
Comune di Scarnafigi

Provincia di Cuneo

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016 - 2018

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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 Scarnafigi ha un popolazione pari a 2162 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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

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

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

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

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2094
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) 31/12/2013		n. 2187
Di cui : maschi		n. 1106
femmine		n. 1081
nuclei familiari		n. 855
comunità/convivenze		n. 3
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2014 (penultimo anno precedente)		n. 2187
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 17	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 35	
saldo naturale		n. -18
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 61	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 54	
saldo migratorio		n. +7
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno 2014 (penultimo anno precedente) di cui		n. 2176
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 162
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 188
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 321
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1058
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 447
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	<i>Anno 2010</i>	1,1
	<i>Anno 2011</i>	1,09
	<i>Anno 2012</i>	1,42
	<i>Anno 2013</i>	1,16
	<i>Anno 2014</i>	0,77
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	<i>Anno 2010</i>	1,04
	<i>Anno 2011</i>	1,1
	<i>Anno 2012</i>	0,86
	<i>Anno 2013</i>	1,42
	<i>Anno 2014</i>	1,60
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 2712 31/12/2020
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: il livello di istruzione della popolazione residente a Scarnafigi risulta essere medio bassa.		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: la condizione socio-economica delle famiglie residenti in Scarnafigi è generalmente media.		

- 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.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 163	Posti n. 162	Posti n. 162	Posti n. 162
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 112	Posti n. 111	Posti n. 111	Posti n. 111
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	2	2	2,3	2,5
- nera	5,5	5,7	5,7	5,7
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	URBANO 10 RURALE 25	URBANO 10 RURALE 25	URBANO 10 RURALE 25	URBANO 10 RURALE 25
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq.	n. 2 hq.	n. 2 hq.	n. 2 hq.
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 295	n. 295	n. 298	n. 300
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	14,5	14,5	14,5	14,5
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	5570,41	5590	5700	5700
- 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. 5	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 9	n. 9	n. 9	n. 9
1.3.2.20 - Altre strutture – 1) PLOTTER PER LA STAMPA DELLE CARTOGRAFIE 2) SERVER PER IL SALVATAGGIO DEI DATI DELLA RETE				

**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 25/5/2019* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

Nel 2010 la Strategia Europa 2020 ha sostituito la precedente Strategia di Lisbona quale riferimento, con un orizzonte decennale, per le politiche di sviluppo dell'Unione.

La revisione della strategia ha coinciso con un periodo di crisi generalizzata nel contesto economico europeo mondiale; in questo contesto la Strategia Europa 2020 ambisce ad aiutare l'Europa a superare la crisi, sia a livello interno che a livello internazionale, favorendo la competitività, la produttività, il potenziale di crescita, la coesione sociale e la convergenza economica.

La Strategia è impostata sulla base di tre priorità per l'Europa del 2010:

- crescita intelligente: sviluppare un'economia basata sulla conoscenza e sull'innovazione;
- crescita sostenibile: promuovere un'economia più efficiente sotto il profilo delle risorse, più verde e più competitiva;
- crescita inclusiva: promuovere un'economia con un alto tasso di occupazione che favorisca la coesione sociale e territoriale.

Le tre priorità sono declinate in cinque obiettivi principali, fissati a livello europeo:

- il 75% delle persone di età compresa tra 20 e 64 anni deve avere un lavoro;
- il 3% del PIL dell'UE deve essere investito in R&S;
- i traguardi "20/20/20" in materia di clima/energia devono essere raggiunti; la percentuale di riduzione delle emissioni di gas serra potrà essere incrementato fino al 30% se le condizioni internazionali lo permetteranno;
- il tasso di abbandono scolastico deve essere inferiore al 10% e almeno il 40% dei giovani 30-34enni deve essere laureato;
- 20 milioni di persone in meno devono essere a rischio povertà.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Gli obiettivi sono stati tradotti in target nazionali, fissando così il contributo che ogni Stato membro dovrà garantire al raggiungimento degli obiettivi complessivi. In questo quadro, all'Italia sono stati assegnati i seguenti target:

- tasso di occupazione nella fascia di età 20 – 64 anni: 67 – 69%;
- investimenti in R&S: 1,53% del PIL;
- traguardi “20/20/20”: riduzione delle emissioni di gas serra: 13%; aumento dell'efficienza energetica: 27,90%; fabbisogno di energia ricavato da fonti rinnovabili: 17%.
Quest'ultimo target è stato ulteriormente ripartito tra le regioni (cd burden sharing); il target assegnato al Piemonte è pari al 15,1%;
- tasso di abbandono scolastico: 15 – 16%;
- percentuale di laureati tra i 30 – 34enni: 26 – 27%;
- 2,2 milioni di persone in meno a rischio povertà.

La Strategia Europa 2020 è attuata attraverso la convergenza e allineamento di tutte le iniziative cofinanziate con i fondi europei, comprese la politica agricola comune e la politica di coesione, nonché iniziative ad hoc lanciate dalla Commissione.

Secondo l'OCSE il Pil in Italia è in crescita. L'Organizzazione per la cooperazione e lo sviluppo economico ha stimato infatti un aumento del Prodotto Interno Lordo del nostro Paese del + 0,7% nel 2015 con lo 0,1% in più rispetto a maggio scorso. La crescita quindi c'è ma non quanto ci si aspetterebbe e anche le previsioni per il 2016 non fanno ben sperare: si stima un +1,35 con 0,2 punti in meno.

Per quanto riguarda l'Eurozona l'OCSE scrive: “l'incremento dei tassi di crescita di quest'anno è incoraggiante ma meno di quanto si sperava viste le spinte favorevoli di prezzo del petrolio più basso euro più debole e tassi d'interesse a lungo termine più “bassi”.

Una crescita incoraggiante dell'economia italiana è determinata ancora dal “miglioramento dei livelli di attività e dalla creazione di nuovi posti di lavoro, che a loro volta si riflettono sui consumi, più elevati oggi di quanto immaginato a giugno.”

La disoccupazione, però, continua ad essere elevata e anche il rallentamento della Cina che sembra più forte di quanto previsto potrebbe ostacolare in modo significativo la ripresa ma “non dovrebbe” sottolinea l'OCSE “far deragliare la ripresa globale a meno che non sia combinato con un'ampia e diffusa correzione nei mercati finanziari globali”

Lo scenario regionale

Guardando al Piemonte nel contesto competitivo globale, si deve constatare che la Regione presenta storicamente punti di indubbia forza nel panorama delle regioni italiane dal punto di vista dello sviluppo della società, della conoscenza, di un sistema innovativo articolato, dell'internalizzazione del proprio tessuto produttivo.

Inoltre, se si considera la sua capacità innovativa, il Piemonte è da collocare tra le regioni in ambito europeo dotate di buone potenzialità in termini di dotazioni di risorse, livello di diffusione dell'innovazione nel sistema delle imprese, dotazione di tecnologie abilitanti e risorse umane qualificate, proiezione internazionale del sistema produttivo con significativa presenza di imprese multinazionali. E', quindi, da annoverare fra quei territori che sono in grado di competere con produzioni vicine alla frontiera della tecnologia. Questo posizionamento la accomuna ad altre regioni della “core Europe” e con le regioni italiane a maggior qualificazione del sistema produttivo e che vantano apprezzabili performance competitive.

I livelli raggiunti in questi ambiti sono tuttavia ancora insufficienti sia rispetto ai traguardi fissati nella strategia Europa 2020 sia a quelli che connotano le regioni leader in Europa, con le quali il Piemonte si deve confrontare in termini competitivi.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Ne risulta che la debole crescita della produttività, un problema non solo piemontese, rappresenta uno svantaggio rispetto alle economie europee che mostrano migliori performance nell'uscita dalla crisi.

Le deboli performance del Piemonte trovano radici nelle fragilità attribuite al sistema produttivo nazionale. Secondo una visione realistica, il sistema produttivo italiano sarebbe in estrema difficoltà ad affrontare le sfide della globalizzazione e a sfruttare le opportunità dell'internalizzazione, praticando un riposizionamento favorevole nelle catene internazionali del valore, a causa delle caratteristiche settoriali (specializzazioni tradizionali che faticano a rinnovarsi) e, soprattutto, dimensionali (un sistema caratterizzato da imprese di dimensioni troppo piccole, con modellimanageriali poco incisivi, eccessiva dipendenza dal credito bancario, ecc.). Le strategie che sembrano essere vincenti in questa fase sembrano interessare le imprese orientate a nicchie di qualità, che sfruttano le opportunità dello sviluppo a scala globale dei consumi sulle fasce di lusso o premium, per lo più produttrici di beni finali, oppure le imprese specializzate nella fornitura di beni intermedi (di qualità), che riescono a collocarsi favorevolmente nelle catene di fornitura, anch'esse globali, costruendo per sé un qualche potere di mercato.

Pur essendovi notevoli punti di convergenza fra le problematiche del sistema produttivo locale e le medesime questioni a livello nazionale, si richiede una capacità di sperimentare politiche differenziate alla luce delle diversità nelle caratteristiche delle imprese e delle filiere localizzate sul territorio. Occorrerà un approccio alle politiche in grado di selezionarle sulla base della loro efficacia e replicarle nei diversi contesti.

Inoltre, la ripresa di attenzione verso le politiche industriali di tipo "strategico", in una logica di adattamento alla specificità dei contesti, dovrà trovare un punto di riferimento e una declinazione nelle più generali politiche di sviluppo che la Regione metterà in campo.

INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

Dal mandato del Sindaco sono stati individuati diversi ambiti strategici che definiscono le linee di intervento prioritarie che l'Amministrazione intende attuare durante il mandato politico.

Qui di seguito si elencano gli obiettivi strategici pluriennali che si intendono realizzare:

Trasparenza e comunicazione

- Informare tutta la popolazione in maniera adeguata e fruibile, aggiornando costantemente il sito internet e pubblicando notizie di interesse pubblico nelle bacheche informative comunali.
- Attivare il wi-fi gratuito nel centro del paese.
- Attuare un sistema di amministrazione aperto al confronto ed ai suggerimenti dei cittadini, perseguendo con creatività e competenza gli obiettivi comuni.
- Affrontare le barriere della burocrazia, in materia fiscale, tributaria e giuridica perseguendo la trasparenza nel bilancio e nelle relazioni con i soggetti e gli enti coinvolti.
- Partecipare a bandi innovativi che creino nuove opportunità per la comunità, garantendo il massimo impegno per l'ottenimento dei bandi Docup e dei fondi strutturali UE disponibili.

Ambiente, paesaggio e servizi

- Migliorare la qualità urbana con la definizione di un piano colori ed incentivare la riqualificazione del centro storico: valorizzare l'ala comunale con interventi di tinteggiatura ed arredo e procedere alla pavimentazione di Piazza Vittorio Emanuele e Piazza Parrocchia; ultimare la risistemazione di Piazza Gallo.
- Potenziare l'illuminazione pubblica dove necessario;
- Abbellire e valorizzare gli ingressi del paese coinvolgendo i privati per il finanziamento delle opere e migliorare le aree urbane più degradate.
- Riqualificare l'area di Via Saluzzo con la riasfaltatura del manto stradale, la creazione di una pista ciclabile e la risistemazione dei marciapiedi.
- Creare nuove aree verdi attrezzate e aree gioco nelle zone di più recente urbanizzazione.
- Incentivare la raccolta differenziata con l'obiettivo di ridurre per quanto possibile la tassa sui rifiuti, attraverso un'informazione più capillare, la formazione dei nuovi utenti e controlli mirati.
- Pianificare una viabilità urbana efficiente e sicura anche attraverso interventi di manutenzione programmata del manto stradale delle rete viaria del Comune
- Intervenire per il miglioramento della rete fognaria e per una gestione più efficiente delle acque piovane.
- Valutare nuove proposte per l'edilizia convenzionata agevolando giovani e famiglie con incentivi economici.
- Attivare navette per Saluzzo e Savigliano nei giorni di mercato o in occasione di eventi e manifestazioni.
- Tutelare la sicurezza degli abitanti valutando l'installazione di sistemi di videosorveglianza in punti sensibili.

Agricoltura, artigianato, commercio e turismo

- Incrementare il lavoro e l'occupazione creando politiche di sostegno alle attività produttive.
- Risistemare la viabilità rurale favorendo la costituzione di appositi Consorzi.
- Sostenere le attività artigianali e commerciali esistenti e favorire l'insediamento di quelle nuove.
- Migliorare l'inserimento di Scarnafigi nei percorsi turistici dell'area saluzzese e saviglianese.
- Promuovere le attività di valorizzazione dei beni storici e dei prodotti tipici.
- Individuare un Comune estero con cui, per affinità storiche e culturali, instaurare un gemellaggio.

Sociale e Terza età

- Favorire e valorizzare le varie forme di volontariato presenti nella comunità scarnafigese.
- Fornire maggiori attenzioni e supporti alle problematiche sociali con l'attivazione di sportelli che, con un'attività attenta e costane, supportino anziani e cittadini in difficoltà.
- Istituire la figura del c.s. Nonno Vigile con il duplice scopo di garantire alle persone coinvolte una partecipazione attiva alla vita sociale e culturale della comunità ed aumentare la sicurezza intorno agli alunni per eliminare i pericoli durante l'entrata e l'uscita delle scuole.
- Supportare le attività culturali e ricreative promosse dal Centro Anziani.
- Favorire il lavoro in rete e creare nuove sinergie con gli altri Comuni del territorio.
- Contribuire alla crescita di un paese da vivere da parte di tutti, dall'infanzia alla terza età.

Associazionismo e cultura

- Riconfermare il gruppo uscente del Comitato Festeggiamenti dando continuità e supporto alle attività finora svolte (Fiera di Primavera, Festa dei Corpi Santi, Olimpiadi delle leve) ed incentivando nuove iniziative.
- Creare un centro di aggregazione e polo culturale unico da utilizzare da parte di tutte le associazioni, sportive e culturali, e utilizzabile anche per finalità sociali e scolastiche (ad esempio un doposcuola).
- Prestare maggiore attenzione alle esigenze ed alle necessità di asilo e scuole.
- Valorizzare la biblioteca comunale arricchendo la disponibilità di volumi, attivando un internet point con wi-fi gratuito e promuovendo incontri, iniziative e laboratori anche rivolti ai bambini.
- Promuovere concorsi, progetti e manifestazioni per la valorizzazione del territorio e il rilancio di eventi culturali qualificanti.

Giovani e sport

- Collaborare concretamente con la Polisportiva Scarnafigi e le altre associazioni sportive scarnafigesi nella gestione ordinaria degli impianti e nell'organizzazione di attività e manifestazioni.
- Operare una manutenzione straordinaria degli impianti sportivi che ne necessitano (ad esempio il campo da pallavolo / basket e quello di calcio a 7).
- Applicare tariffe agevolate per i residenti e per le società sportive scarnafigesi che vogliono usufruire della palestra comunale.
- Contribuire attivamente alla realizzazione o al miglioramento di iniziative rivolte ai giovani e ragazzi in sinergia con l'attività parrocchiale (ad esempio l'Estate Ragazzi), le scuole e le associazioni.
- Promuovere incontri con esperti sui temi inerenti la salute e la sicurezza rivolti, in particolare, agli adolescenti ed ai giovani.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

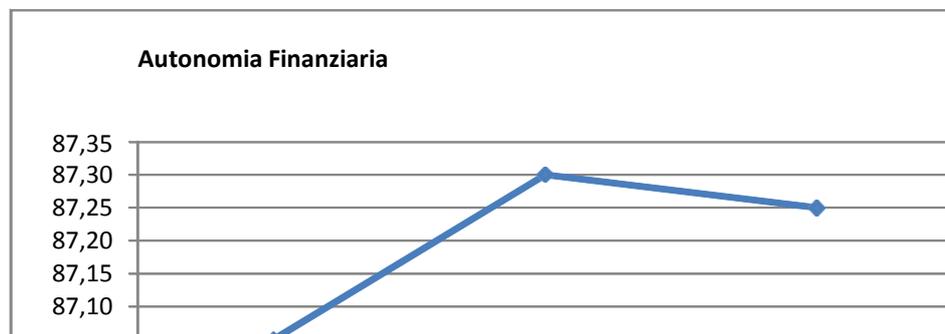
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	87,05 %	87,30 %	87,25 %

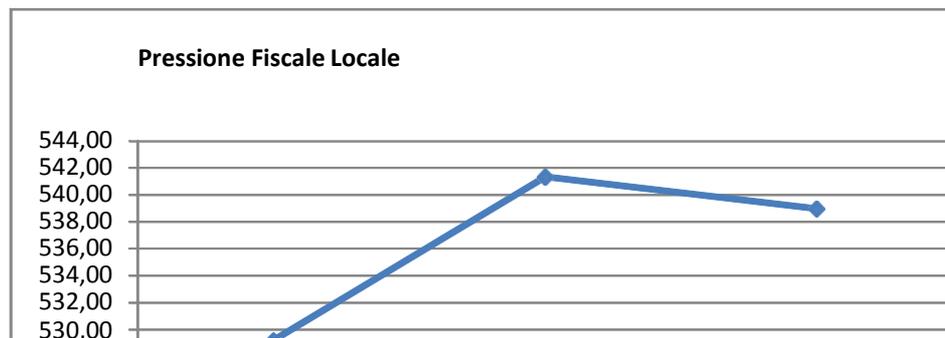


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

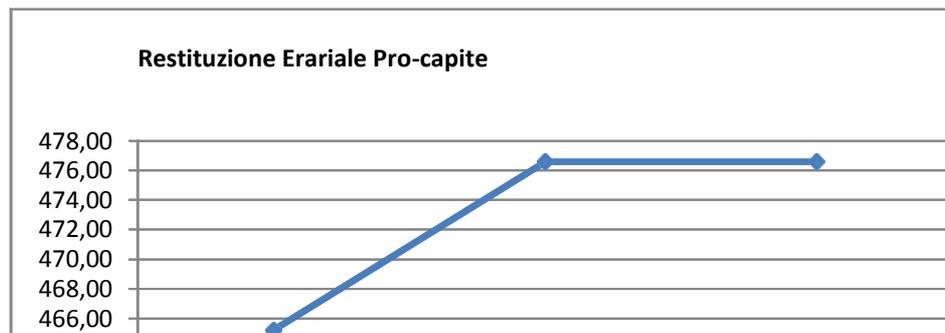
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 529,21	€ 541,34	€ 538,96



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 465,22	€ 476,57	€ 476,57

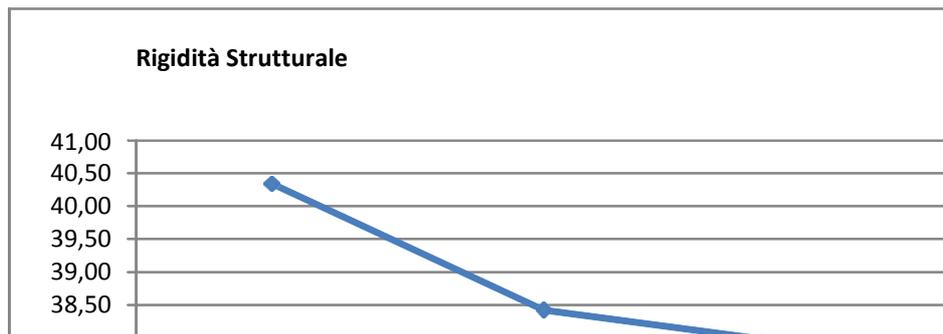


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

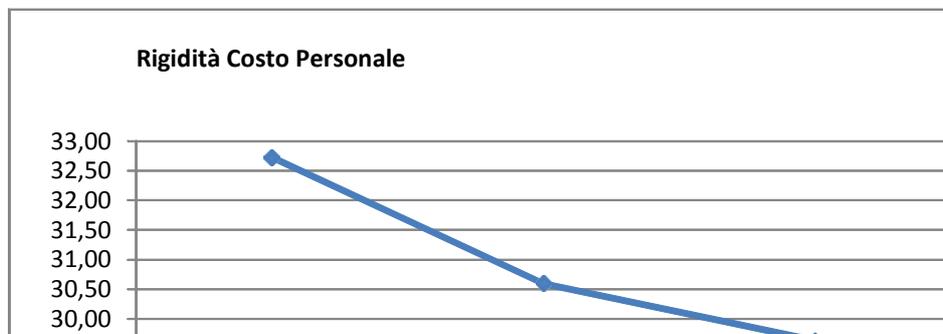
Rigidità del bilancio

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

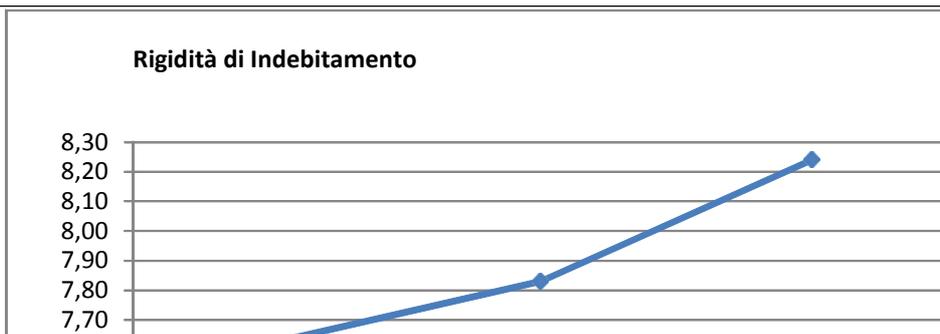
Rigidità strutturale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	40,34 %	38,42 %	37,87 %



Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,72 %	30,59 %	29,63 %



Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	7,62 %	7,83 %	8,24 %

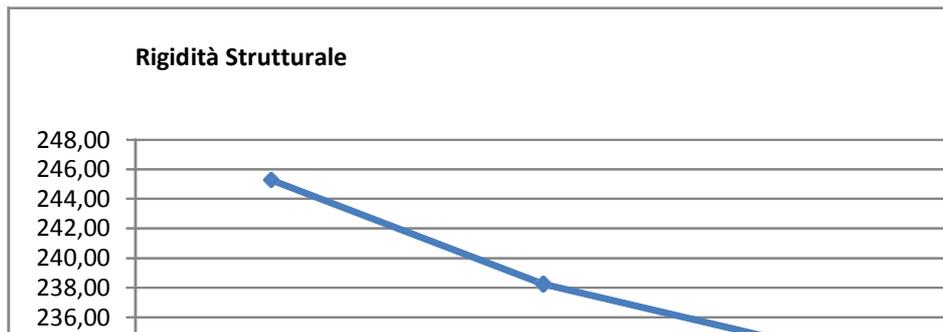


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

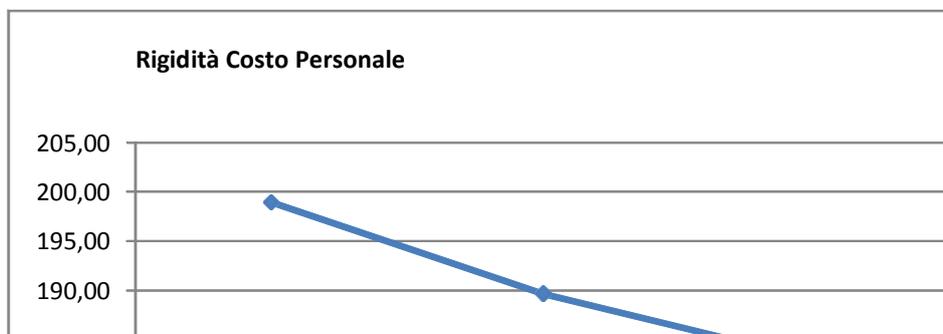
Grado di rigidità pro-capite

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

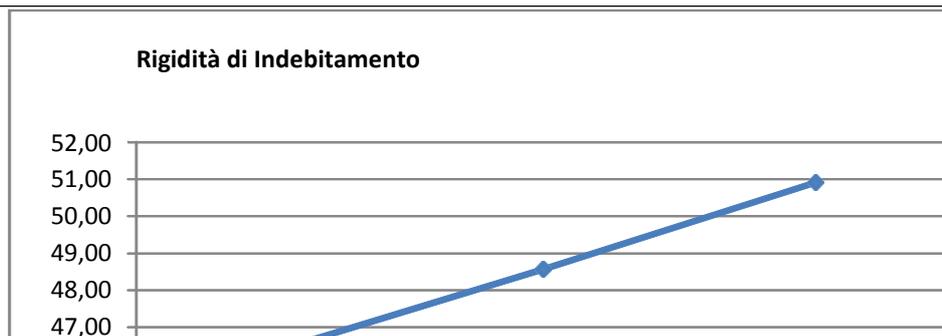
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	245,27 €	238,23 €	233,92 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	198,93 €	189,65 €	183,01 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	46,34 €	48,57 €	50,91 €



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

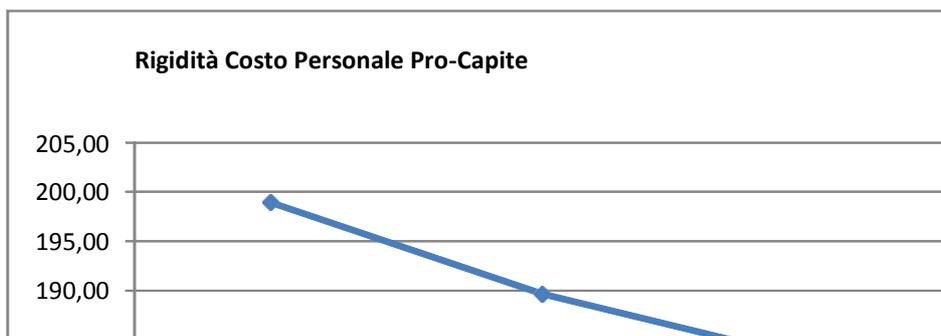
Costo del Personale

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

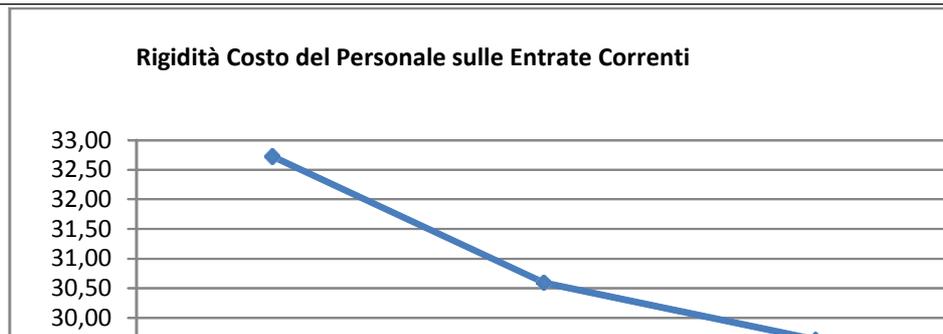
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	34,89 %	33,18 %	32,29 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	198,93 €	189,65 €	183,01 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$	32,72 %	30,59 %	29,63 %



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

1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Attività di raccolta, trattamento e smaltimento rifiuti Ambiente (C.S.E.A.) - Consorzio Servizi Ecologia

Servizi di assistenza sociale residenziale - Consorzio Monviso Solidale

Gestione acquedotto, fognatura e depuratore - A.T.O. – Alpi Acque

Tabella Servizi a Domanda Individuale

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>
	PESO PUBBLICO	SI	DIRETTA
	IMPIANTI SPORTIVI	SI	- BOCCIOFILA, TENNIS E POLIVALENTE – SOC. BOCCIOFILA - CAMPO CALCIO E CAMPETTO – POLISPORTIVA - PALESTRA – COMUNE
	SALA RIUNIONI	SI	DIRETTA

Tabella Servizi Produttivi

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>

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

investimento	Entrata specifica	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
Restauro Santuario del Cristo	Fondi PAR FSC	28.576 riacc		
Restauro Santuario del Cristo	FPV Fondi PAR FSC	5955,60		
Restauro Santuario del Cristo	Fondi PAR FSC	21.413,34		
Riqualificazione energetica scuola media	Contributi MIUR	29.206,96		
Manutenzione strade e relativa illuminazione	Oneri di UUBB	23.167,80		
Manutenzione straordinaria fabbricati	Proventi cimitero	8000	5.000	5.000
Manutenzione straordinaria fabbricati	Oneri UUBB	832,20		
Manutenzione straordinaria fabbricati	Contrib.istit.credito	1000		
Riqualificazione centro storico I lotto	Oneri UUBB	176.000	50.000	
Riqualificazione centro storico I lotto	Proventi cimitero	10.000		
Lavori di manutenzione str. Via Saluzzo	FPV	121.000		
Lavori di manutenzione str. Via Saluzzo	Contributo Ministero delle infrastrutture		100.000	
Giardino di via Capello	Oneri UUBB	20.000		
Completamento piazza Gallo	Oneri UUBB	25.000		
Realizzazione area San Rocco	Oneri UUBB		30.000	
Riqualificazione energetica scuola elem.	Fondi PAR FSC			250.000
Manutenzione str. Strada Sant'Anna	Oneri UUBB			100.000
Copertura bedale via Ponte	Contributo Ministero delle infrastrutture			99.000

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>
7230 / 1141 / 99	MANUT.STRAORDIN.DI EDIFICI E REL.IMPIANTI PER SC.OBBLIGO	34.060,12	4.853,16	29.206,96
8230 / 1210 / 1	MANUTENZIONE E SISTEMAZ. STRAORDIN.DI VIE,PIAZZE E MARCIAP	1.000,00	0,00	1.000,00
8230 / 1210 / 99	FPV - MANUTENZIONE E SISTEMAZIONE STRAORDINARIA DI VIE, PIAZZE E MARCIAPIEDI	121.000,00	0,00	121.000,00
8530 / 1130 / 99	MANUTENZ. STRAORD. FABBRICATI IN DISPONIBILITA' COMUNE	43.584,00	9.052,40	34.531,60
	TOTALE:	199.644,12	13.905,56	185.738,56

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Tariffe Servizi Pubblici

(*** riportare i contenuti delle delibere che fissano le tariffe dei servizi a domanda individuale e dei tributi).

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

palestra

- € 13,00 – importo orario per l'associazione sportiva con percentuale oltre al 50% di bambini in età scolare (fino alla terza media inferiore) residenti a Scarnafigi;
- € 16,00 – importo orario per l'associazione sportiva con percentuale fino al 50% di bambini in età scolare (fino alla terza media inferiore) residenti a Scarnafigi;
- € 20,00 – importo orario per l'associazione sportiva con percentuale oltre al 50% di adolescenti (dalle scuole superiori) e di adulti residenti a Scarnafigi;
- € 23,00 – importo orario per l'associazione sportiva con percentuale fino al 50% di adolescenti (dalle scuole superiori) e di adulti residenti a Scarnafigi;

impianti sportivi

CAMPO DI CALCIO: € 120,00 ogni partita sia serale che diurna

CAMPETTO DI CALCIO: € 10,00 all'ora senza illuminazione
€ 20,00 all'ora con illuminazione

CAMPO DI PALLAVOLO: € 10,00 all'ora senza illuminazione
€ 20,00 all'ora con illuminazione

CAMPO DA TENNIS: € 5,00 all'ora senza illuminazione
€ 8,00 all'ora con illuminazione

Sala riunioni	€ 10,00 per ogni singola riunione € 30,00 per feste, compleanni, ecc.	€ 5,00 per ogni singola riunione € 20,00 per feste, compleanni, ecc.
Sala polivalente	€ 200,00 per ogni tipo di utilizzo	€ 100,00 per ogni tipo di utilizzo

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

TIPO IMMOBILE	ALIQUOTA IMU
Abitazione principale classificate A/1, A/8, A/9 e pertinenze	0,4%
Altri fabbricati	0,86%
Terreni agricoli condotti direttamente	0,96%
Terreni agricoli non condotti direttamente	0,96%
Immobili D	0,86%
Aree fabbricabili	0,86%

IUC – TASI

TIPO IMMOBILE	ALIQUOTA TASI
Abitazioni principali e relative pertinenze (n. 1 categoria C/2, n. 1 categoria C/6 e n. 1 categoria C/7);	1 per mille
Fabbricati rurali strumentali D - D10 o altra categoria catastale con annotazione di ruralità in catasto	1 per mille
Per tutte le altre fattispecie imponibili	1,90 per mille

IUC- TARI

CAT.	SPECIE UNITA'	ANNO 2015
1	ABITAZIONI	1,38
2	LOCALI DESTINATI AD UFFICI PRIVATI IN GENERE, PROFESSIONALI BANCHE, ASSICURAZIONI, RAPPRESENTANZE	1,31
3	LOCALI DESTINATI AD UFFICI PUBBLICI IN GENERE	0,97
4	LOCALI DESTINATI AD ESERCIZI COMM. E NEGOZI IN GENERE, ALBERGHI, LOCANDE, TRATTORIE, PIZZERIE, ROSTICCERIE, NEGOZI DI GENERE ALIMENTARI, DEPOSITI E MAGAZZINI	1,68
5	LOCALI DEST. A MACELLERIE, POLLERIE, PESCHERIE, FRUTTA, VERDURA, FIORISTI	1,84
6	LOCALI DESTINATI A CAFFE', BAR, ALBERGHI, LOCANDE CON ESCLUSIVO SERVIZIO DI ALLOGGIO, COLLEGI, CONVITTI, CASE DI CURA PRIVATE AUTORIZZATE AI SENSI COMMA 3, LEGGE 366/41	1,68

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

7	LOCALI DESTINATI A SCUOLE PRIVATE ISTITUTI PRIVATI DI ASS. E BENEFICENZA	0,97
8	LOCALI DEST. A TEATRI, SALE DA BALLO E DA GIOCO, DA RITROVO, GALLERIE	1,31
9	LOCALI DESTINATI AL PARCHEGGIO AUTOMEZZI E A DEPOSITO DI ATTREZZATURE E MATERIALI A SERVIZIO DELL'ATTIVITA' AGRICOLA, COMMERCIALE, INDUSTRIALE ED ARTIGIANALE	0,47
10	LOCALI DESTINATI A LABORATORI ARTIGIANALI	0,71
11	LOCALI DESTINATI AD ATTIVITA' INDUSTRIALI	0,56
12	LOCALI DESTINATI AD USI NON CONTEMPLATI NELLE PRECEDENTI CATEGORIE	0,47
13	SCUOLE PUBBLICHE DI OGNI ORDINE E GRADO	0,52
14	GARAGE	0,11

A 1

COMUNE DI SCARNAFIGI (CN) - Classe V	
TASSA PER L'OCCUPAZIONE PERMANENTE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE	
DECRETO LEGISLATIVO N. 507 DEL 15/11/1993 E S.M.I.	
1. Occupazione permanente del suolo comunale (art. 44, comma 1°, lett. A del D.Lgs. 507/93)	€ 17,56 annue al mq
Occupazione di spazi soprastanti e sottostanti il suolo (riduzione ai sensi dell'art. 44, comma 1°, lett. C del D.Lgs. 507/93)	€ 6,20 annue al mq
Occupazioni con tende, fieste o retrattili, appoggiate direttamente sul suolo pubblico (riduz. ai sensi dell'art. 44, c. 2° del D.Lgs. 507/93)	€ 5,17 annue al mq
Passi carrabili (riduzione ai sensi dell'art. 44, c. 8° del D.Lgs. 507/93)	€ 8,78 annue al mq
Divieto di sosta indiscriminata su aree antistante accessi, carrabili o pedonali, posti a filo con il marciapiede (riduzione ai sensi dell'art. 44, c. 8° del D.Lgs. 507/93)	€ 1,76 annue al mq
Passi carrabili costruiti direttamente dal Comune che, sulla base di elementi di carattere oggettivo, risultano non utilizzabili e, comunque, di fatto non utilizzabili dal proprietario dell'immobile o da altri soggetti legati allo stesso da vincoli di parentela, affinità o da qualsiasi altro rapporto (riduzione ai sensi dell'art. 44, c. 10° del D.Lgs. 507/93)	€ 1,76 annue al mq
Passi carrabili di accesso ad impianto per la distribuzione dei carburanti (riduzione ai sensi dell'art. 44, c. 10° del D.Lgs. 507/93)	€ 5,17 annue al mq

A 2

COMUNE DI SCARNAFIGI
T.O.S.A.P.



TARIFFE PER OCCUPAZIONI TEMPORANEE

CAT. VIA	TARIFFA GIORNALIERA
1	€ 1.033

Rid.50 %	Per pubblici esercizi - ambulanti - produttori agricoli
Rid. 50%	Per lavori edili
Rid. 50%	Per tutte le occupazioni di durata non inferiore a 15 gg.
Rid. 50 %	Per tutte le occupaz. di durata non inferiore a 30 gg o a carattere ricorrente. Riscossione mediante convenzione di pagamento.
Rid. 50 %	Per occupaz. sovrastanti o sottostanti il suolo pubblico
LEGGE N. 549 DEL 28/12/95 Art. 3 c. 59 p. 4	Non si fa luogo alla tassazione se l'area occupata è inferiore a mezzo metro quadrato o lineare
LEGGE N. 549 DEL 28/12/95 Art. 3 c.61 lett.c	La tariffa giornaliera non può scendere sotto il limite di € 0,077 (€ . 150)
LEGGE N. 549 DEL 28/12/95 Art. 3 c. 67	Sono esenti dal pagamento le occupazioni x manifestazioni o iniziative a carattere politico, purchè l'area occupata non ecceda i 10 mq.



TARIFFE DA MOLTIPLICARE PER I **GIORNI** DI OCCUPAZIONE E I **MQ** DELL'OCCUPAZIONE

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Per lo spettacolo viaggiante applicare sempre in ogni caso anche la riduzione di tariffa con convenzione di pagamento (Risol. Ministero delle Finanze n. 173/e del 22.6.95)

Le superfici tassabili per lo spettacolo viaggiante sono calcolate come segue:
 per superfici fino a mt.100 si calcola il 50% della superficie : **paga il 50%**
 per superfici da mt. 101 a mt. 1000 si calcola il 25% della superficie : **paga il 25%**
 per superfici eccedenti i 1000 mt si calcola il 10% della superficie : **paga il 10%**

Esempio: se un circo occupa 1.500 metri avremo una superficie tassabile calcolata come segue:

da mq. 1 a 100	si calcola il 50%	= mq.	50
da mq. 101 a 1000	si calcola il 25%	= mq.	225
da mq. 1001 a 1500	si calcola il 10%	= mq.	50
Totale superf.tassabile		= mq.	325

Naturalmente anche in questo caso si possono applicare, quando ricorrono, le riduzioni del 50% previste per periodi tra 15 e 29 gg e la riduzione del 50% applicabile con convenzione di pagamento per le occupazioni a carattere ricorrente, per lo spettacolo viaggiante si applica sempre, anche se l'occupazione non supera i 30 gg.

OCCUPAZIONI EFFETTUATE IN OCCASIONE DI FIERE E FESTEGGIAMENTI

CAT. VIA	TARIFFA GIORNALIERA FINO A 15GG.	RID 50% DAL 15 GG	RID 50% PERIODO non inf. a 30gg./convenzione
1	1,033 €	0,516 €	0,258 €

TARIFFA PER PUBBLICI ESERCIZI

(Applica una rid. del 50% sulla tariffa base)

Es. Tavolini di bar e ristoranti

CAT. VIA	TARIFFA GIORNALIERA FINO A 15GG.	RID 50% DAL 15 GG	RID 50% PERIODO non inf. a 30gg./ convenzione
1	0,516 €	0,258 €	0,129 €

TARIFFA PER LAVORI EDILI (Si applica una rid. del 50% sulla tariffa base)

CAT. VIA	TARIFFA GIORNALIERA FINO A 15GG.	RID 50% DAL 15 GG	RID 50% PERIODO non inf. a 30gg./ convenzione
1	0,516 €	0,258 €	0,129 €

**Occupazione effettuata con giochi e divertimenti dello spettacolo
viaggiante
riduzione dell' 80%:**

CAT. VIE	TARIFFA GIORNALIERA
1	0,207 €

**OCCUPAZIONI REALIZZATE IN OCCASIONE DI MANIFESTAZIONI
POLITICHE,
CULTURALI O SPORTIVE. RID. DELL'80%**

CAT. VIE	TARIFFA GIORNALIERA
1	0,207 €

Naturalmente anche in questo caso si possono applicare, quando ricorrono, le riduzioni del 50% previste per periodi tra 15 e 29 gg e la riduzione del 50% applicabile con convenzione di pagamento per le occupazioni a carattere ricorrente, per lo spettacolo viaggiante si applica sempre, anche se l'occupazione non supera i 30 gg.

**LE SUPERFICI ECCEDENTI I 1.000 MQ. PER LE OCCUPAZIONI SI
PERMANENTI CHE TEMPORANEE SONO CALCOLATE IN RAGIONE DEL
10%.**

esempio: occupazione di mq. 2100
fino a 1000 mq. si considera l'intero cioè mq. 1.000
dell'eccedenza dei 1.000 mq. , in questo caso 1.100 mq. si considera solo il 10%, quindi il 10% di 1.100 mq. è = a 110 mq.
pertanto l'occupazione di mq. 2100, ai fini del calcolo della tassazione, è da considerarsi di mq. 1.110

B

03tar5 - tariffe base classe 5

COMUNE DI
CLASSE QUINTA

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI
approvazione tariffe da applicarsi dal 01/01/2006
D. Lgs. 15.11.93, n. 507 e legge 27.12.97, n. 449 così come modificato dal DPCM 16/02/01

(allegato alla deliberazione del GC n. 6 in data 23-2-06)

	tariffa base D.Lgs. 507/93
1 PUBBLICITA' ORDINARIA (art. 12, comma 1) effettuata mediante insegne, cartelli, locandine, standardi, o qualsiasi altro mezzo non previsto nei successivi punti	
1.01 per ogni metro quadrato e per anno solare	11,36
1.02 per la pubblicità di cui sopra che abbia durata non superiore a 3 mesi si applica, per ogni mese o frazione, una tariffa pari ad 1/10 di quella ivi prevista (art. 12, comma 2)	1,14
1.03 per la pubblicità di cui sopra che abbia superficie compresa tra mq. 5.50 e 8.50, la tariffa è maggiorata del 50% (art. 12, comma 4)	17,04
1.04 per la pubblicità di cui sopra che abbia superficie superiore a mq. 8.50, la tariffa è maggiorata del 100% (art. 12, comma 4)	22,72
1.05 qualora la pubblicità sia effettuata in forma luminosa o illuminata, la tariffa d'imposta è maggiorata del 100%	22,72
2 PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE (art. 13, comma 1)	
2.01 effettuata all'interno o all'esterno di vetture autofilotranviarie, battelli, barche e simili di uso pubblico o privato, in base alla superficie complessiva e per anno solare (art. 13, comma 1)	
2.02 all'interno dei veicoli, per ogni metro quadrato	11,36
2.03 all'esterno dei veicoli, per ogni metro quadrato	11,36
2.04 all'esterno dei veicoli, con superficie complessiva compresa tra mq. 5.50 e 8.50, è dovuta una maggiorazione del 50%	17,04

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

2.05	all'esterno dei veicoli, con superficie complessiva superiore a mc. 0,50, è dovuta una maggiorazione del 100%	22,72
2.06	qualora la pubblicità sia effettuata in forma luminosa o illuminata, la tariffa d'imposta è maggiorata del 100%	22,72
3 PUBBLICITA' EFFETTUATA SU VEICOLI PER CONTO PROPRIO (art. 13, comma 3)		
3.01	autoveicoli con portata superiore a Kg. 3000	74,37
3.02	autoveicoli con portata inferiore a Kg. 3000	49,58
3.03	motoveicoli e veicoli non compresi nei punti 3.1. e 3.2.	24,79
3.04	per i veicoli circolanti con rimborsio, la tariffa di cui ai precedenti punti è raddoppiata	
4 PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI E PER CONTO ALTRUI		
4.01	con pannelli luminosi o simili display a colori, indipendentemente dal numero dei messaggi e per ogni metro quadrato e per anno solare	33,06
4.02	per la pubblicità di cui al punto 4.1, di durata non superiore a 3 mesi, si applica per ogni metro quadrato e per ogni mese o frazione una tariffa (art. 14, comma 2) di	3,31
	per conto proprio	
4.03	la tariffa per ogni metro quadrato e per anno solare (art. 14, comma 3)	16,53
4.04	la tariffa per esposizione di durata non superiore a 3 mesi per ogni metro quadrato e per ogni mese o frazione	1,85
5 PUBBLICITA' REALIZZATA CON DIAPOSITIVE, PROIEZIONI LUMINOSE O CINEMATOGRAFICHE (art. 14 co 4)		
5.01	per ogni giorno indipendentemente dal numero dei messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione	2,07
5.02	per durata superiore a 30 giorni - indipendentemente dal numero dei messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione - tariffa giornaliera	1,03



6	PUBBLICITA' VARIA (art. 15)	
6.01	striscioni trasversalmente esposti alle strade o piazze (art. 15, comma 1) per ogni periodo di esposizione di quindici giorni o frazione e per ogni metro quadrato	11,36
6.02	con aeromobili, mediante scritte, striscioni, disegni fumogeni, lancio di oggetti o manifestini (art. 15, comma 2) per ogni giorno	49,58
6.03	con palloni frenati e simili (art. 15, comma 3) per ogni giorno	24,79
6.04	mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifestini o altro materiale pubblicitario, oppure mediante persone circolanti con cartelli o altri mezzi pubblicitari (art. 15, comma 4) per ogni giorno o frazione, indipendentemente dalla misura dei mezzi pubblicitari o dalla quantità del materiale distribuito	2,07
6.05	mediante apparecchi amplificatori e simili (art. 15, comma 5) per ciascun punto di pubblicità e per ciascun giorno o frazione	6,20
7	DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI (art. 19)	
7.01	la misura del diritto sulle pubbliche affissioni per ciascun foglio di cm. 70 X 100 e per i periodi sotto indicati è la seguente: - per i primi 10 giorni - per ogni periodo successivo di cinque giorni o frazione	1,03 0,31
7.02	per ogni commissione inferiore a 50 fogli, il diritto è maggiorato del 50% (art. 19, comma 2)	
7.03	per i manifesti costituiti da 8 fino a 12 fogli, il diritto è maggiorato del 50% (art. 19, comma 3)	
7.04	per i manifesti costituiti da più di 12 fogli, il diritto è maggiorato del 100% (art. 19, comma 3)	
7.05	per le affissioni richieste: - per il giorno in cui è stato consegnato il materiale da affiggere - entro il termine di due giorni successivi, se trattasi di affissioni di contenuto commerciale - nelle ore notturne, dalle 20.00 alle 07.00 - nei giorni festivi	

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	17.750,12	17.750,12	17.750,12
		cassa	17.765,12		
	2-Segreteria generale	comp	210.713,08	206.850,58	192.900,58
		cassa	216.961,29		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	23.350,00	22.550,00	22.550,00
		cassa	27.860,68		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	26.800,00	27.100,00	27.100,00
		cassa	82.038,53		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	134.553,52	134.041,02	133.041,02
		cassa	157.184,91		
	6-Ufficio tecnico	comp	13.000,00	11.000,00	11.000,00
		cassa	14.899,71		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	107.761,65	105.299,25	105.299,25
		cassa	107.919,10		
	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	19.800,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	19.800,00		
11-Altri servizi generali	comp	8.077,96	7.411,39	7.075,54	
	cassa	8.077,96			
Totale Missione 1		comp	561.806,33	542.002,36	526.716,51
		cassa	652.507,30		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	9.154,53	7.387,49	5.538,23
		cassa	9.154,53		
	Totale Missione 2		comp	9.154,53	7.387,49
		cassa	9.154,53		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	33.608,23	33.608,23	33.608,23
		cassa	33.608,23		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3		comp	33.608,23	33.608,23
		cassa	33.608,23		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	67.000,00	67.000,00	67.000,00
		cassa	93.237,12		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	32.500,00	31.500,00	31.000,00
		cassa	43.279,94		
	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	8.352,80	7.010,74	5.606,24
		cassa	10.810,51		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	Totale Missione 4	comp	107.852,80	105.510,74	103.606,24
		cassa	147.327,57		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	1.150,00	950,00	950,00
		cassa	1.535,30		
	Totale Missione 5	comp	1.150,00	950,00	950,00
		cassa	1.535,30		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	21.580,74	21.435,11	21.283,96
		cassa	23.912,24		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	21.580,74	21.435,11	21.283,96
		cassa	23.912,24		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	2.900,50		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	2.900,50		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	34.550,00	34.250,00	33.950,00
		cassa	39.761,46		
	3-Rifiuti	comp	132.123,00	155.710,40	160.710,40
		cassa	144.618,02		
	4-Servizio idrico integrato	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	167.173,00	190.460,40	195.160,40
		cassa	184.879,48		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	142.867,45	140.678,47	140.589,38	
	cassa	199.089,34			
Totale Missione 10	comp	142.867,45	140.678,47	140.589,38	
	cassa	199.089,34			
11-Soccorso civile					
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			
Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	1.400,00	1.300,00	1.300,00	
	cassa	1.400,00			
2-Interventi per la disabilità	comp	12.000,00	10.000,00	10.000,00	
	cassa	13.774,06			
3-Interventi per gli anziani	comp	4.700,00	4.700,00	4.700,00	
	cassa	5.450,00			
4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
5-Interventi per le famiglie	comp	4.500,00	4.400,00	4.400,00	
	cassa	5.700,00			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
	cassa	10.000,00			
7-Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	comp	58.806,40	59.000,00	59.000,00	
	cassa	58.806,40			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	16.250,00	15.250,00	15.250,00	
	cassa	19.157,50			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	7.450,00	6.200,00	6.150,00	
	cassa	9.768,91			
Totale Missione 12	comp	115.106,40	110.850,00	110.800,00	
	cassa	124.056,87			
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

14-Sviluppo economico e competitività	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Industria PMI e Artigianato	comp	1.500,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	1.500,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	1.500,00	1.200,00	1.000,00
		cassa	1.581,91		
	Totale Missione 14	comp	3.000,00	3.200,00	3.000,00
		cassa	3.081,91		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
		cassa	15.000,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	18.023,50	22.939,00	27.854,50	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	1.041,18	6.041,18	6.041,18	
		cassa	6.041,18			
	Totale Missione 20	comp	34.064,68	43.980,18	48.895,68	
		cassa	21.041,18			
		1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
	Totale Missione 50	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALE MISSIONI	comp	1.197.464,16	1.200.162,98	1.190.248,63	
	cassa	1.403.094,45				

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

)

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
Totale							
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.477.695,94	39.345,10		39.141,58		1.477.899,46
2) Terreni (patrimonio indisponibile)		250.065,15					250.065,15
3) Terreni (patrimonio disponibile)		50.700,06					50.700,06
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		2.218.580,69	43.286,53		91.106,69		2.170.760,53
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		377.314,09			18.495,28		358.818,81
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		10.135,60			3.972,90		6.162,70
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		5.215,72	2.272,77		3.181,33		4.307,16
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		8.403,17	2.122,80		3.774,91		6.751,06
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso							
Totale		4.398.110,42	87.027,20		159.672,69		4.325.464,93

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	253.000	0,00	0,00
	- OO.UU. :	235.000,00	0,00	0,00
	- Concessione aree :	18.000,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	80.196,30	0,00	0,00
	- Stato :	29.206,96	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	49.989,34	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 :	1.000,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	126.955,60	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	1.111.093,78	983.787,28	849.668,12	733.598,49	635.490,84	532.694,51
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	126.514,50	133.327,16	115.277,63	97.315,65	102.004,33	106.918,68
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)	-792	-792	-792	-792	-792	-792
Totale fine anno	983.787,28	849.668,12	733.598,49	635.490,84	532.694,51	424.983,83
Nr. Abitanti al 31/12	2187	2176	2162	2165	2170	2168
Debito medio x abitante	449,83	390,47	339,31	293,53	245,48	196,02

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	53.721,82	46.909,14	40.088,45	34.430,27	29.741,59	24.827,24
Quota capitale	126.514,50	133.327,16	115.277,63	97.315,65	102.004,33	106.918,68
Totale fine anno	180.236,32	180.236,30	155366,08	131.745,92	131.745,92	131.745,92

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	1.111.093,78	983.787,28	849.668,12	733.598,49	635.490,84	532.694,51
Oneri finanziari	53.721,82	46.909,14	40.088,45	34.430,27	29.741,59	24.827,24
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,048	0,047	0,047	0,046	0,046	0,046

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	53.721,82	46.909,14	40.088,45	34.430,27	29.741,59	24.827,24
Entrate correnti	1.130.424,84	1.323.539,48	1.411.660,55	1.276.692,31	1.302.167,31	1.297.167,31
% su entrate correnti	4,75	3,54 %	2,84 %	2,69 %	2,28 %	1,91 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		584.143,09		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	18.087,50	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>	(+)	1.276.692,31 0,00	1.302.167,31 0,00	1.297.167,31 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	(-)	1.197.464,16 0,00 18.023,50	1.200.162,98 0,00 22.939,00	1.190.248,63 0,00 27.854,50
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>	(-)	97.315,65 0,00	102.004,33 0,00	106.918,68 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	126.955,60	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	333.196,30	185.000,00	454.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	460.151,90 0,00	185.000,00 0,00	454.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	584.143,09
Entrata	(+)	2.404.733,27
Spesa	(-)	2.683.048,45
Differenza	=	305.827,91

(*** *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 Scarnafigi ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

(***) *Indicare Nome, Attività/di cosa si occupa e % di partecipazione*

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Cconsorzio Monviso Solidale	Assistenza sociale	1,20
Consorzio Servizi Ecologia ed Ambiente	Attività di raccolta e smaltimento rifiuti	1,15

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
FINGRANDA	Contributi per la realizzazione di progetti di sviluppo	0,02

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Alpi Acque	Gestione servizio fognatura, depurazione, acquedotto	0

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONVENZIONI

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Convenzione di Segreteria	Segretario comunale in convenzione con i Comuni di Acceglio Pagno	40%

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 30,43		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 1	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 20,50	* Comunali Km. 21,00
* Vicinali Km. 19,00	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano reg. adottato	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	_____
* Piano reg. approvato	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	_____
* Progr. di fabbricazione	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	_____
* Piano edilizia economica e popolare	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	_____
* Artigianali	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	_____
* Commerciali	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	_____
* Altri strumenti (specificare)		_____
<p>Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no X</p> <p>se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____</p>		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	17.758,50	18.087,50	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	126.955,60	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	152.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	363.767,13	584.143,09		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	25.311,89	previsione di competenza	984.563,38	976.962,50	1.000.787,50	1.000.787,50
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	40.351,74	previsione di cassa	985.166,15	1.002.274,39		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	39.772,35	previsione di competenza	265.578,38	165.353,31	165.353,31	165.353,31
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	27.615,15	previsione di cassa	322.348,76	205.705,05		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	161.518,79	134.376,50	136.026,50	131.026,50
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	158.265,83	174.148,85		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.644,16	previsione di competenza	214.920,12	333.196,30	185.000,00	454.000,00
			previsione di cassa	273.465,48	360.811,45		
	TOTALE TITOLI	137.695,29	previsione di competenza	2.282.730,04	2.267.037,98	2.104.316,68	2.368.316,68
	TOTALE GENERALE ENTRATE	137.695,29	previsione di competenza	2.401.880,24	2.404.733,27	2.104.316,68	2.368.316,68
			previsione di cassa	2.452.488,54	2.412.081,08		
			previsione di cassa	2.765.647,37	2.988.876,36		

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

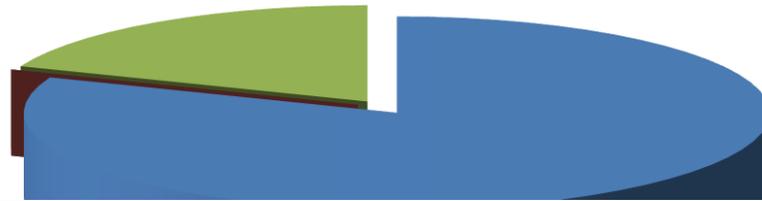
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

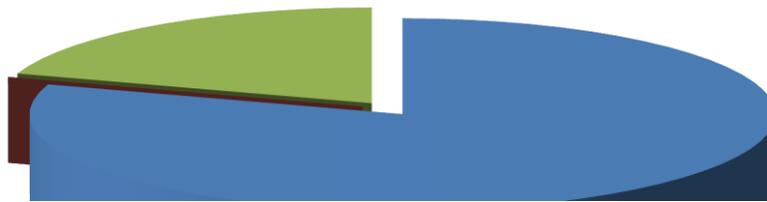
Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	791.005,14	800.787,50	800.787,50
		cassa	810.420,15		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	185.957,36	200.000,00	200.000,00
		cassa	191.854,24		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			976.962,50	1.000.787,50	1.000.787,50
			1.002.274,39		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



IUC: IMU E TASI

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

TIPO IMMOBILE	ALIQUOTA IMU
Abitazione principale classificate A/1, A/8, A/9 e pertinenze	0,4%
Altri fabbricati	0,86%
Terreni agricoli condotti direttamente	0,96%
Terreni agricoli non condotti direttamente	0,96%
Immobili D	0,86%
Aree fabbricabili	0,86%

TIPO IMMOBILE	ALIQUOTA TASI
Abitazioni principali e relative pertinenze (n. 1 categoria C/2, n. 1 categoria C/6 e n. 1 categoria C/7);	1 per mille
Fabbricati rurali strumentali D - D10 o altra categoria catastale con annotazione di ruralità in catasto	1 per mille
Per tutte le altre fattispecie imponibili	1,90 per mille

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

- DI PREVEDERE la conferma, per l'anno 2016 dell'aliquota approvata con deliberazione del Consiglio comunale n. 10/2015 nella misura dello 0,50 %.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

- DI PREVEDERE, per l'anno 2016, la conferma delle tariffe stabilite con deliberazione della Giunta comunale n. 6/2006

PREVISIONE ATTIVITA' DI RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2016	2017	2018
ICI/IMU	1000	1000	1000
TASI			
TARSU/TARES			
ALTRE			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

T.O.S.A.P.

- DI PREVEDERE, per l'anno 2016, la conferma delle tariffe stabilite con deliberazione della Giunta comunale n. 6/2006

TARSU-TARES-TARI

CAT.	<i>SPECIE UNITA'</i>	<i>ANNO 2015</i>
1	ABITAZIONI	1,38
2	LOCALI DESTINATI AD UFFICI PRIVATI IN GENERE, PROFESSIONALI BANCHE, ASSICURAZIONI, RAPPRESENTANZE	1,31
3	LOCALI DESTINATI AD UFFICI PUBBLICI IN GENERE	0,97
4	LOCALI DESTINATI AD ESERCIZI COMM. E NEGOZI IN GENERE, ALBERGHI, LOCANDE, TRATTORIE, PIZZERIE, ROSTICCERIE, NEGOZI DI GENERE ALIMENTARI, DEPOSITI E MAGAZZINI	1,68
5	LOCALI DEST. A MACELLERIE, POLLERIE, PESCHERIE, FRUTTA, VERDURA, FIORISTI	1,84
6	LOCALI DESTINATI A CAFFE', BAR, ALBERGHI, LOCANDE CON ESCLUSIVO SERVIZIO DI ALLOGGIO, COLLEGI, CONVITTI, CASE DI CURA PRIVATE AUTORIZZATE AI SENSI COMMA 3, LEGGE 366/41	1,68
7	LOCALI DESTINATI A SCUOLE PRIVATE ISTITUTI PRIVATI DI ASS. E BENEFICENZA	0,97
8	LOCALI DEST. A TEATRI, SALE DA BALLO E DA GIOCO, DA RITROVO, GALLERIE	1,31
9	LOCALI DESTINATI AL PARCHEGGIO AUTOMEZZI E A DEPOSITO DI ATTREZZATURE E MATERIALI A SERVIZIO DELL'ATTIVITA' AGRICOLA, COMMERCIALE, INDUSTRIALE ED ARTIGIANALE	0,47
10	LOCALI DESTINATI A LABORATORI ARTIGIANALI	0,71
11	LOCALI DESTINATI AD ATTIVITA' INDUSTRIALI	0,56
12	LOCALI DESTINATI AD USI NON CONTEMPLATI NELLE PRECEDENTI CATEGORIE	0,47
13	SCUOLE PUBBLICHE DI OGNI ORDINE E GRADO	0,52
14	GARAGE	0,11

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

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

ANNO 2016	€ 185.957,36
ANNO 2017	€ 200.000,00
ANNO 2018	€ 200.000,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : GARELLO CLAUDIA – Responsabile servizio finanziario e tributario

Responsabile TARSU-TARES-TARI: GARELLO CLAUDIA – Responsabile servizio finanziario e tributario

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	144.874,27	144.874,27	144.874,27
		cassa	185.226,01		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	20.479,04	20.479,04	20.479,04
		cassa	20.479,04		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	165.353,31	165.353,31	165.353,31
		cassa	205.705,05		

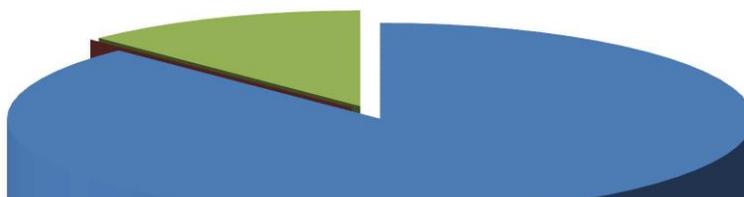
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

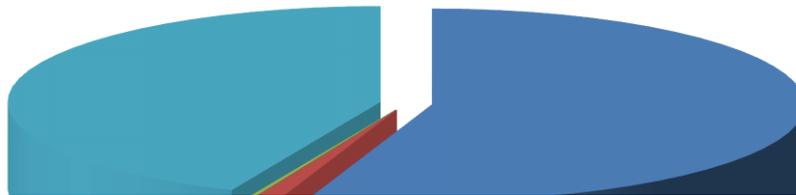
Il rimborso per minor gettito IMU su terreni agricoli per cambio di coefficiente per gli anni 2016/2017/2018 è stato previsto secondo la normativa di legge vigente.

In relazione ai trasferimenti si è proceduto ad inserire le somme che verranno versate al Comune da parte di Amministrazione pubbliche e da imprese (Alpi Acque e SOMET).

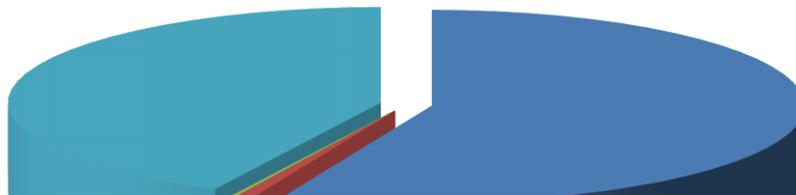
Analisi entrate: Politica tariffaria

<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	74.146,16	76.646,16	71.646,16
		cassa	92.189,24		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	1.500,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.700,90		
300	Interessi attivi	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	360,72		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	58.430,34	58.080,34	58.080,34
		cassa	79.897,99		
TOTALI TITOLO		comp	134.376,50	136.026,50	131.026,50
		cassa	174.148,85		

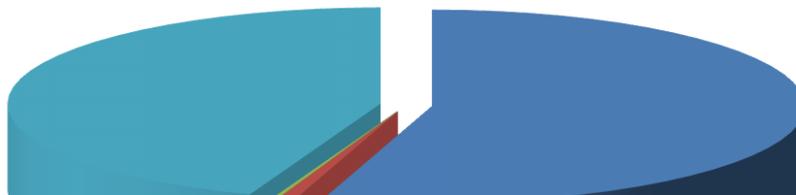
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

PROVENTI SERVIZI

- DI DARE ATTO che i servizi a domanda individuale gestiti da questo Comune per gli anni 2016/2017/2018 presentano le seguenti risultanze:

Tipologia del servizio	Entrate	Costi	Tasso di copertura
Peso Pubblico	€ 4.500	€ 1.000	450%
Utilizzo impianti sportivi	€ 8.000	€ 13.930,74	57,42%
Sala riunioni e polivalente	€ 50	€ 200,00	25%

PROVENTI BENI DELL'ENTE

E' stato previsto per gli anni 2016/2017/2018 l'importo di € 7000,00 relativo all'affitto di un terreno di proprietà comunale dato in affitto alla Vodafone per l'installazione di antenne.
E' stato previsto per gli anni 2016/2017/2018 l'importo di € 32.046,16 relativo all'affitto della caserma dei Carabinieri.

PROVENTI DIVERSI

Nei proventi diversi sono stati inseriti i diritti di segreteria, sul rilascio delle carte d'identità, proventi di concessione dei loculi, interessi attivi, impianti sportivi, peso pubblico, indennizzi da assicurazioni, rimborso quota convenzione di segreteria e introiti e rimborsi diversi.

E' stata prevista anche un'entrata di € 1500 per le sanzioni amministrative.

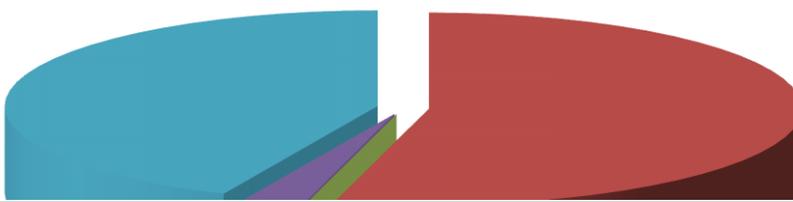
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	80.196,30	100.000,00	349.000,00
		cassa	106.473,46		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	18.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	19.337,99		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	235.000,00	80.000,00	100.000,00
		cassa	235.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	333.196,30	185.000,00	454.000,00
		cassa	360.811,45		

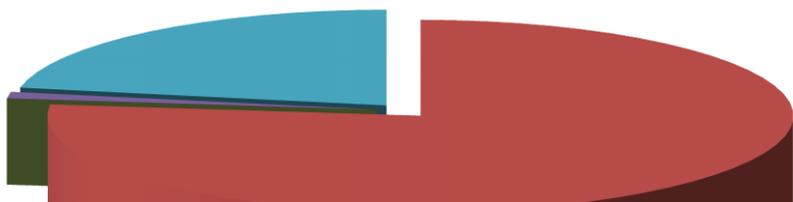
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Nella seguente tipologia di entrata sono stati previsti i seguenti importi:

€ 29.206,96 quale contributo del MIUR per il completamento dei lavori di riqualificazione energetica scuola media reimputati dal 2015

€ 49.989,34 quale contributo dell'Unione Europea – PAR FSC – per il restauro del Santuario del Cristo

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali è pari ad € 18.000 per concessioni cimiteriali.

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	235.000	80.000	100.000

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		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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.

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

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

- emissione titoli obbligazionari;

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	300.000,00	260.000,00	260.000,00
		cassa	300.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	300.000,00	260.000,00	260.000,00
		cassa	300.000,00		

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

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

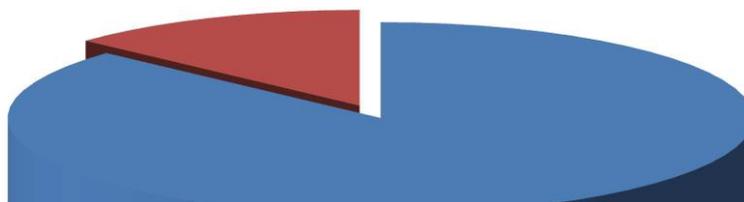
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) € 1.323.539,48

Limite 5/12 € 551.474,78

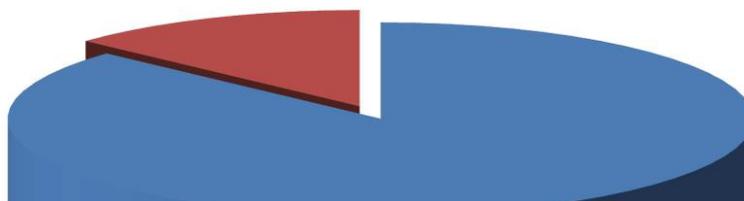
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	310.149,37	310.149,37	310.149,37
		cassa	311.698,74		
200	Entrate per conto terzi	comp	47.000,00	47.000,00	47.000,00
		cassa	50.094,79		
TOTALI TITOLO		comp	357.149,37	357.149,37	357.149,37
		cassa	361.793,53		

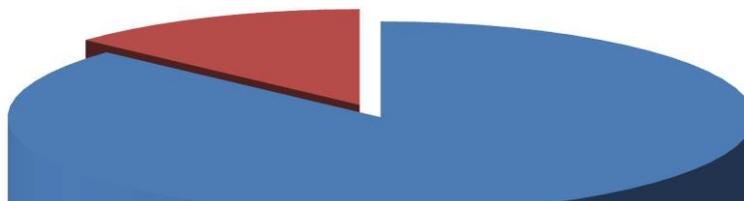
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.015.355,39
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	120.844,67
3) Entrate extratributarie (titolo III)	187.339,42
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.323.539,48
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	132.353,95
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	40.088,45
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	92.265,50
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	733.598,49
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	733.598,49
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
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>

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	627.583,47 52.619,10 0,00	547.002,36 0,00 0,00	531.716,51 0,00 0,00
		previsione di cassa	727.336,84		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	9.154,53 0,00 0,00	7.387,49 0,00 0,00	5.538,23 0,00 0,00
		previsione di cassa	9.154,53		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	33.608,23 0,00 0,00	33.608,23 0,00 0,00	33.608,23 0,00 0,00
		previsione di cassa	33.608,23		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	137.059,76 29.206,96 0,00	105.510,74 0,00 0,00	353.606,24 0,00 0,00
		previsione di cassa	181.387,69		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.150,00 0,00 0,00	950,00 0,00 0,00	950,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	1.535,30		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	21.580,74 0,00 0,00	21.435,11 0,00 0,00	21.283,96 0,00 0,00
		previsione di cassa	23.912,24		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	100,00 0,00 0,00	100,00 0,00 0,00	100,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	2.900,50		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	167.173,00 0,00 0,00	190.460,40 0,00 0,00	195.160,40 0,00 0,00
		previsione di cassa	184.879,48		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	508.035,25 121.000,00 0,00	320.678,47 0,00 0,00	339.589,38 0,00 0,00
		previsione di cassa	592.707,14		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	115.106,40 0,00 0,00	110.850,00 0,00 0,00	110.800,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	124.056,87		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	3.000,00	3.200,00	3.000,00

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	3.081,91		
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	34.064,68	43.980,18	48.895,68
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	21.041,18		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	97.315,65	102.004,33	106.918,68
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	97.315,65		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	300.000,00	260.000,00	260.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	300.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	357.149,37	357.149,37	357.149,37
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	380.130,89		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.412.081,08	2.104.316,68	2.368.316,68
		<i>di cui già impegnato</i>	202.826,06	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.683.048,45		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.412.081,08	2.104.316,68	2.368.316,68
		<i>di cui già impegnato</i>	202.826,06	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.683.048,45		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

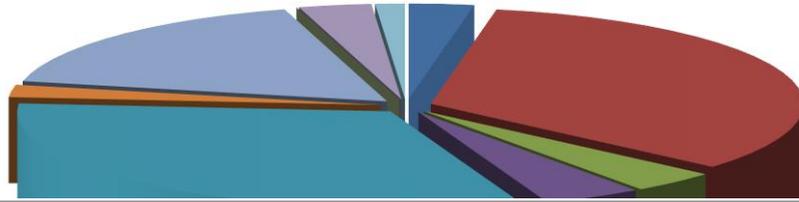
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	17.750,12	17.750,12	17.750,12	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.765,12			
2	Segreteria generale	comp	210.713,08	206.850,58	192.900,58	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	216.961,29			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	23.350,00	22.550,00	22.550,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.860,68			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	26.800,00	27.100,00	27.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	82.038,53			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	200.330,66	139.041,02	138.041,02	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	232.014,45			
6	Ufficio tecnico	comp	13.000,00	11.000,00	11.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.899,71			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	107.761,65	105.299,25	105.299,25	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	107.919,10			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	19.800,00	10.000,00	10.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.800,00			
11	Altri servizi generali	comp	8.077,96	7.411,39	7.075,54	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.077,96			
TOTALI MISSIONE		comp	627.583,47	547.002,36	531.716,51	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	cassa	727.336,84		
--	-------	------------	--	--

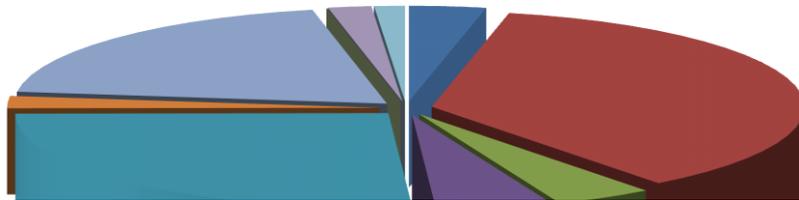
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento alla presente missione i responsabili sono le sigg.
GARELLO CLAUDIA – Responsabile area finanziaria e tributaria
RAVERA GRAZIELLA – Responsabile area tecnica e tecnico-manutentiva
CAVIGLIASSO VALENTINA – Responsabile area amministrativa

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	9.154,53	7.387,49	5.538,23	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.154,53			
TOTALI MISSIONE		comp	9.154,53	7.387,49	5.538,23	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.154,53			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento alla presente missione i responsabili sono le sigg:
GARELLO CLAUDIA – Responsabile area finanziaria e tributaria
RAVERA GRAZIELLA – Responsabile area tecnica e tecnico-manutentiva

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

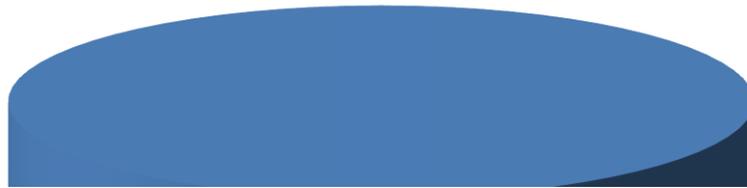
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	33.608,23	33.608,23	33.608,23	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.608,23			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	33.608,23	33.608,23	33.608,23	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.608,23			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento alla presente missione i responsabili sono le sigg.
GARELLO CLAUDIA – Responsabile area finanziaria e
RAVERA GRAZIELLA – Responsabile area tecnica e tecnico-manutentiva

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

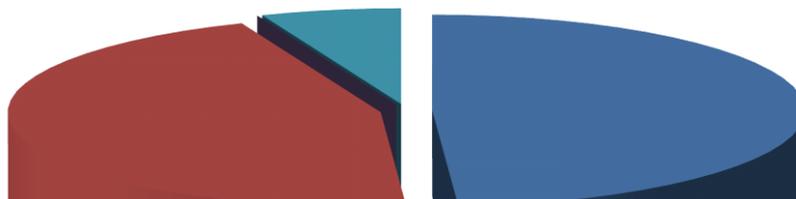
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

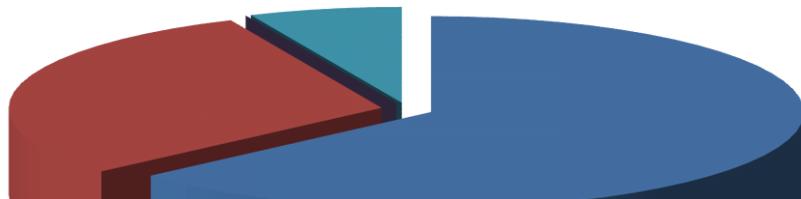
All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	67.000,00	67.000,00	67.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.237,12			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	61.706,96	31.500,00	281.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	77.340,06			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	8.352,80	7.010,74	5.606,24	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.810,51			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	137.059,76	105.510,74	353.606,24	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	181.387,69			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento alla presente missione i responsabili sono le sigg:
GARELLO CLAUDIA – Responsabile area finanziaria e tributaria
RAVERA GRAZIELLA – Responsabile area tecnica e tecnico-manutentiva
CAVIGLIASSO VALENTINA – Responsabile area amministrativa

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	1.150,00	950,00	950,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.535,30			
TOTALI MISSIONE		comp	1.150,00	950,00	950,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.535,30			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento alla presente missione i responsabili sono le sigg:
GARELLO CLAUDIA – Responsabile area finanziaria e tributaria
CAVIGLIASSO VALENTINA – Responsabile area amministrativa

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	21.580,74	21.435,11	21.283,96	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.912,24			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	21.580,74	21.435,11	21.283,96	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.912,24			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento alla presente missione i responsabili sono le sigg:
GARELLO CLAUDIA – Responsabile area finanziaria e tributaria
RAVERA GRAZIELLA – Responsabile area tecnica e tecnico-manutentiva
CAVIGLIASSO VALENTINA – Responsabile area amministrativa

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Missione 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	100,00	100,00	100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.900,50			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	100,00	100,00	100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.900,50			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento alla presente missione i responsabili sono le sigg:
RAVERA GRAZIELLA – Responsabile area tecnica e tecnico-manutentiva

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	34.550,00	34.250,00	33.950,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	39.761,46			
3	Rifiuti	comp	132.123,00	155.710,40	160.710,40	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	144.618,02			
4	Servizio idrico integrato	comp	500,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	167.173,00	190.460,40	195.160,40	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	184.879,48			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento alla presente missione i responsabili sono le sigg:
GARELLO CLAUDIA – Responsabile area finanziaria e tributaria
RAVERA GRAZIELLA – Responsabile area tecnica e tecnico-manutentiva
CAVIGLIASSO VALENTINA – Responsabile area amministrativa

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	508.035,25	320.678,47	339.589,38	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	592.707,14			
TOTALI MISSIONE		comp	508.035,25	320.678,47	339.589,38	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	592.707,14			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento alla presente missione i responsabili sono le sigg:
GARELLO CLAUDIA – Responsabile area finanziaria e tributaria
RAVERA GRAZIELLA – Responsabile area tecnica e tecnico-manutentiva

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:

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

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

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

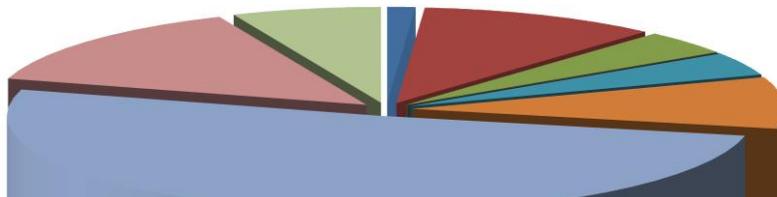
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

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

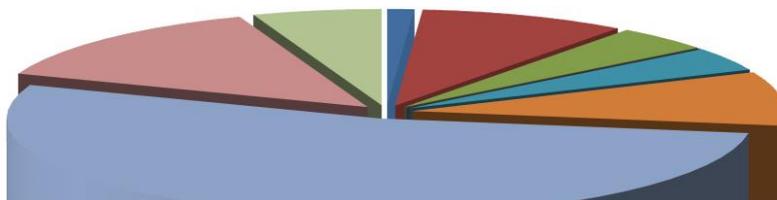
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	1.400,00	1.300,00	1.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.400,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	12.000,00	10.000,00	10.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.774,06			
3	Interventi per gli anziani	comp	4.700,00	4.700,00	4.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.450,00			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	4.500,00	4.400,00	4.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.700,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.000,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	comp	58.806,40	59.000,00	59.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.806,40			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	16.250,00	15.250,00	15.250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.157,50			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	7.450,00	6.200,00	6.150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.768,91			
TOTALI MISSIONE		comp	115.106,40	110.850,00	110.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	124.056,87			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

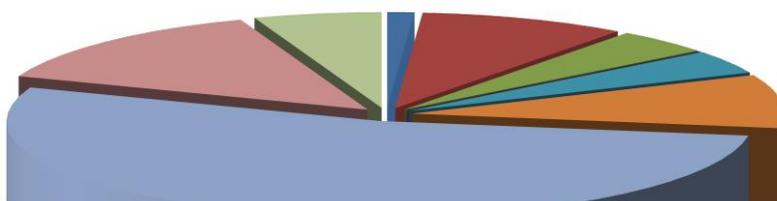
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento alla presente missione i responsabili sono le sigg:
GARELLO CLAUDIA – Responsabile area finanziaria e tributaria
RAVERA GRAZIELLA – Responsabile area tecnica e tecnico-manutentiva
CAVIGLIASSO VALENTINA – Responsabile area amministrativa

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

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

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

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

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

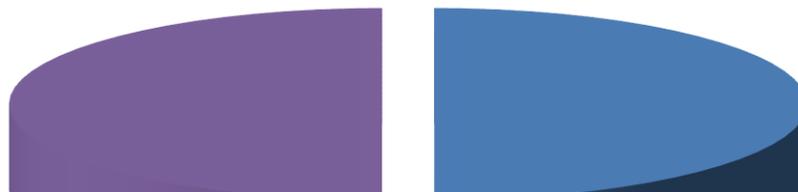
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

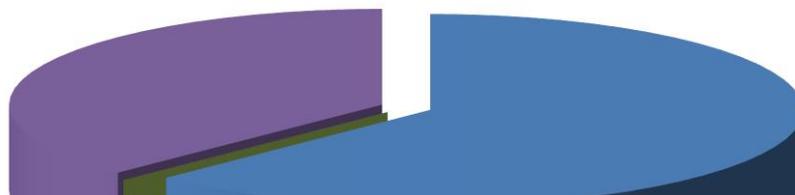
All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	1.500,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.500,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	1.500,00	1.200,00	1.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.581,91			
TOTALI MISSIONE		comp	3.000,00	3.200,00	3.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.081,91			

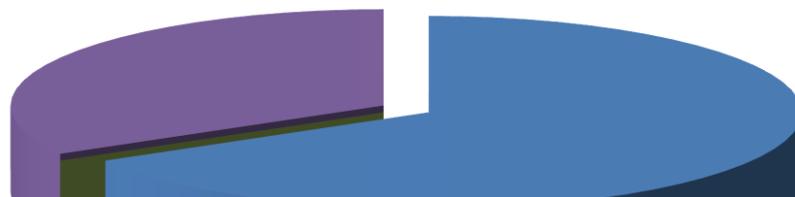
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento alla presente missione i responsabili sono le sigg:
RAVERA GRAZIELLA – Responsabile area tecnica e tecnico-manutentiva

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:

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

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

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

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

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

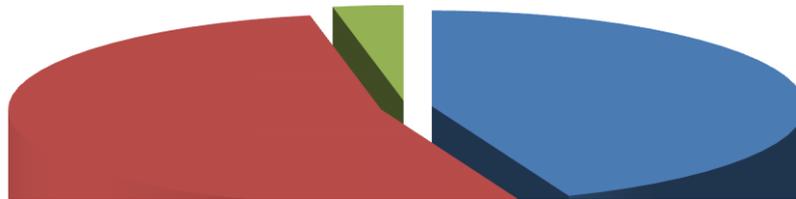
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	18.023,50	22.939,00	27.854,50	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	1.041,18	6.041,18	6.041,18	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.041,18			
TOTALI MISSIONE		comp	34.064,68	43.980,18	48.895,68	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.041,18			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento alla presente missione i responsabili sono le sigg:
GARELLO CLAUDIA – Responsabile area finanziaria e tributaria

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

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	15.000	1,25
2° anno	15.000	1,25
3° anno	15.000	1,25

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	5.000	0,207

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:

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	18.023,50	55%
2° anno	22.939,00	70%
3° anno	27.854,50	85%

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	34430,27	29741,59	24827,24	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	97.315,65	102.004,33	106.918,68	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	97.315,65			
TOTALI MISSIONE		comp	97.315,65	102.004,33	106.918,68	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	97.315,65			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	300.000,00	260.000,00	260.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	300.000,00	260.000,00	260.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300.000,00			

In riferimento alla presente missione i responsabili sono le sigg.
GARELLO CLAUDIA Responsabile servizio finanziario e tributario

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	357.149,37	357.149,37	357.149,37	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	380.130,89			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	357.149,37	357.149,37	357.149,37	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	380.130,89			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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:

IMPEGNO DI SPESA	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
DT N. 6/2014 – CIG Z9D0DC5D63 – ABBONAMENTO AL SERVIZIO ON LINE PAWEB	658,80		
DT N. 4/2015 – CIG Z3312F1665 – CONSULTAZIONE ON LINE “LEGGI D’ITALIA”	610,00	610,00	
DT N. 20/2019 – CIG ZC4184C25D – FORNITURA E ASSISTENZA SOFTWARE	4854,38	4854,38	4854,38
DT. N. 169/2015 – CIG Z70166FC1C – PRESTAZIONI PROF.LI INERENTI LA SALUTE E LA SICUREZZA SUL LAVORO	1649,44	1649,44	
DT. N. 11/2015 – CIG Z2913134D7 – ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE UFFICIO TECNICO	2562,00	2562,00	
DT. 76/2015 – CIG ZB714C3C0B – CONSULENZA ED ESPLETAMENTO PRATICHE FISCALI	2812,77	2812,77	
DT. 64/2015 - CIG Z1A14E7A71 – CONVENZIONE GESTIONE SERVIZIO CATTURA CANI RANDAGI	317,20	317,20	
DT. 100/2015 – CIG ZB41560D28 – ASSISTENZA TECNICA POLIZZE ASSICURATIVE	10929,07	10929,07	
DT. 37/2016 – GESTIONE SERVIZIO OBITORIO	929,60	929,60	929,60

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

*(*** Ove in possesso, riportare ultimo conto economico e patrimoniale di ciascun organismo partecipato o, comunque, evidenziare se vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.)*

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

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

Riepilogo Investimenti Anno 2016

OPERA PREVISTA	IMPORTO	MODALITA' DI FINANZ.
1130 Restauro Santuario del Cristo	€ 28.576,00 € 21.413,34 49.989,34	401 € 28.576,00 riproposti sul 2016 (50.000-21.424 liquid.Reg.) ----€ 5.955,60 FPV(cassa 401 € 21.413,34 fondi PAR FSC 2016
1141- Riqualificazione energetica scuola media	€ 29.206,96	387 € 29.206,96 contributo MIUR riproposti sul 2016
1210/1 - Manutenzione strade e relativa illuminazione	€ 23.167,80	400/1 € 23.167,80 oneri di urbanizzazione
1130 - Manutenzione straordinaria fabbricati	€ 9.832,20	380 € 8.000,00 proventi cimitero 400/1 € 832,20 oneri UUBB 406 € 1.000,00 contributo Istituto di credito privato
1210/1 riqualificazione centro storico I lotto	€ 176.000,00	400/1 € 166.000,00 oneri di urbanizzazione 486 € 10.000,00 proventi cimitero
1210/1 Lavori di manutenzione straordinaria Via Saluzzo	€ 122.000,00	1/2 € 121.000,00 ora FPV c/capitale € 1.000,00 A RESIDUO 2015
1210/1 Giardino di via Capello	€ 20.000,00	400/1 € 20.000,00 oneri di urbanizzazione
1210/1 Completamento piazza Gallo	€ 25.000,00	400/1 € 25.000,00 oneri di urbanizzazione

Cap. 400/1 oneri	€ 235.000,00	-	23.167,80 IP - 832,20 manut.str.fabbricati - 166.000 centro storico - 20.000 giardino via Capello - 25.000 piazza Gallo
Cap. 380 proventi cimitero	€ 18.000,00	-	8.000 manut. Str. Fabbricati - 10.000 centro storico
Cap. 1/2 FPV	€ 121.000,00		(120.000 IN VAR. 2015 - 1.000 IN VAR.ESIG. 2016)
Cap. 1/2 FPV	€ 5.955,60		(5.955,60 IN VAR. ESIG. 2016)
Cap. 406 contributo ist. credito	€ 1.000,00	-	1.000 manut. Str.fabbricati
Cap. 401 fondi PAR FSC	€ 49.989,34	-	49.989,34 Cristo
Cap. 387 MIUR	€ 29.206,96	-	29.206,96 scuola elem. <u>In bilancio € 460.151,90</u>

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Riepilogo Investimenti Anno 2017

OPERA PREVISTA	IMPORTO	MODALITA' DI FINANZ.
1130 Manutenzione straordinaria fabbricati	€ 5.000,00	380 € 5.000,00 fondi cimitero
1210/1 riqualificazione centro storico piazza Vittorio Emanuele II lotto	€ 150.000,00	400/1 € 50.000,00 oneri di urbanizzazione 486 € 100.000,00 avanzo
1210/1 realizzazione area San Rocco	€ 30.000,00	400/1 € 30.000,00 oneri di urbanizzazione
1210/1 Lavori di manutenzione straordinaria Via Saluzzo terzo lotto	€ 100.000,00	388 € 100.000,00 contributo Ministero delle infrastrutture e dei trasporti

400/1 oneri uubb	€ 80.000,00
380 proventi cimitero	€ 5.000,00
--- avanzo amm.ne	€ 100.000,00
388 contributo Ministero	€ 100.000,00
Totale	€ 285.000,00 (in bilancio 185.000)

Riepilogo Investimenti Anno 2018

OPERA PREVISTA	IMPORTO	MODALITA' DI FINANZ.
1130 Manutenzione straordinaria fabbricati	€ 5.000,00	380 € 5.000,00 fondi cimitero
1141 Riqualificazione energetica Scuola elementare	€ 250.000,00	401 € 250.000,00 PAR FSC
1210/1 Lavori di manutenzione straordinaria Strada Sant'Anna	€ 100.000,00	400/1 € 100.000,00 Oneri di UUBB
1210/1 copertura bedale via Ponte	€ 99.000,00	388 € 99.000,00 contributo Ministero delle infrastrutture e dei trasporti

380 proventi cimitero	€ 5.000,00
401 fondi Europei	€ 250.000,00
400/1 oneri UUBB	€ 100.000,00
388 contributo Ministero	€ 99.000,00
Totale	€ 454.000,00 (in bilancio 454.000)

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B	2	2			
C	3	3			
D	4	3			
Dir.					
Segr.					

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

AREA TECNICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B	OPERATORE SPEC.	1	1
C	ISTRUTTORE TECNICO	1	1
D	ISTRUTTORE DIR.	1	1

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

AREA AMMINISTRATIVA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B	OPERATORE	1	1
C	AGENTE P.M.	1	1
D	ISTRUTTORE DIR.	1	1

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 30/2016
.....OMISSIS.....

DELIBERA

- 1) – di **CONFERMARE** la dotazione organica del personale dipendente di questo Ente, quale risulta dal prospetto allegato A) alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale;
- 2) – Di dare atto che il Comune di Scarnafigi non è Ente locale strutturalmente deficitario come risulta dalla certificazione dei parametri obiettivi allegata alla presente deliberazione sotto la lettera B);
- 3) – **DI DETERMINARE** come segue la il programma del fabbisogno del personale per il triennio 2015/2017 ed il programmazione del fabbisogno annuale 2015 che non prevede l'assunzione di personale a tempo indeterminato (lettera C);
- 4) – Di **DARE ATTO** che dalla presente programmazione del fabbisogno del personale sono escluse le ipotesi di ricorrenza di **ESIGENZE STRAORDINARIE** legate alla necessità di temporanea copertura di posti vacanti per assenze a vario titolo del personale di ruolo o per esigenze straordinarie di servizio nel rispetto dei limiti assunzionali vigenti.

COMUNE DI SCARNAFIGI – PROVINCIA DI CUNEO

Allegato C)

**PIANO FABBISOGNO DI PERSONALE 2016/2017/2018
E PIANO OCCUPAZIONALE ANNO 2016**

ANNO 2016 ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO NESSUNA
ANNO 2017 ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO NESSUNA
ANNO 2018 ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO NESSUNA

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 7 del 6/7/2015.

Gli immobili previsti in alienazione sono i seguenti

Descrizione del bene	Indirizzo	Catasto terreni Foglio mappale	Destinazione	Bene alienabile
Fabbricato – bene patrimoniale	Strada Cristo	24 A	Immobile di culto – Chiesa del Cristo	NO
Fabbricato – bene patrimoniale	Strada Cristo	24 84	Casa del Cappellano - Chiesa del Cristo	
Fabbricato pubblico per destinazione	Corso Carlo Alberto n. 1	24 214	Immobile adibito a Municipio	NO
Fabbricato	Piazza Vitt. Emanuele	24 214	Immobile a garage comunale	NO
Fabbricato	Via XXV Aprile	24 143	Immobile adibito a spogliatoio	NO
Fabbricato	Via XXV Aprile	24 8	Immobile adibito a bocciofila	NO
Fabbricato pubblico per destinazione	Corso Carlo Alberto n. 5	24 214	Immobile adibito a scuola media	NO
Fabbricato pubblico per destinazione	Piazza Europa	24 486	Immobile adibito a scuola elementare	NO
Fabbricato – bene patrimoniale	Piazza Vitt. Emanuele	21 D	Immobile adibito a ala comunale	NO
Fabbricato	Strada dell’Olmo	18 151-153	Immobile adibito a magazzino	NO
Impianti sportivi	Via XXV Aprile	24 8	Campi calcio, tennis e polivalente	NO
Fabbricato pubblico per destinazione	Via Roma	24 399	Immobile adibito a palestra	NO
Fabbricato pubblico per destinazione	Via Roma n. 32	24 1402	Immobile adibito a Caserma Carabinieri	NO
Fabbricato	Strada dell’Olmo	18 137	Impianto adibito a depuratore	NO
Fabbricato	Via XXV Aprile	24 8	Impianto adibito ad acquedotto	NO
Fabbricato pubblico	Piazza Europa	21 294 21 295	Immobile adibito a biblioteca comunale e relativo giardino	NO
Reliquato stradale	Strada Cervignasco	al km 2,65 al Km 2,90	== == ==	SI
Reliquato stradale	Strada dei Pioppi	22 600	== == ==	SI Previa sdemanializz azione

Considerazioni Finali

I programmi rappresentati sono conformi agli indirizzi ed alle linee programmatiche contenuti nei documenti di pianificazione adottati dall'Ente.

Data

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. _____

oppure/Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. _____

