56</b>	<b>560.328,88</b>	<b>538.393,70</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>905.285,74</b>			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



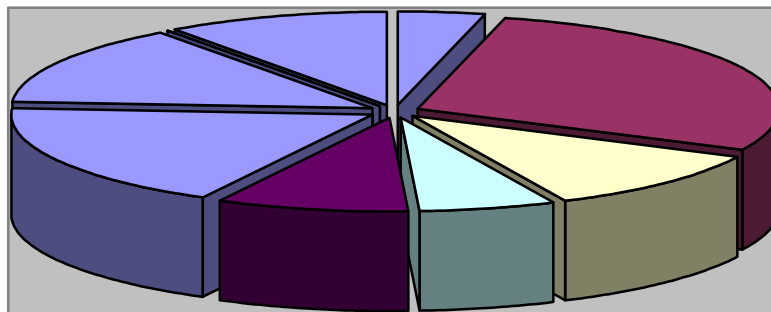
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

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

La missione n. 1 è gestita dai responsabili dei servizi su indicati. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile (Bechis Rosa Angela), un fax, una stampante).

## Missione 2 - Giustizia

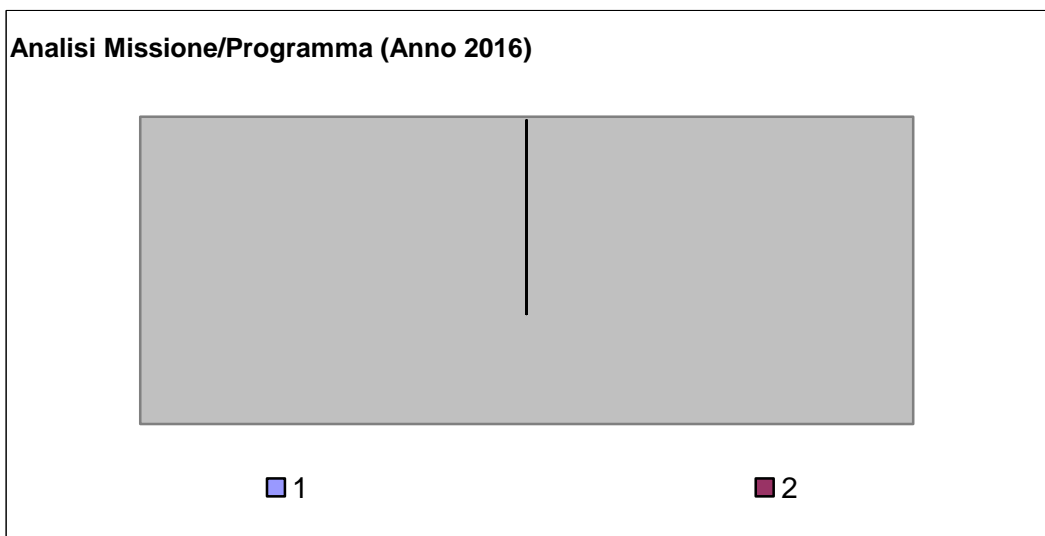
La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

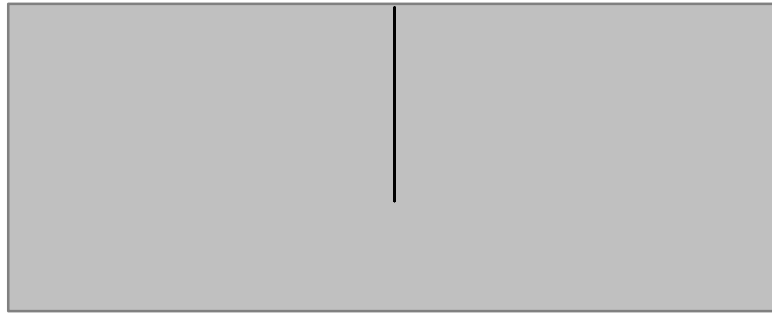
All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



**Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**



■ 1

■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



■ 1

■ 2

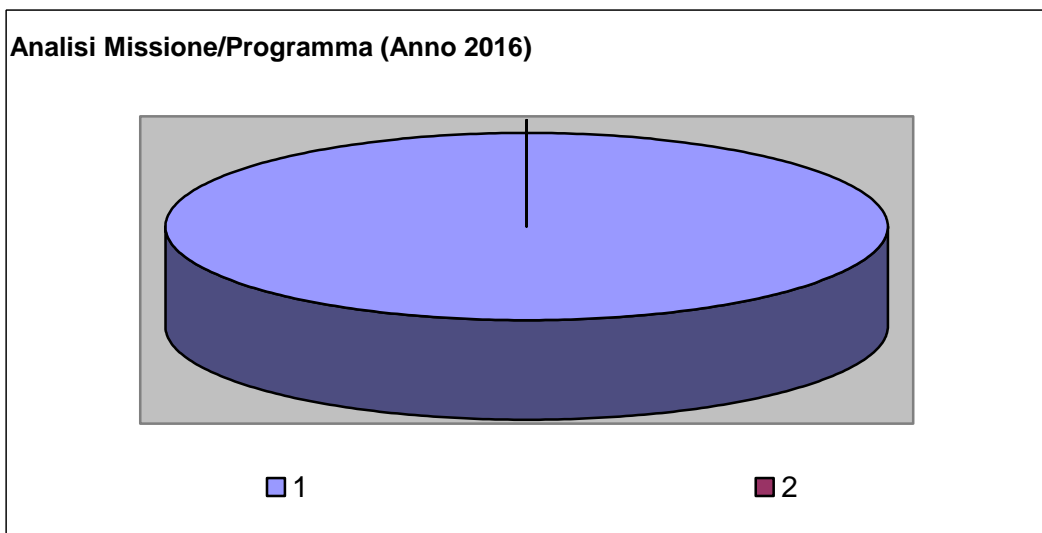
### Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

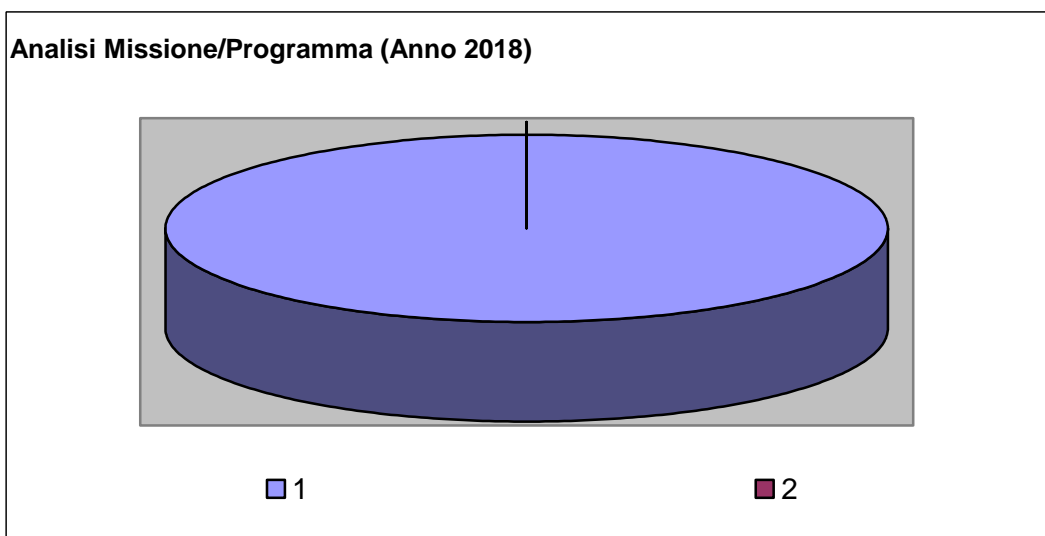
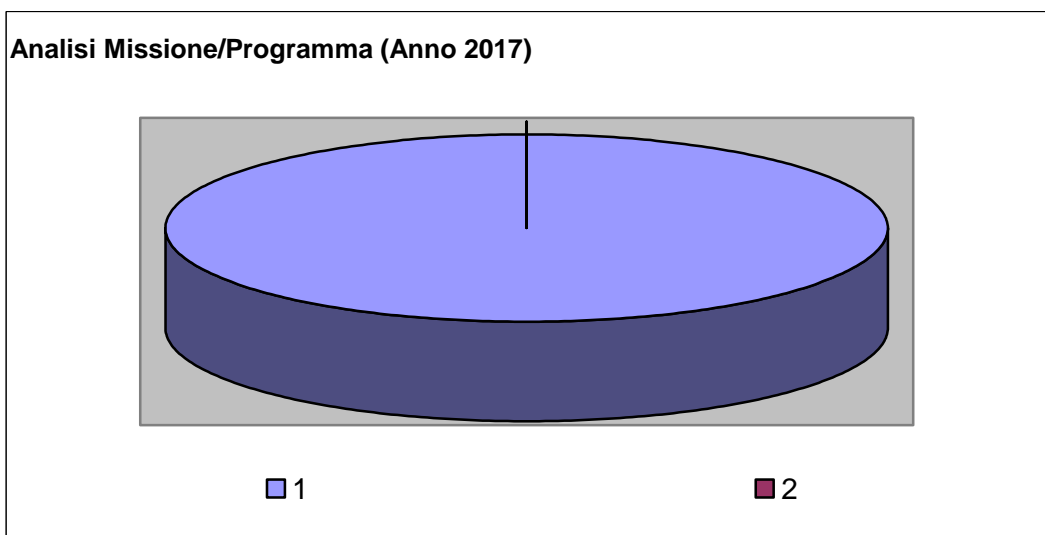
*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	46.379,45	41.250,00	41.250,00	Bernardo Arnaldo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	53.785,74			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>46.379,45</b>	<b>41.250,00</b>	<b>41.250,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>53.785,74</b>			







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

La Missione dal 2013 è gestita in forma associata in convenzione con il Comune di Baldissero Torinese con Responsabile del servizio il Sig. Pettenuzzo Claudio.

La convenzione è in scadenza ma è obiettivo delle Amministrazioni rinnovarla per ulteriori tre anni.

## ***Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio***

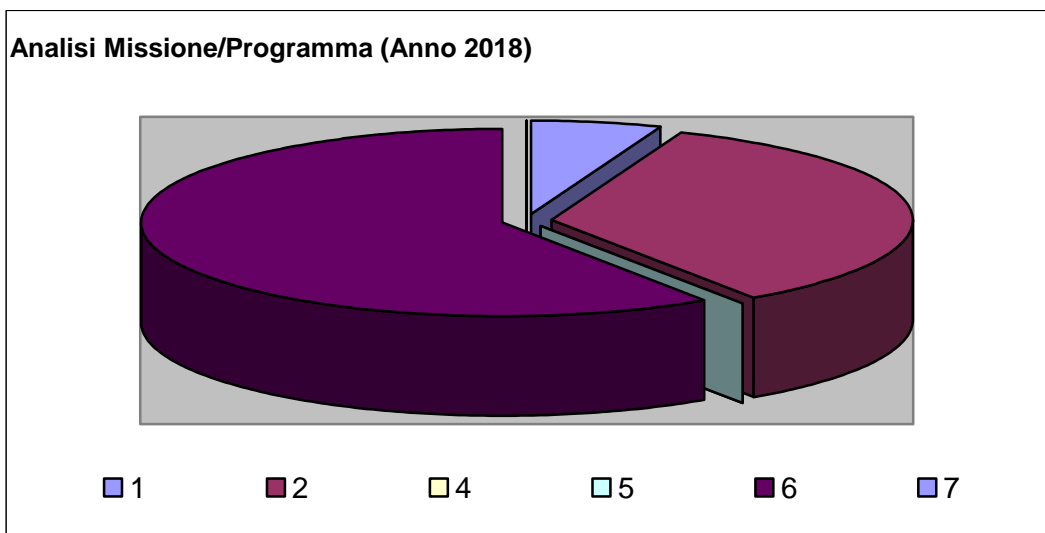
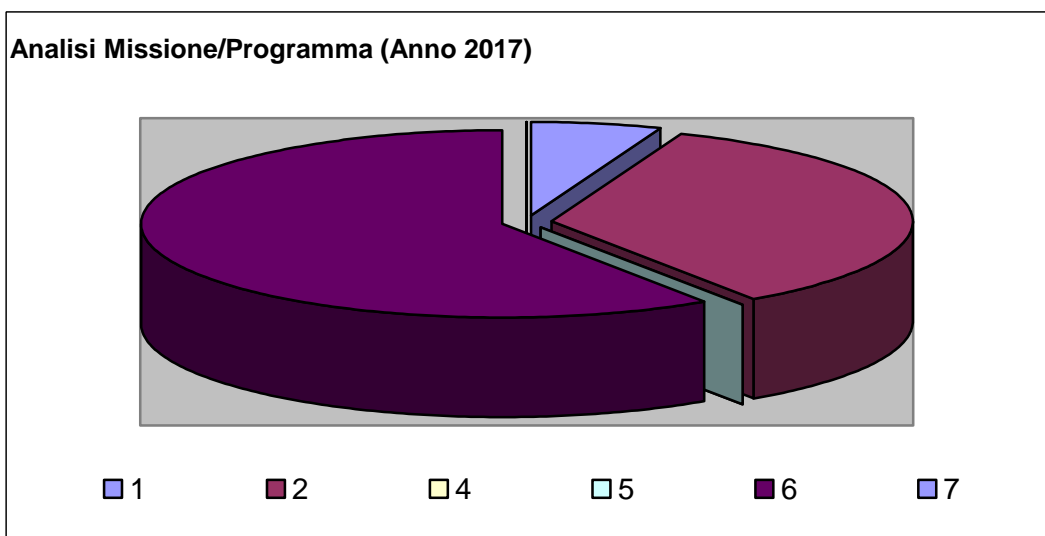
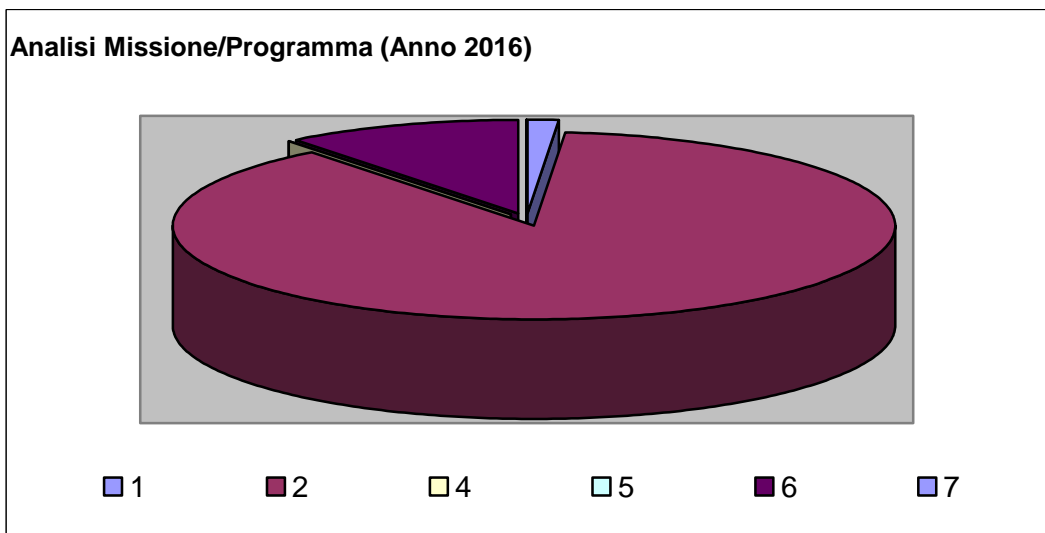
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Istruzione prescolastica	comp	19.050,00	14.950,00	14.950,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	34.232,13			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	1.279.253,60	87.939,00	87.939,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.518.355,84			
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	151.000,00	151.000,00	151.000,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	182.932,56			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.449.303,60</b>	<b>253.889,00</b>	<b>253.889,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.735.520,53</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

La missione n. 4 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).

## ***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*

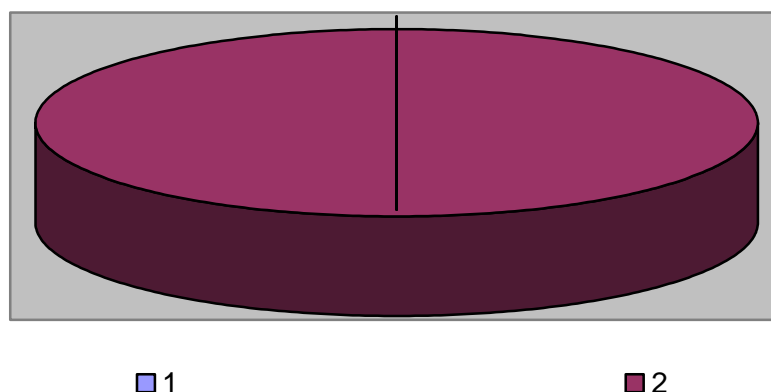
*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

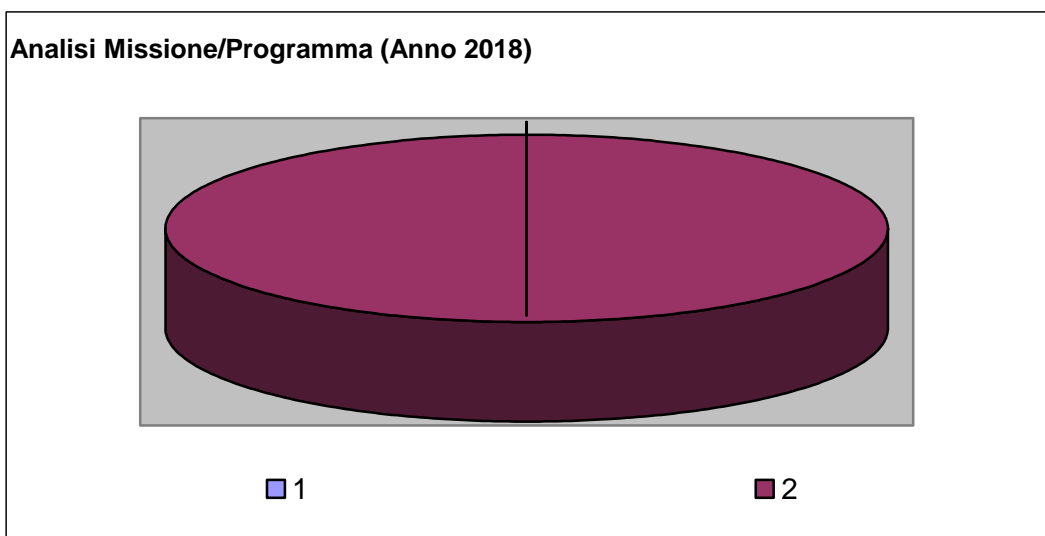
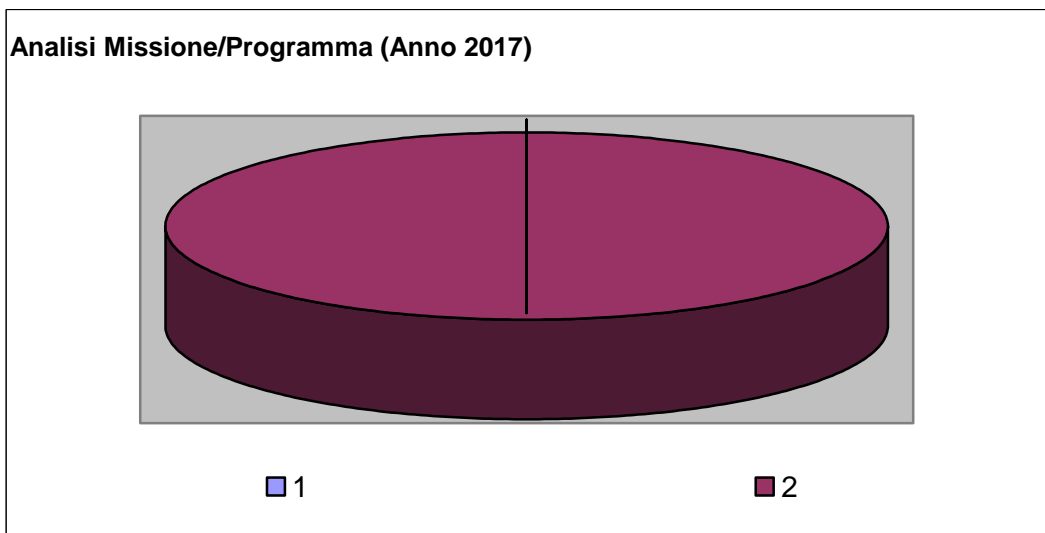
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”*

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	4.050,00	3.400,00	3.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.098,78			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>4.050,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>3.400,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>9.098,78</b>			

**Analisi Missione/Programma (Anno 2016)**





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

La missione n. 5 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).

## ***Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero***

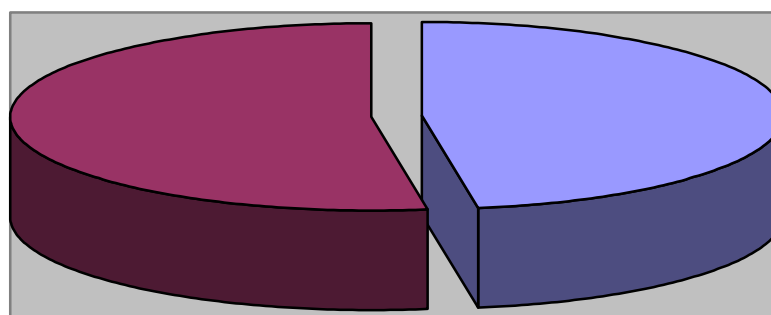
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

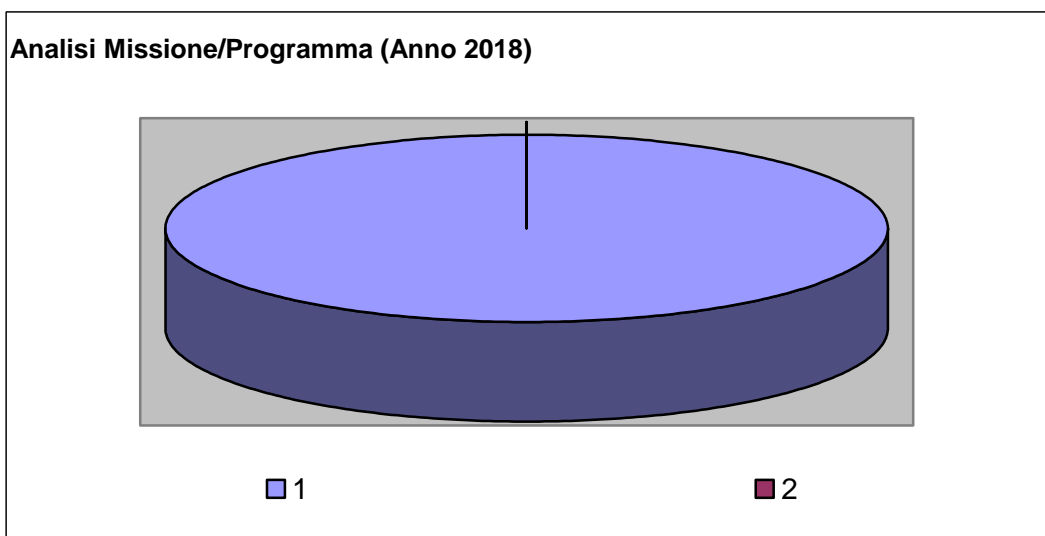
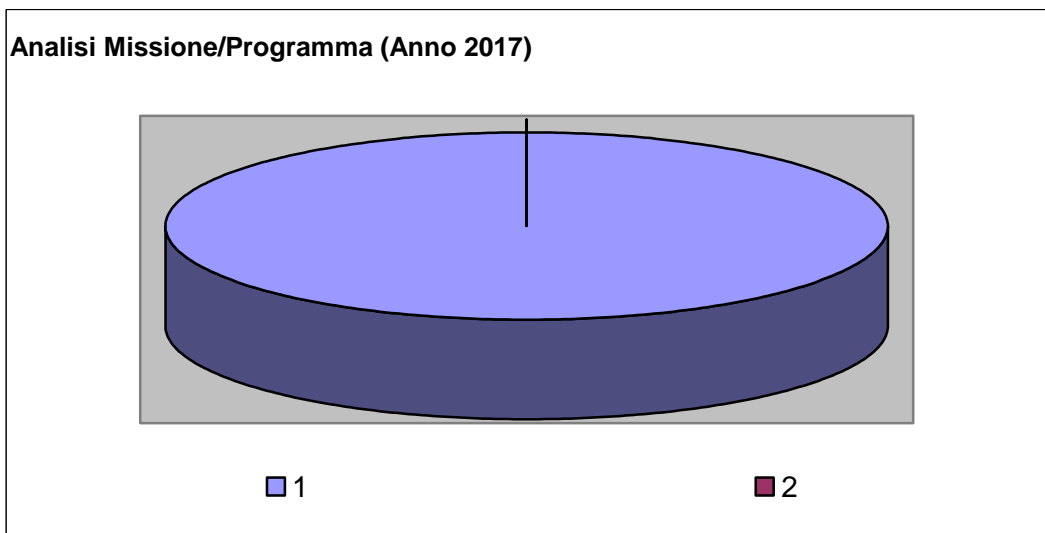
<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sport e tempo libero	comp	13.550,00	13.550,00	13.550,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.172,19			
2	Giovani	comp	15.000,00	0,00	0,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>28.550,00</b>	<b>13.550,00</b>	<b>13.550,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>42.172,19</b>			

**Analisi Missione/Programma (Anno 2016)**



■ 1

■ 2



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

La missione n. 6 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).



## 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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.000,00	500,00	500,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.000,00</b>			

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

La missione n. 7 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).

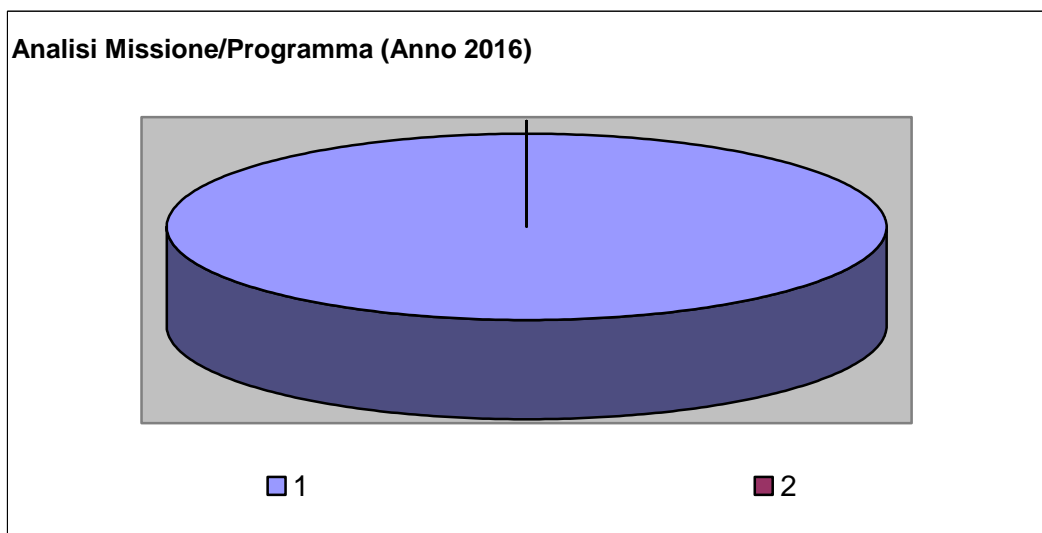
## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

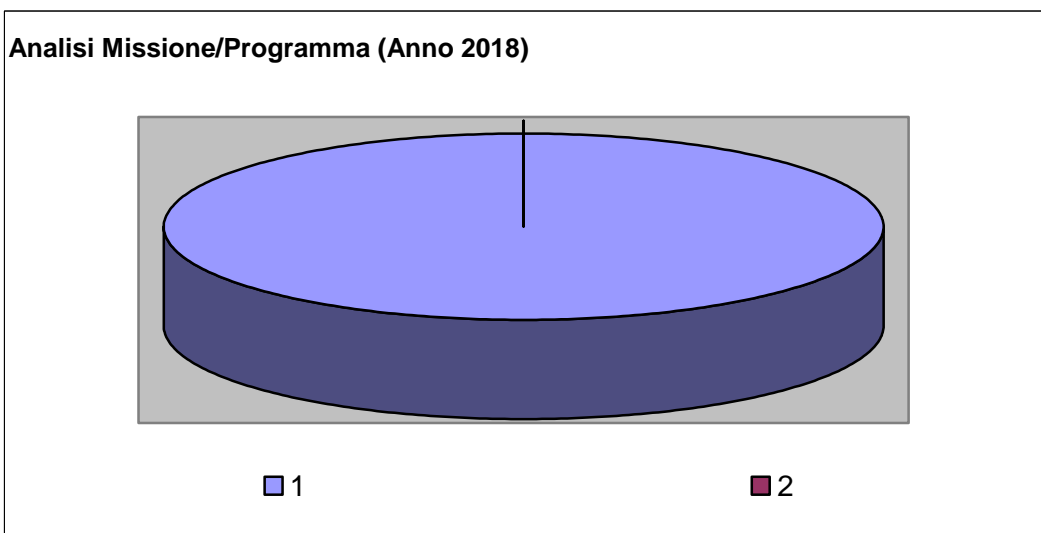
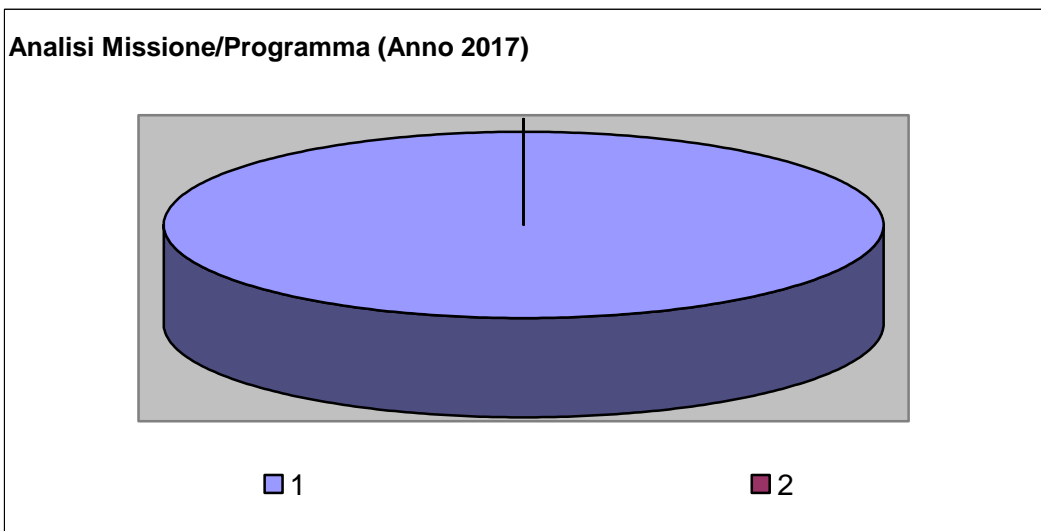
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	90.768,29	52.700,00	52.700,00	_Pelà geom. Marina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	191.612,07			
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>90.768,29</b>	<b>52.700,00</b>	<b>52.700,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>191.612,07</b>			





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

La missione n. 8 è gestita dal responsabile del servizio Pelà geom. Marina. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso, un fax, una stampante).

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

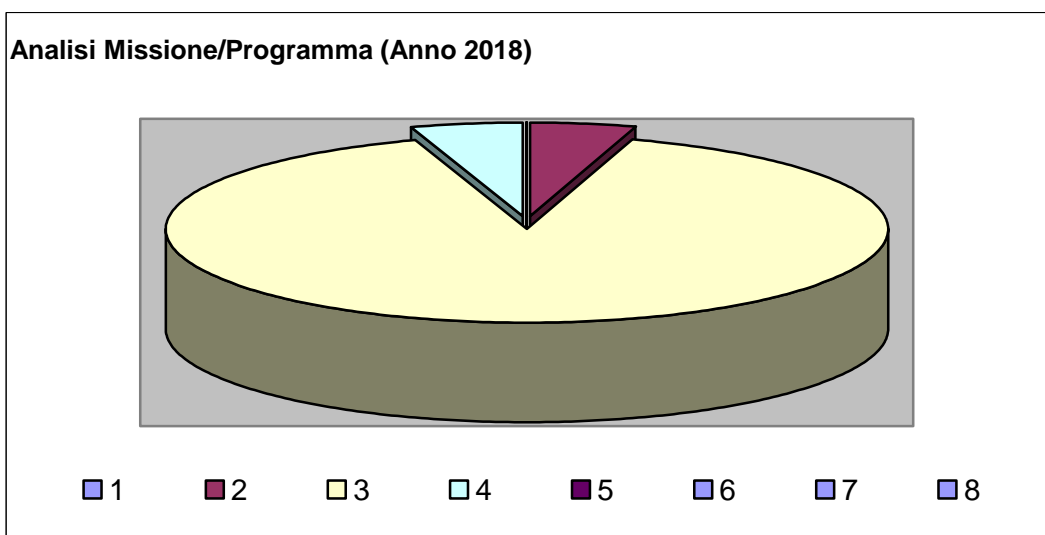
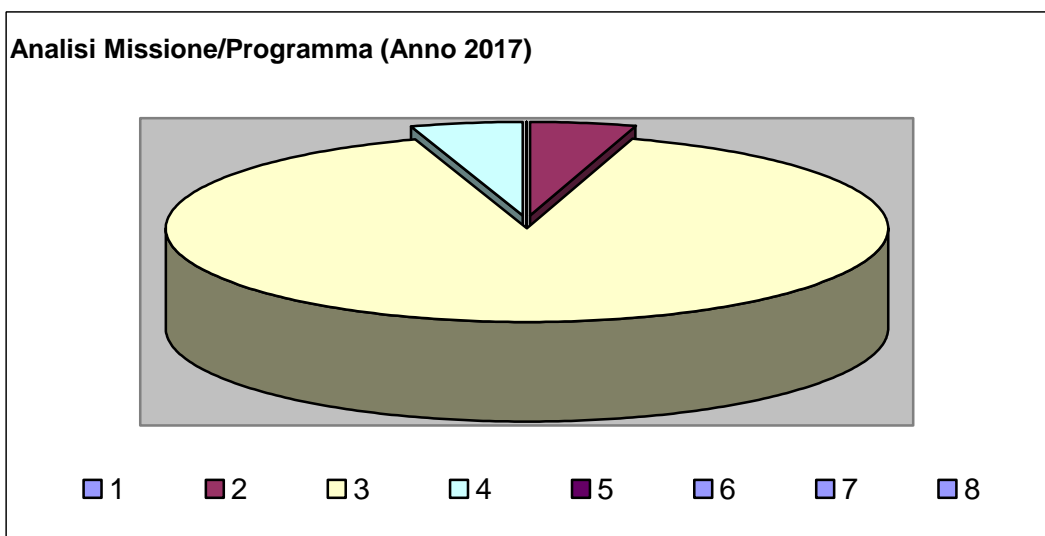
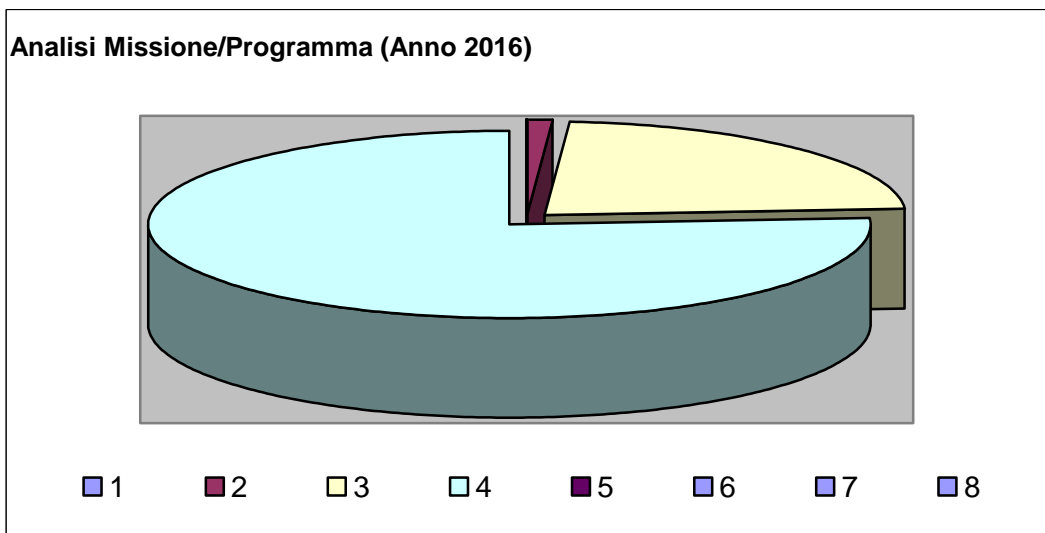
*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria*

*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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
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	10.382,00	10.382,00	10.382,00	Lannocca Maria Grazia_
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.215,23			
3	Rifiuti	comp	202.022,00	202.022,00	202.022,00	Lannocca Maria Grazia_
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	249.026,39			
4	Servizio idrico integrato	comp	671.701,93	11.000,00	11.000,00	Lannocca Maria Grazia_
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	749.089,57			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>884.105,93</b>	<b>223.404,00</b>	<b>223.404,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.019.331,19</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

La missione n. 9 è gestita dal responsabile del servizio Lannocca arch. Maria Grazia. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso, un fax, una stampante).

## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

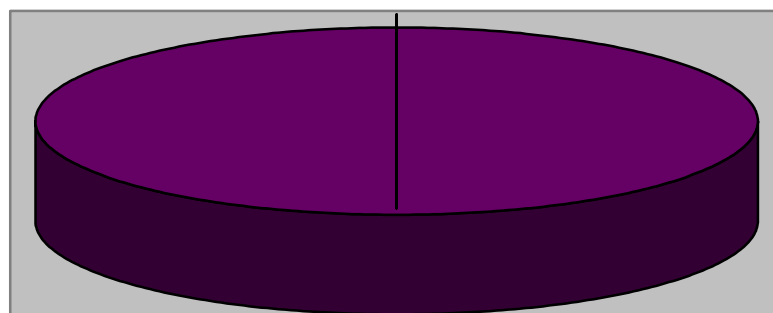
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

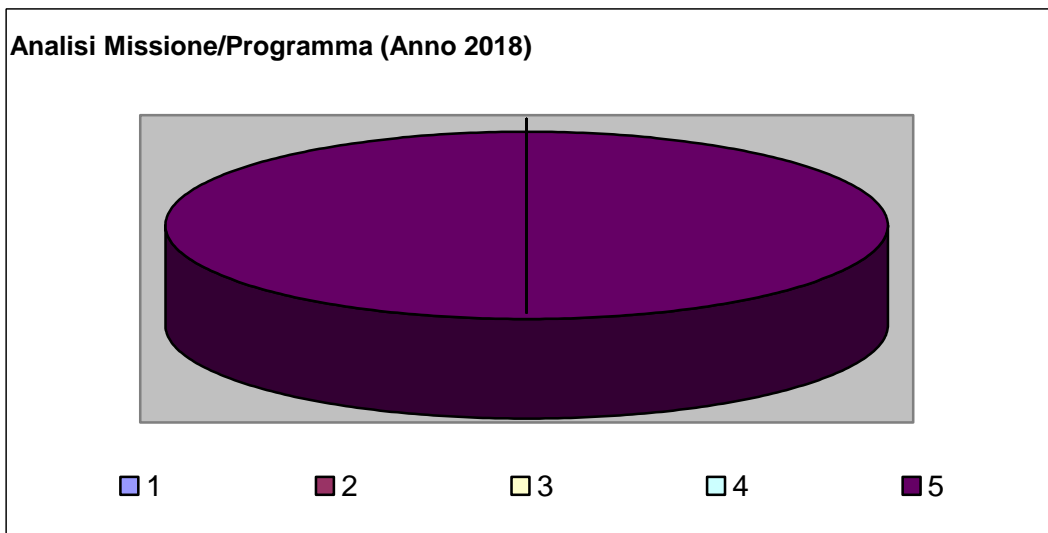
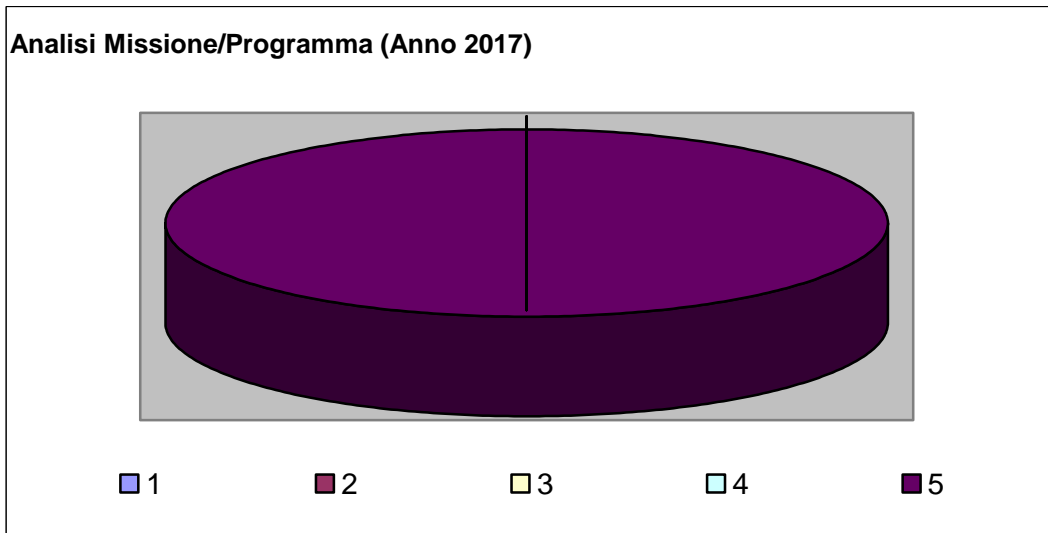
All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	123.120,85	103.539,00	103.539,00	Lannocca Maria Grazia_
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	312.532,21			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>123.120,85</b>	<b>103.539,00</b>	<b>103.539,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>312.532,21</b>			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1      ■ 2      □ 3      □ 4      ■ 5



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

La missione n. 10 è gestita dal responsabile del servizio Lannocca arch. Maria Grazia. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso, un fax, una stampante).



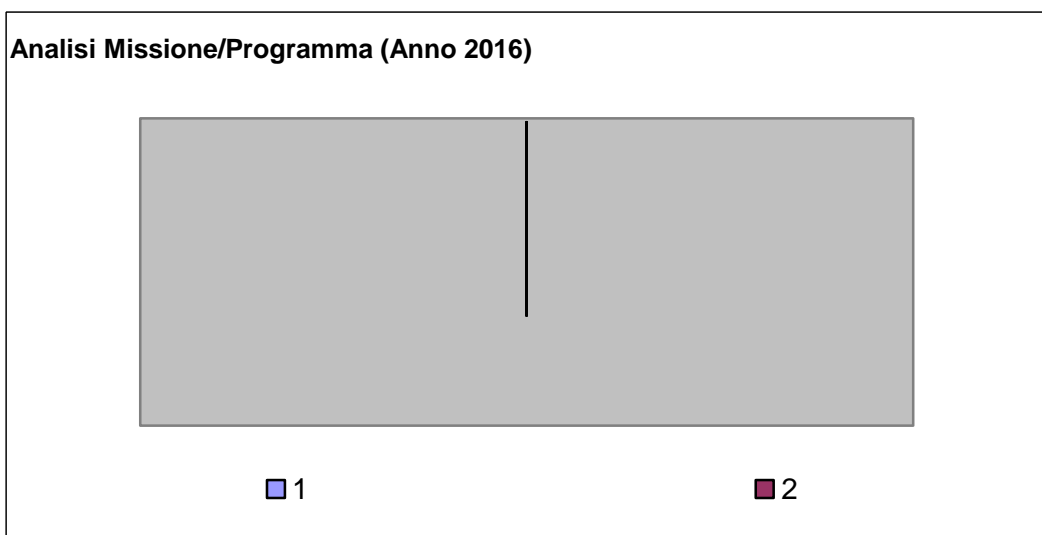
## Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

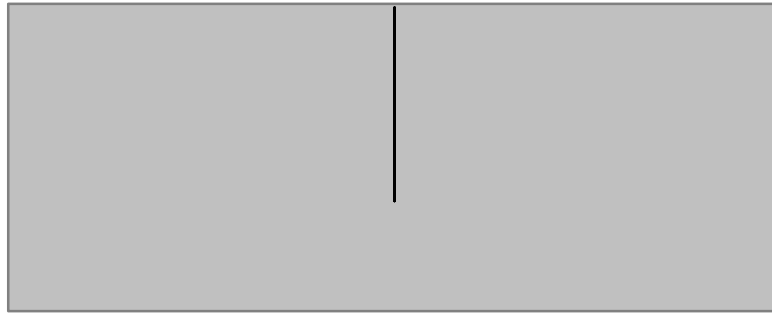
*“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

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



**Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**



■ 1

■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



■ 1

■ 2

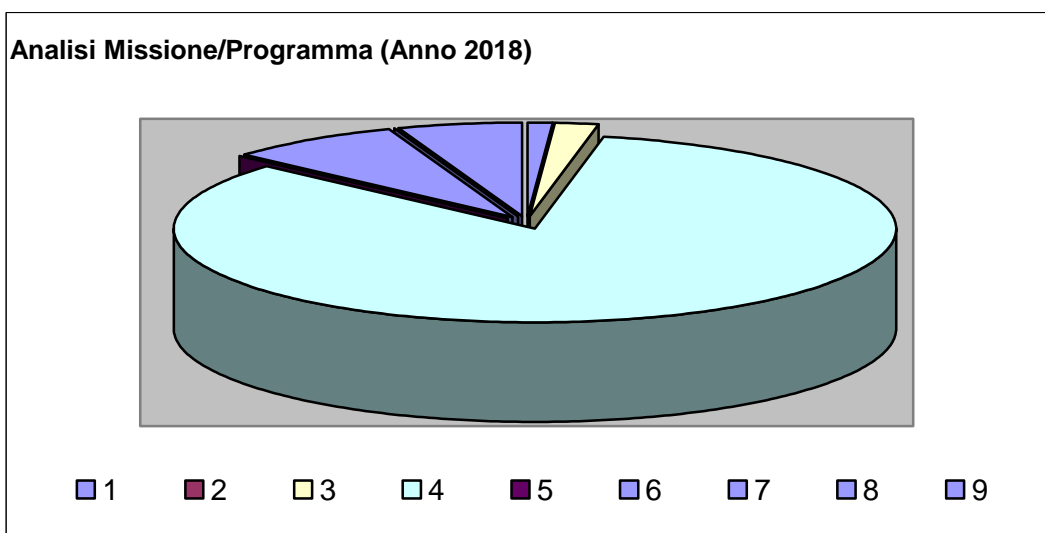
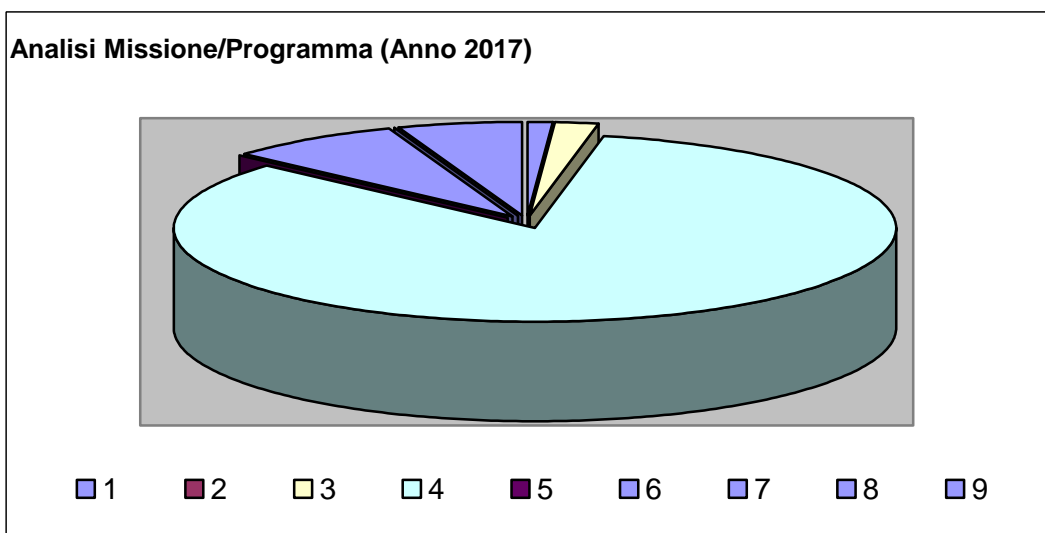
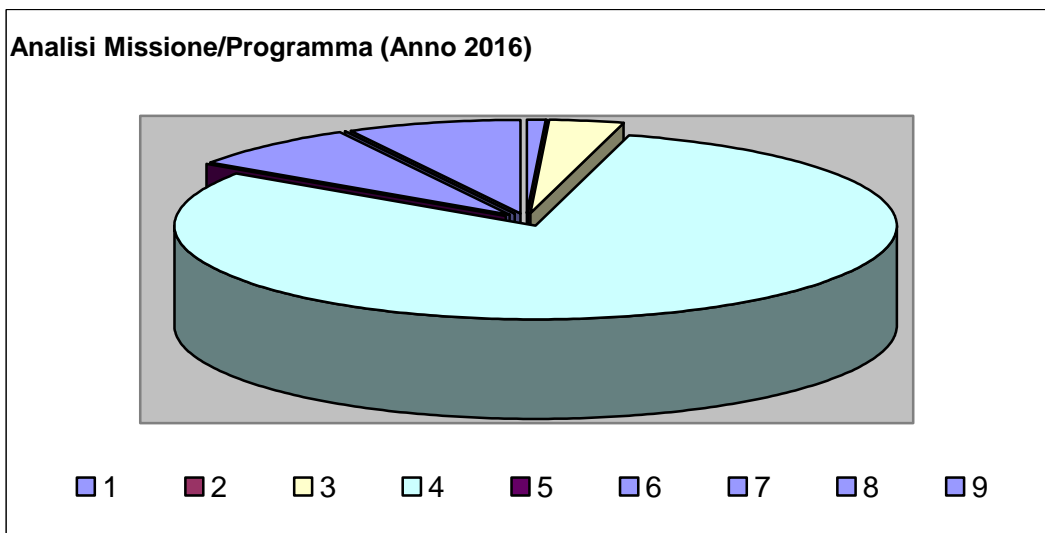
## ***Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia***

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	771,00	771,00	771,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.542,00			
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	2.600,00	1.600,00	1.600,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.518,70			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	65.100,00	65.100,00	65.100,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	97.836,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	6.199,86	6.199,86	6.199,86	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.199,86			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	6.286,41	4.300,00	4.300,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.846,35			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>80.957,27</b>	<b>77.970,86</b>	<b>77.970,86</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>134.942,91</b>			



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

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

La missione n. 12 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso, un fax, una stampante).

## ***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:

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

## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

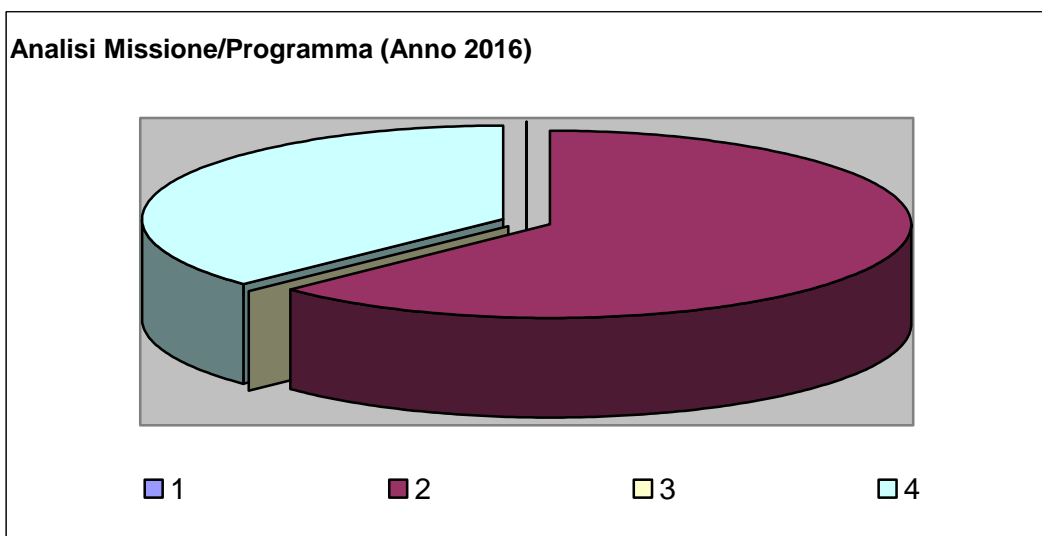
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

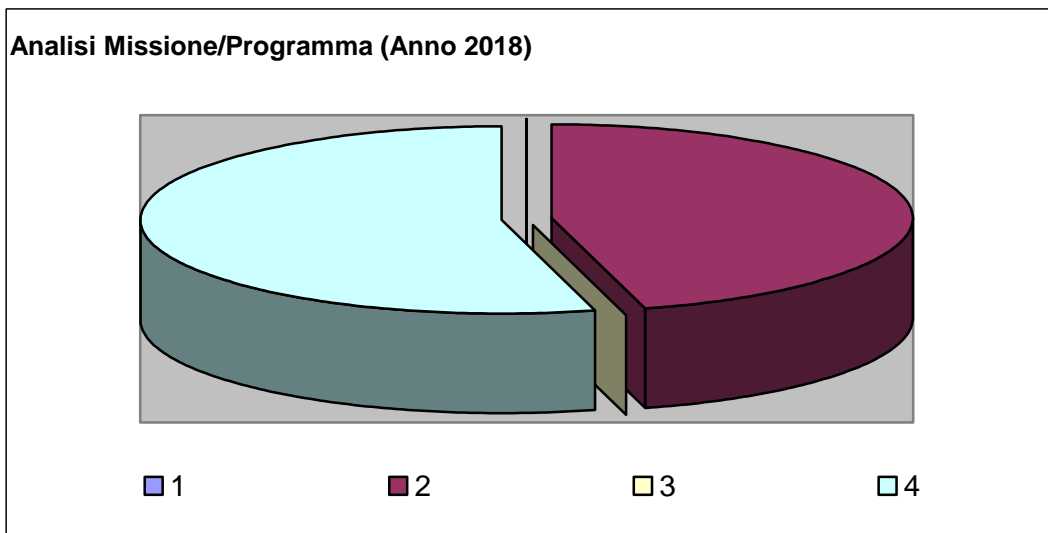
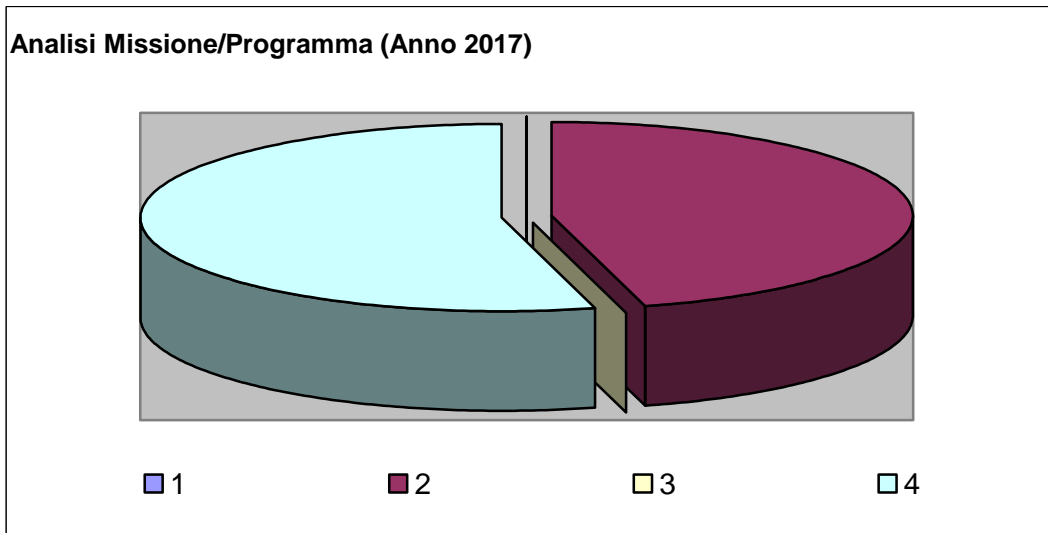
*“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	5.050,00	2.550,00	2.550,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.974,30			
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	3.000,00	3.000,00	3.000,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.492,04			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>8.050,00</b>	<b>5.550,00</b>	<b>5.550,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>24.466,34</b>			





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

La missione n. 14 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso, un fax, una stampante).



## ***Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale***

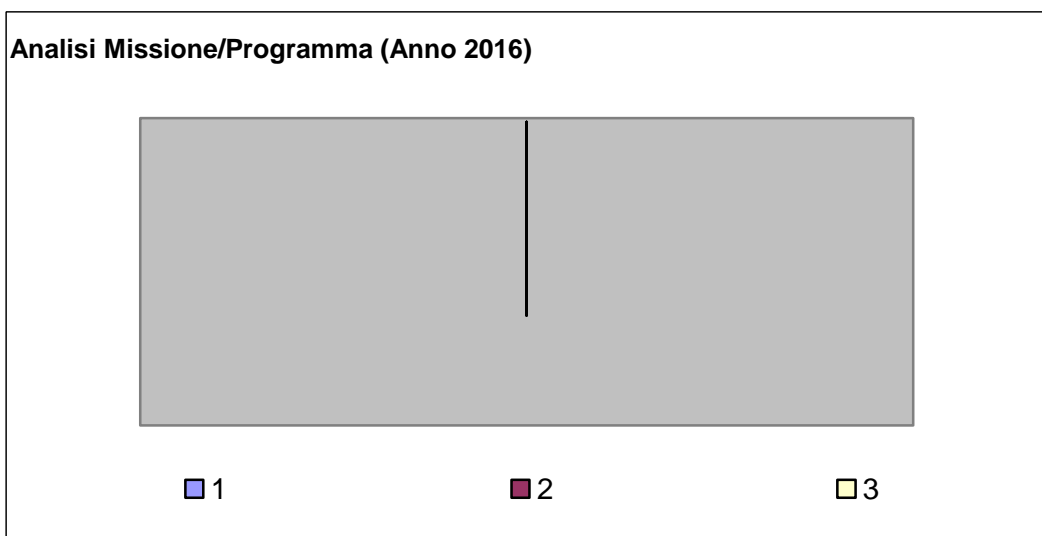
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

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



**Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**



■ 1

■ 2

■ 3

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



■ 1

■ 2

■ 3

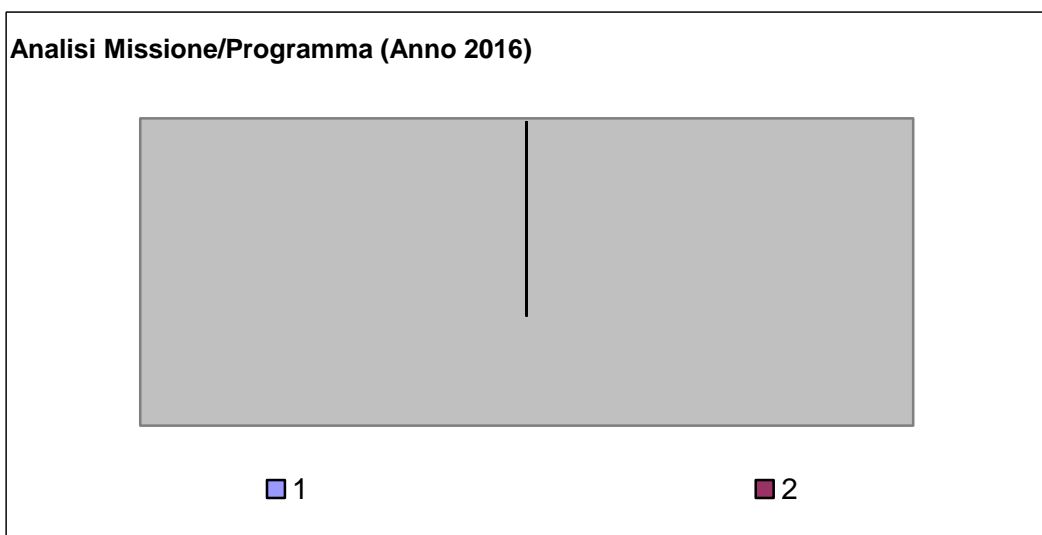
## Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

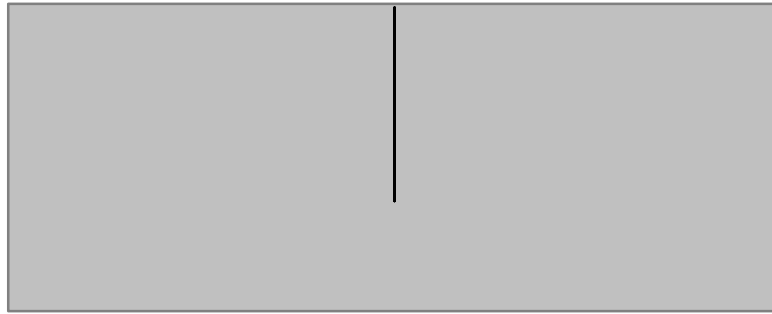
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			



**Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**



■ 1

■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



■ 1

■ 2

## ***Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche***

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

## ***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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
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			
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

## ***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:

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

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

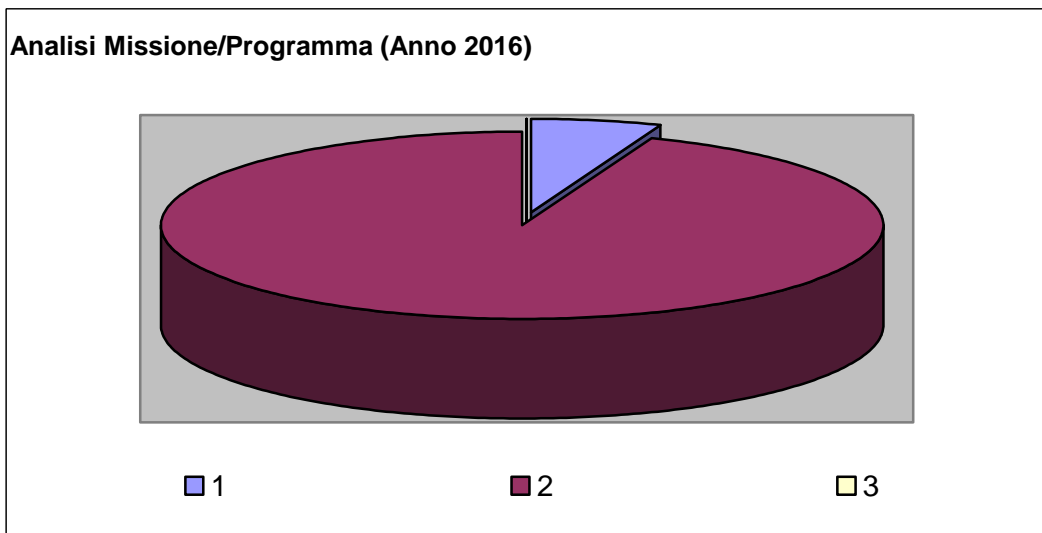
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

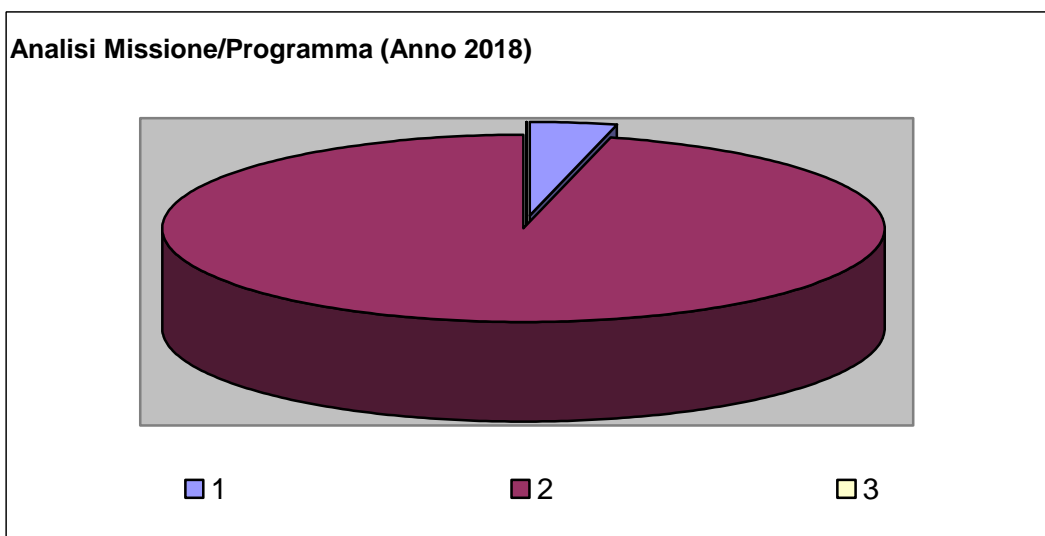
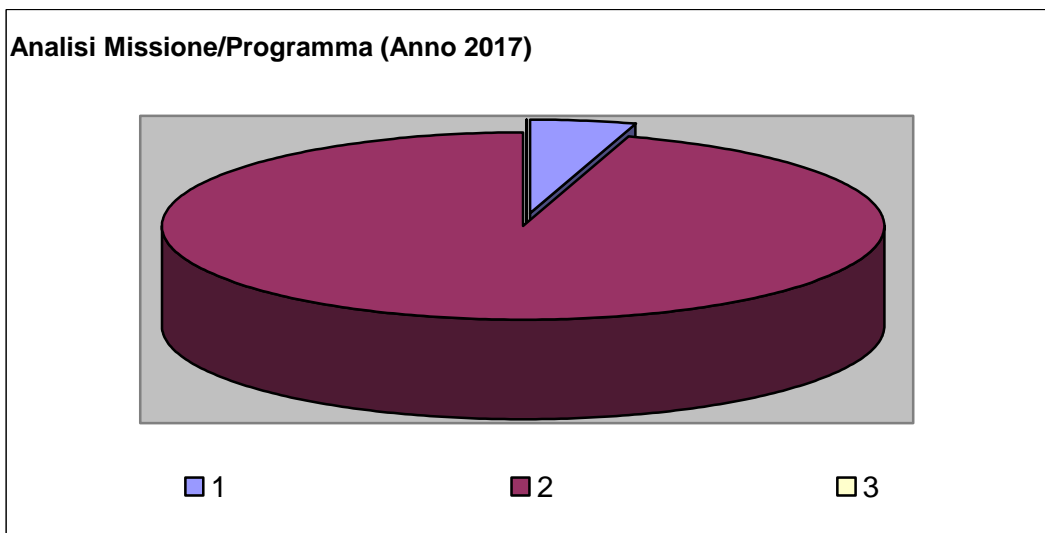
*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	82.287,44	102.166,90	124.102,08	Bechis Rosa Angela
		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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>87.287,44</b>	<b>107.166,90</b>	<b>129.102,08</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			







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.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

	<b>Importo</b>	<b>%</b>
1° anno	5.000,00	
2° anno	5.000,00	
3° anno	5.000,00	

(\*\*\* Da compilare manualmente dall'Utente)

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 nel triennio:

	<b>Importo</b>	<b>%</b>
1° anno	/	
2° anno	/	
3° anno	/	

(\*\*\* Da compilare manualmente dall'Utente)

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

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

	<b>Importo</b>	<b>%</b>
1° anno	82.287,44	55
2° anno	102.166,90	70
3° anno	124.102,08	85

(\*\*\* Da compilare manualmente dall'Utente)

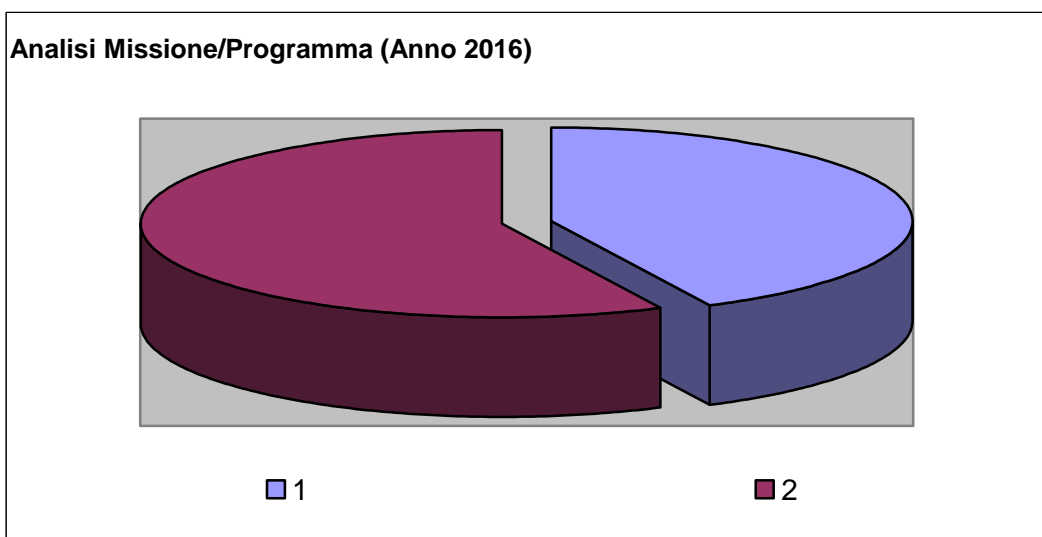
## Missione 50 - Debito pubblico

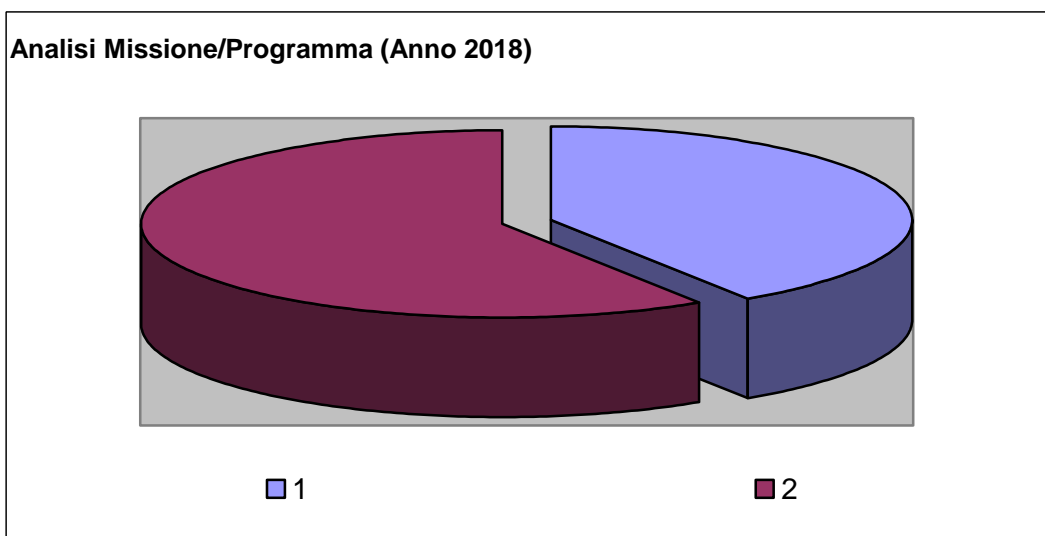
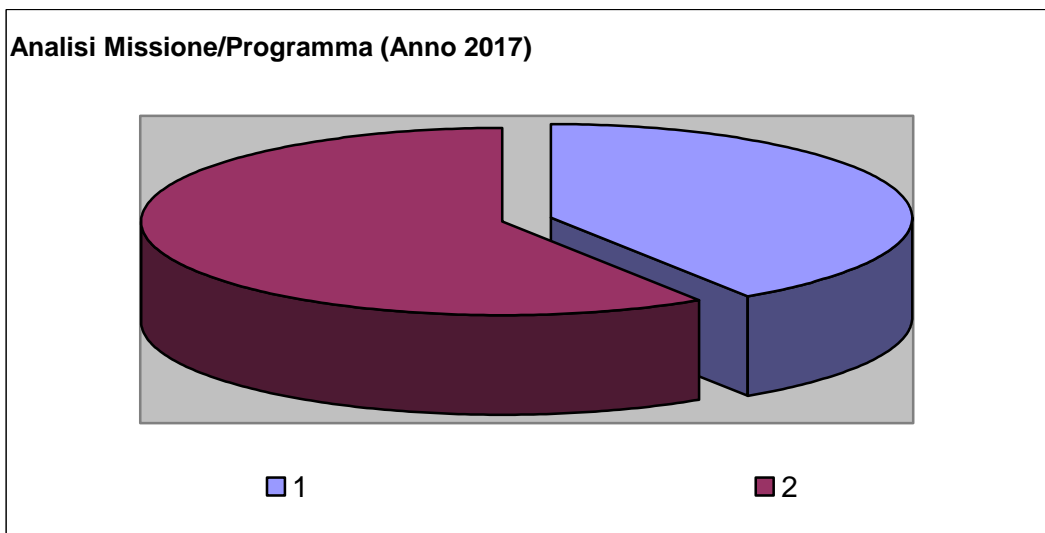
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	85.878,00	84.708,17	84.514,49	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	85.878,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	114.685,00	122.542,05	122.735,73	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	133.310,70			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>200.563,00</b>	<b>207.250,22</b>	<b>207.250,22</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>219.188,70</b>			





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

La missione n. 50 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).

## ***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:

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

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

La missione n. 60 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).

## Missione 99 - Servizi per conto terzi

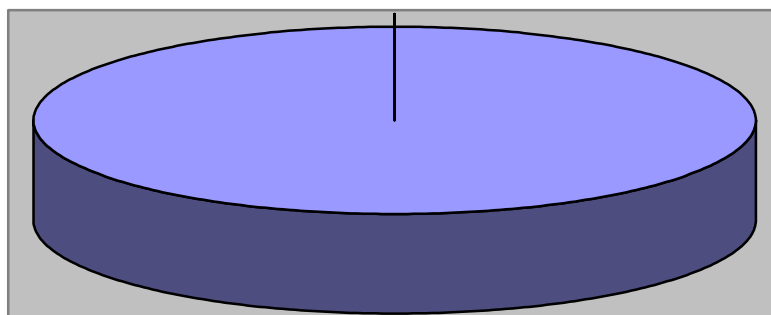
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

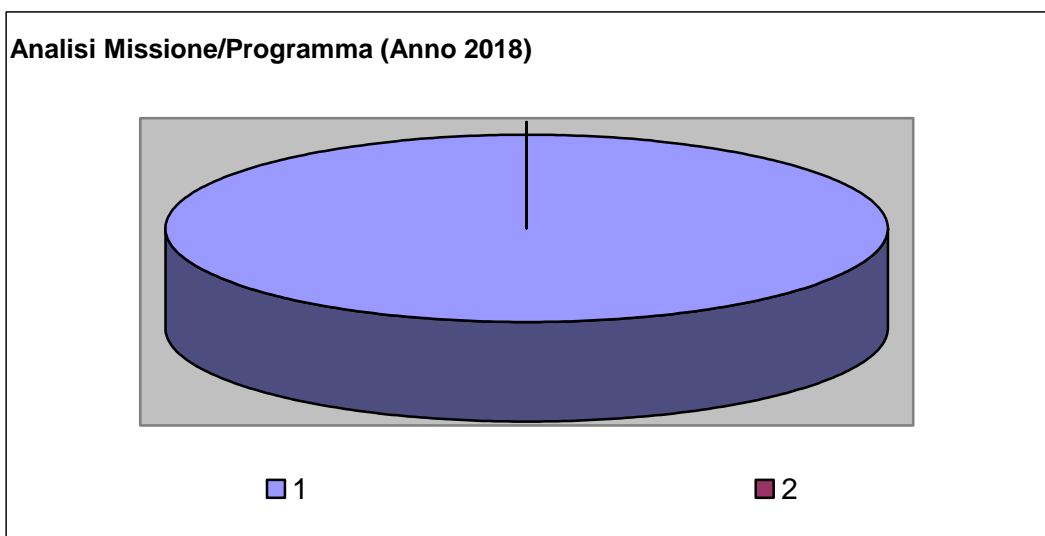
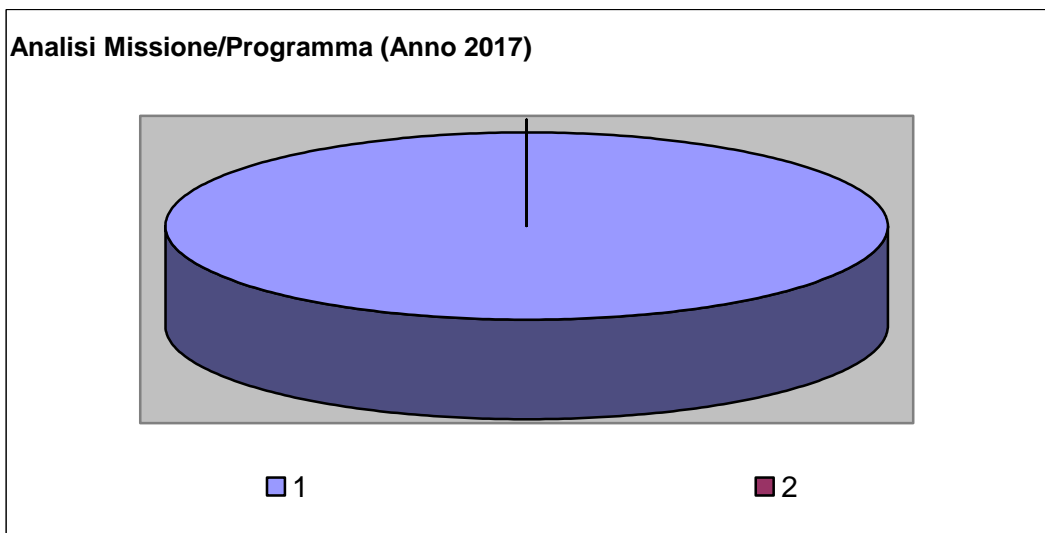
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	151.500,00	151.500,00	151.500,00	Bechis Rosa Angela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	236.601,41			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>151.500,00</b>	<b>151.500,00</b>	<b>151.500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>236.601,41</b>			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1

■ 2



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

La missione n. 99 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).

## *Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 5 - servizio di manutenzione sui software applicativi SISCO per l'esercizio finanziario 2015 - 2016 -2017 - affidamento dell'incarico alla ditta SISCO s.a.s. di R. SEVEGA.	4.207,00	4.207,00	0
n° 7 - Scuola Elementare "A. Coppi" ubicata in Strada Cesole n°10 - Provvedimento di disposizione Spresal n°137/V del 02.12.2014 - piano di monitoraggio della sicurezza statica - affidamento dell'incarico all'Ing. Enrico Bosco con studio Marentino in Via Porfond	1.575,20	0,00	0
n° 279 - Modifica dei termini contrattuali in capo ai servizi di telefonia fissa e ADSL del Palazzo Comunale di Piazza Italia n°3 e della Scuola Media "Nino Costa" di Piazza Italia n°1 - Contratto Impresa Semplice - Determinazione a contrattare -	5.000,00	7.000,00	0
n° 292 - Concessione Servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01.01.2015 - 31.12.2019 - Determinazione a contrarre - C.I.G. n. Z9711B2884.	300,00	300,00	0
n° 323 - Locazione immobile urbano sito in Via Roma n. 38 da adibire ad uso ricovero mezzi comunali per gli anni 2015-2016. Impegno di spesa e liquidazione I°-II°-III°-IV° trimestre 2015 e 2016.	2.840,00	2.840,00	0
n° 337 - servizio di manutenzione degli impianti di antifurto installati nel palazzo municipale, nella scuola media, nella scuola materna, nella scuola elementare e nella polisportiva - affidamento dell'incarico alla ditta VIBERTI ANTIFURTI per il periodo di anni	666,67	666,67	0
n° 346 - servizio di verifica e manutenzione dell'impianto elevatore installato all'interno del palazzo Municipale sito in Piazza Italia n. 3 - affidamento dell'incarico annuale alla ditta COZZI s.r.l. per le annualità 2016/2017/2018.	866,20	866,20	0
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>15.455,07</b>	<b>12.373,20</b>	<b>0,00</b>



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

Le finalità e gli obiettivi sono descritti nella parte strategica del DUP.

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

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

***Riepilogo Investimenti Anno 2016***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
105	REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA ELEMENTARE	200.000,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>200.000,00</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2017***

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

***Riepilogo Investimenti Anno 2018***

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

*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

## *Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

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

### PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISIONI PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B	1	1			
C	4	4			
D	3	3			
Dir.					
Segr.	1	1			

**1.3.1.2** – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso  
 di ruolo n. 8  
 fuori ruolo n. ==

<i>AREA AMMINISTRATIVA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Istruttore	1	1
C	Istruttore	1	1

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

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore Direttivo	1	1
D	Istruttore Direttivo	1	1
B	Cantoniere	1	1

<i>AREA DI VIGILANZA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Agente di Polizia Municipale e Locale	1	1

Il patrimonio più importante di cui dispone l'Amministrazione è costituito dal capitale umano. Le persone sono una risorsa sempre più fondamentale, sia per il raggiungimento degli obiettivi, sia per

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

la gestione dei profondi processi di cambiamento che in questi anni hanno caratterizzato la Pubblica Amministrazione.

Da diversi anni, la gestione delle risorse umane è stata fortemente condizionata da norme che hanno imposto con fermezza vincoli di spesa e vincoli assunzionali.

Tale sistema di regole è da far risalire alla legge finanziaria del 2007, che all'art. 1, comma 557 ha introdotto vari limiti alla spesa di personale.

Negli ultimi anni sono intervenute varie e ripetute modifiche alla dotazione organica e alla organizzazione degli uffici.

## *Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato dal Consiglio comunale con deliberazione n. 14 del 27 luglio 2015.

Gli immobili previsti in alienazione sono i seguenti:

1. l'immobile alloggio di proprietà comunale sito in Vicolo comunale n. 0 il cui valore è stato stimato in € 9.425,34.

## ***Considerazioni Finali***

Per quanto riguarda la programmazione fatta a suo tempo, sono identificati e seguiti dei criteri di priorità, in relazione alla situazione economica dell'ente.

Proseguono gli interventi programmati con la finalità di garantire una maggiore sicurezza del territorio dal punto di vista idrogeologico, nonché una maggiore sicurezza degli edifici scolastici.

Nell'ambito della gestione ordinaria si sono previsti ed effettuate le manutenzioni, in particolare, per gli edifici scolastici ed è prevista la realizzazione di un nuovo edificio per la scuola elementare.

Prosegue inoltre il servizio del poliambulatorio medico e gli interventi dedicati al sostegno dei cittadini.

In generali si ritiene di poter concludere che quanto previsto nel presente documento unico di programmazione sia conforme alle aspettative dell'Amministrazione e dei cittadini, in conformità alle linee programmatiche di mandato e di governo.

Andezeno, 14/04/2016

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario dell'Ente: Bechis Rosa Angela