



Comune di Castelletto Cervo

Provincia di Biella

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2016 - 2018

- 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 Castelletto Cervo ha un popolazione pari a 887 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P.semplificato.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del **Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità**. Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

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

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

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 880
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) 31.12.2013		n. 845
Di cui : maschi		n. 419
femmine		n. 426
nuclei familiari		n. 343
comunità/convivenze		n. 0
1.1.3 – Popolazione all'1.1.13 (penultimo anno precedente)		n. 873
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 10	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 9	
saldo naturale		n. +1
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 45	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 57	
saldo migratorio		n. -12
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2013		n. 862
di cui:		
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 44
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 79
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 124
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n.444
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 171
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2009	0,006
	2010	0,009
	2011	0,005
	2012	0,010
	2013	0,012
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2009	0,004
	2010	0,004
	2011	0,007
	2012	0,013
	2013	0,010
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 1150
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. 0	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 15	Posti n. 20	Posti n. 25	Posti n. 25
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 10	Posti n. 10	Posti n. 10	Posti n. 16
1.3.2.4 - Scuole medie n. 0	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 0	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ___	n. ___	n. ___	n. ___
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	No	No	No	No
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. ___ hq. ___	n. ___ hq. ___	n. ___ hq. ___	n. ___ hq. ___
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. ___	n. ___	n. ___	n. ___
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta	6.325,30 PARZIALE	6.200,00 TOTALE	6.125,00 TOTALE	6.000,00 TOTALE
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2	n. ___	n. ___	n. ___
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. ___	n. ___	n. ___
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8.1 e 8.2, che il del Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere composto da una **Sezione Strategica – SeS** - (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 15/05/2016* 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.

Linee strategiche di mandato:

In questa sezione si concretizzano le linee programmatiche di mandato individuando gli indirizzi strategici dell'ente, in un orizzonte temporale di anni cinque.

Di seguito si propone una sintesi dei grandi temi che l'Amministrazione di Castelletto Cervo ha inteso di affrontare, sulla base delle linee programmatiche di mandato approvate con delibera CC n. 25 del 18/6/2011.

- ✚ Incentivare la creazione di posti di lavoro, favorendo l'insediamento di nuove aziende nel territorio e rendendo disponibili terreni edificabili a basso costo.
- ✚ Rilanciare la scuola, offrendo servizi di pre e dopo scuola e prevedendo l'istituzione di un asilo nido
- ✚ Offrire tranquillità, sicurezza ed aiuto in caso di necessità mediante l'installazione di telecamere, facilitare l'opera delle Forze armate e dare supporto mediante il servizio di Protezione civile.
- ✚ Migliorare la vita in generale per i giovani, per i nonni, per le famiglie e per il territorio.
- ✚ Rendere pulito il territorio mediante l'estensione della raccolta porta a porta dell'indifferenziata sulla parte di territorio non ancora servito e sviluppare una raccolta differenziata per la frazione organica su tutto il territorio.

Analisi strategica esterna:

In questa sezione vengono rappresentati gli indirizzi comunitari e nazionali, le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio, l'evoluzione finanziaria ed economica dell'ente.

Economia insediata:

Il tessuto produttivo generale del territorio di Castelletto Cervo presenta nel complesso una buona varietà di servizi offerti alla popolazione residente e non, fra cui una farmacia, un distributore di gasolio, un florovivaista, attività di ristorazione e di commercio all'ingrosso e al dettaglio di alimenti. Sono presenti sul territorio imprese edili, artigiani nel settore dell'idraulica, della falegnameria e della pittura, una ditta di fornitura di attrezzature edili. E' presente una grossa azienda di taglio e distribuzione di graniti ed una cava di distribuzione di

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

sabbia e calcestruzzi. Una rinomata ditta esportatrice di prodotti per l'ufficio con vendita principalmente all'ingrosso on line.

Castelletto Cervo offre nel suo complesso una situazione economica positiva, dovuta anche per la sua posizione strategica che la vede posta fra la zona industriale di Masserano e le vicinanze con il collegamento super stradale che la collega con le città di Cossato e Biella.

- 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.*

Analisi interna dell'ente:

Riguarda l'organizzazione e le modalità di gestione dei servizi pubblici; gli indirizzi ad enti strumentali e società controllate e partecipate; gli indirizzi relativi a risorse, impieghi, sostenibilità finanziaria attuale e prospettica; la disponibilità e la gestione delle risorse umane e la loro evoluzione, anche in termini di spesa; la compatibilità con i vincoli di finanza pubblica.

Grado di autonomia finanziaria

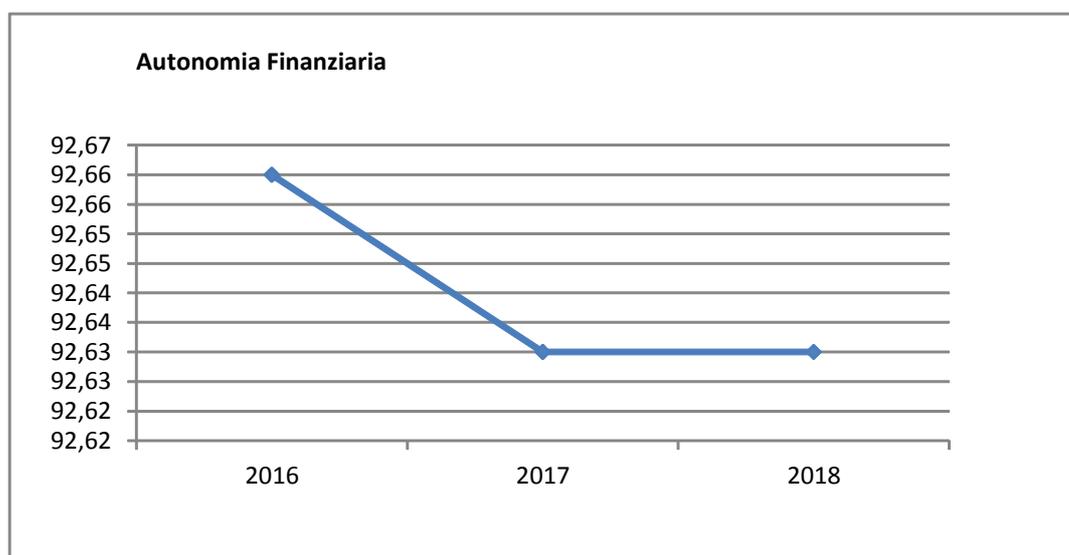
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece 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>	92,66 %	92,63 %	92,63 %

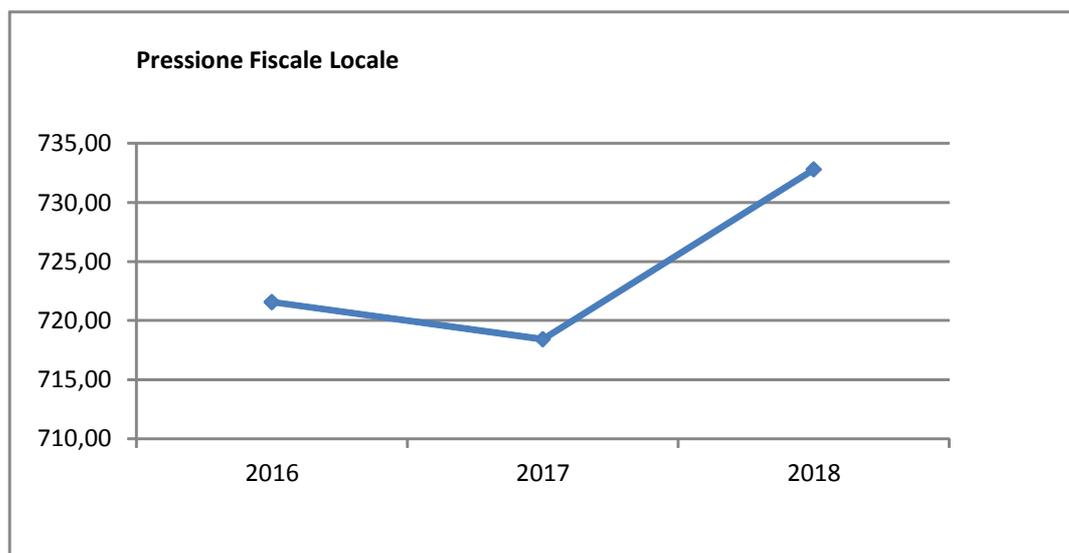


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

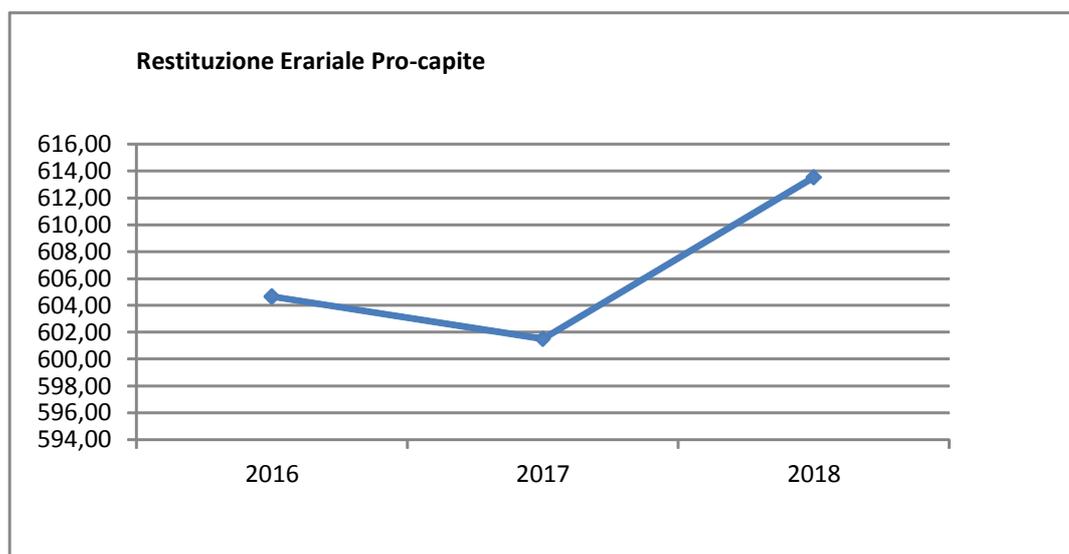
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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>	€ 721,57	€ 718,42	€ 732,79



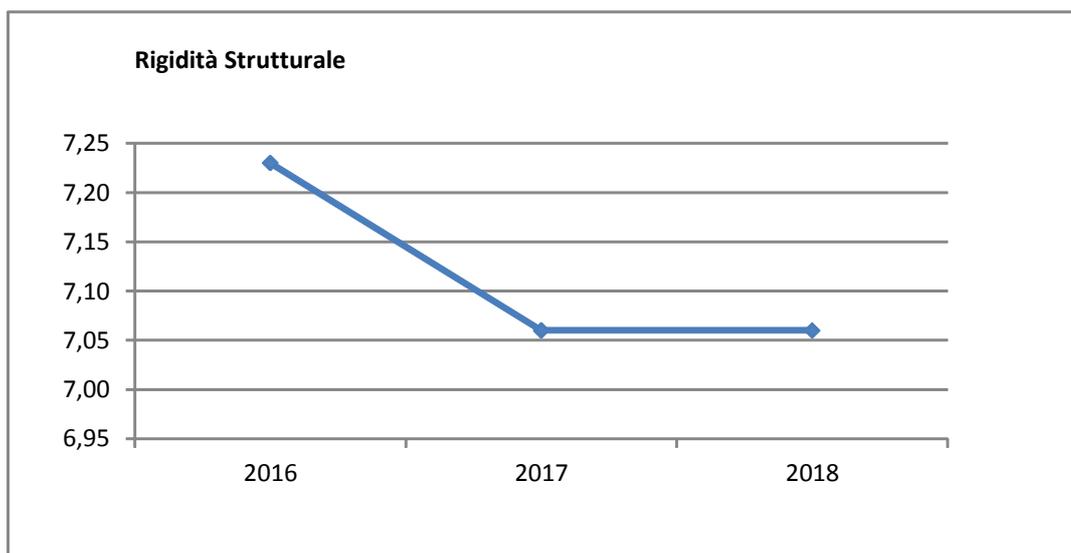
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 604,66	€ 601,51	€ 613,54



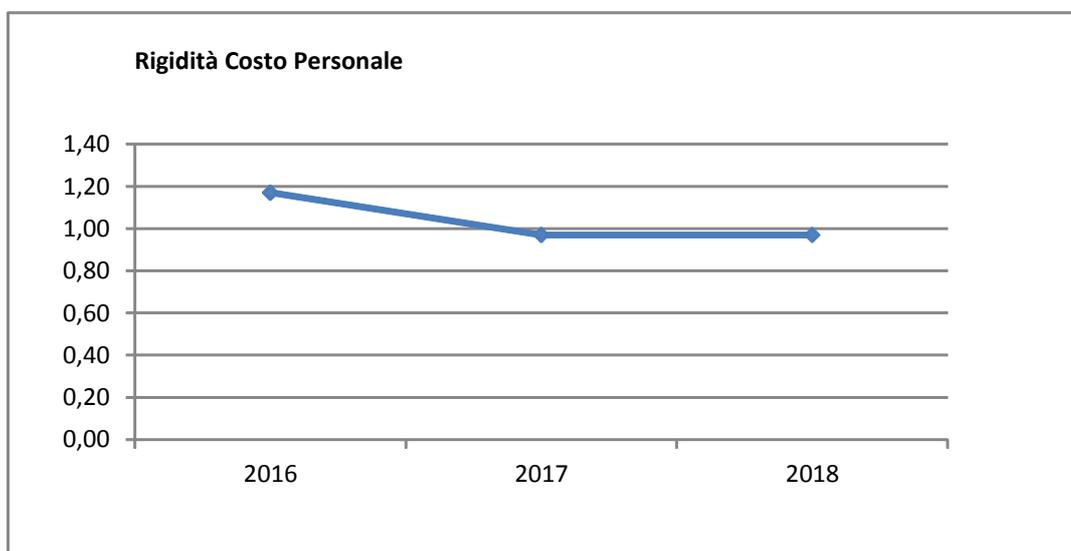
Rigidità del bilancio

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>	7,23 %	7,06 %	7,06 %

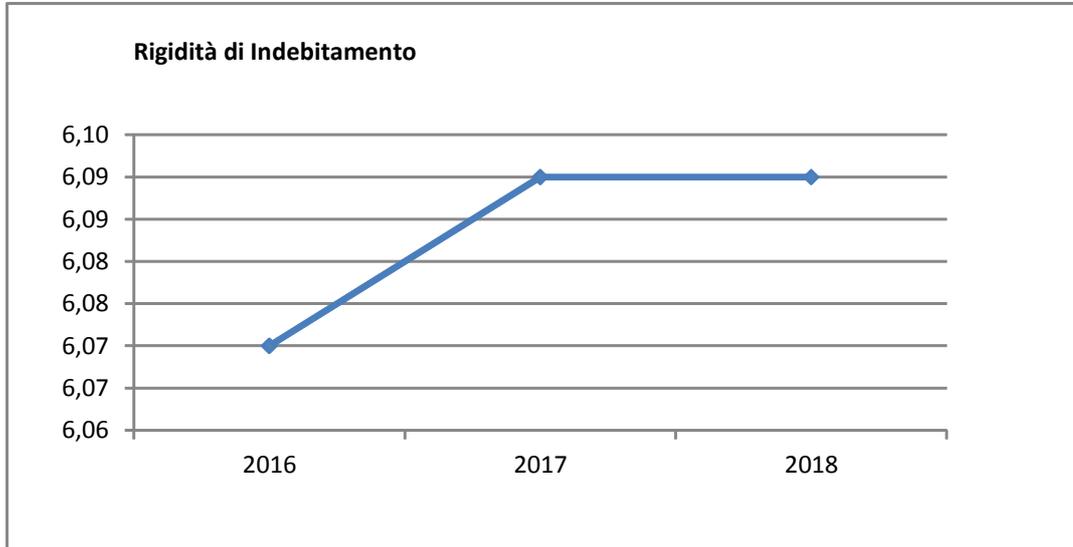


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	1,17 %	0,97 %	0,97 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

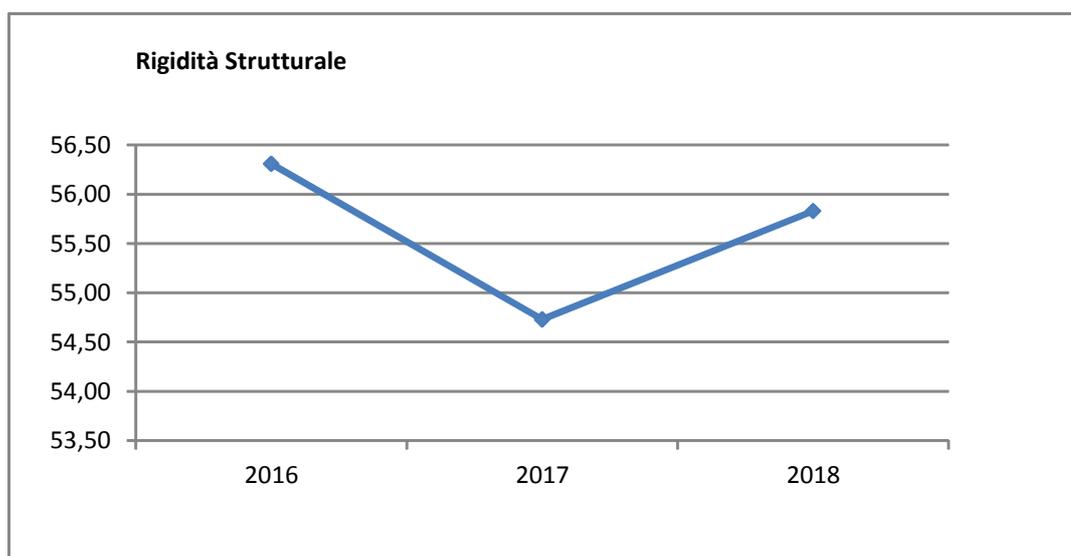
Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,07 %	6,09 %	6,09 %



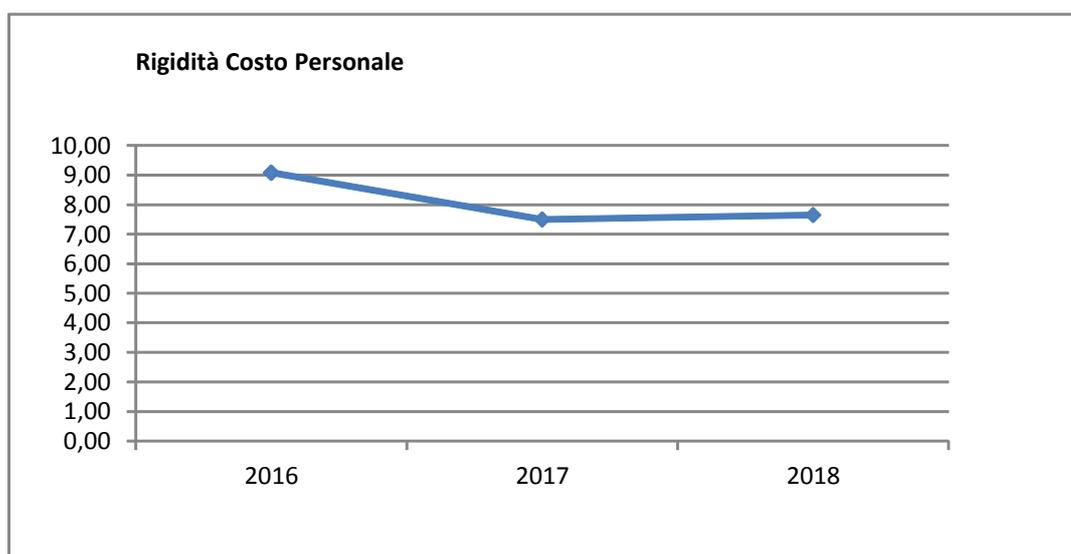
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	56,31 €	54,73 €	55,83 €

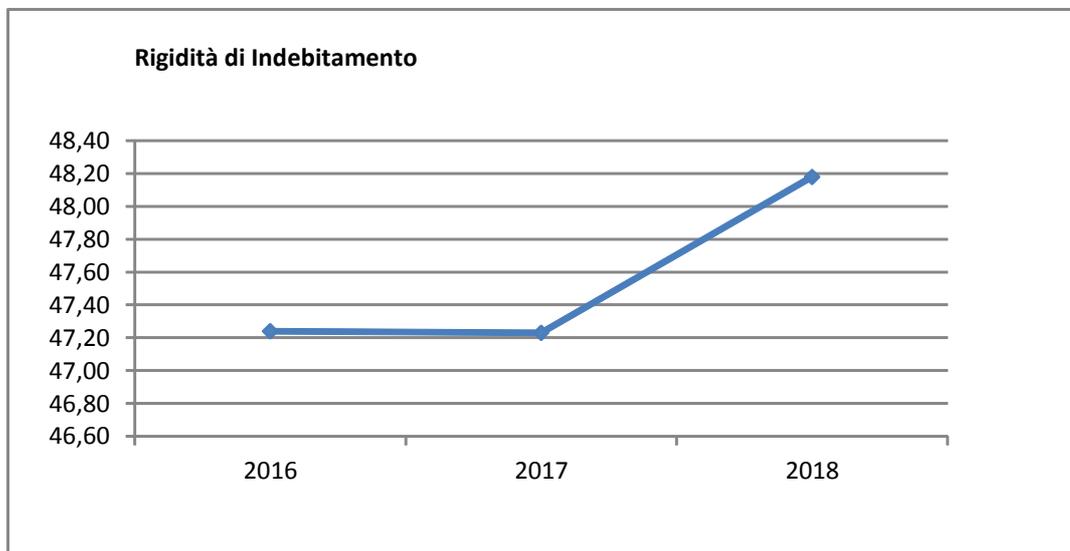


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	9,08 €	7,50 €	7,65 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	47,24 €	47,23 €	48,18 €



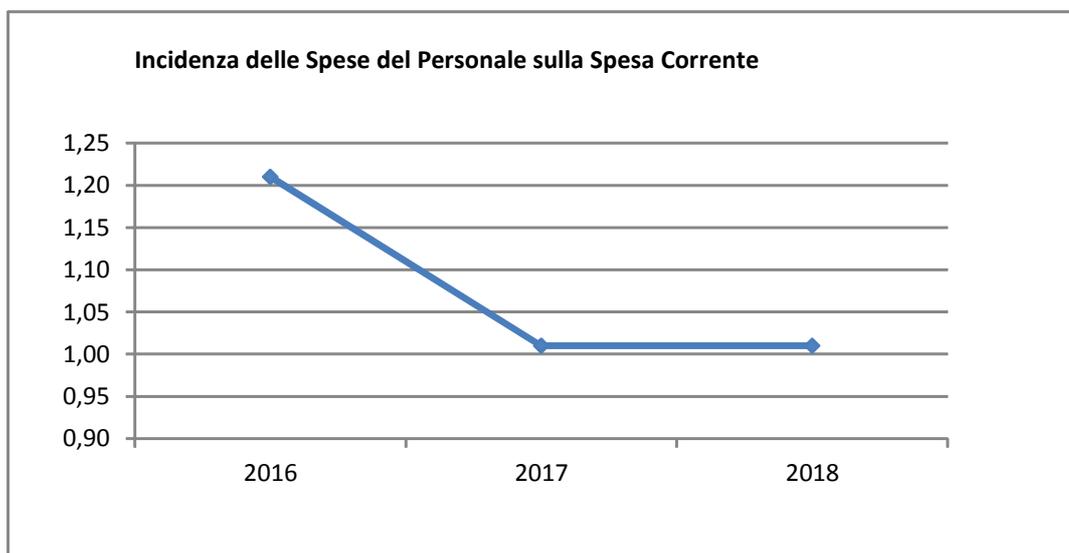
Costo del Personale

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.

Performance valutazione e merito:

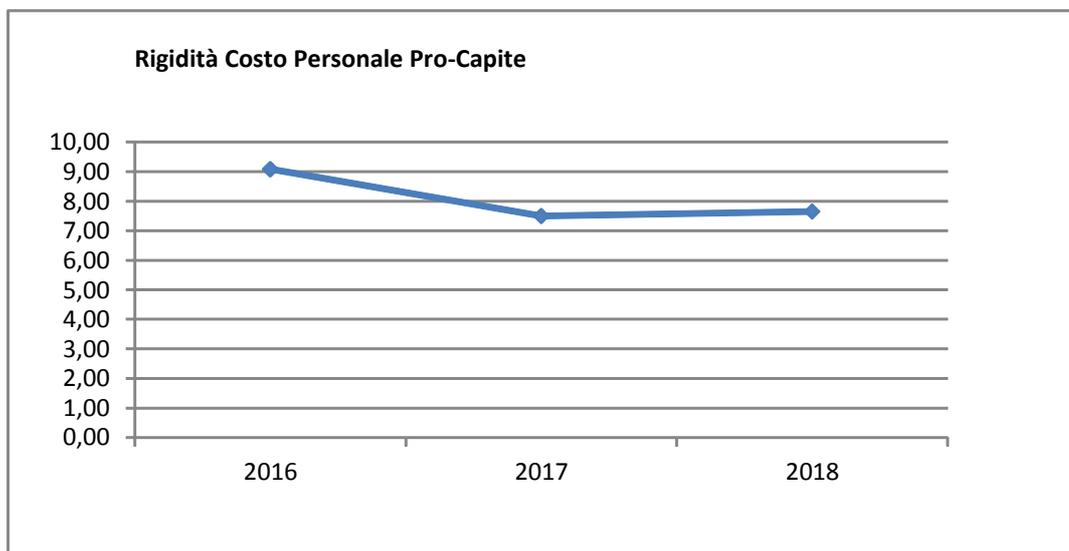
L'attuazione delle norme contenute nel decreto legislativo 150/2009 prevede un complesso processo di revisione del sistema dei controlli interni, dei sistemi di valutazione e misurazione della performance, nonché degli istituti di valorizzazione del merito e della produttività. Nelle amministrazioni locali l'attuazione della riforma avviene mediante adeguamento dei propri ordinamenti ai relativi principi e le amministrazioni locali, nell'esercizio delle proprie potestà normative e regolamentari devono adottare adeguati sistemi di valutazione delle performance.

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	1,21 %	1,01 %	1,01 %

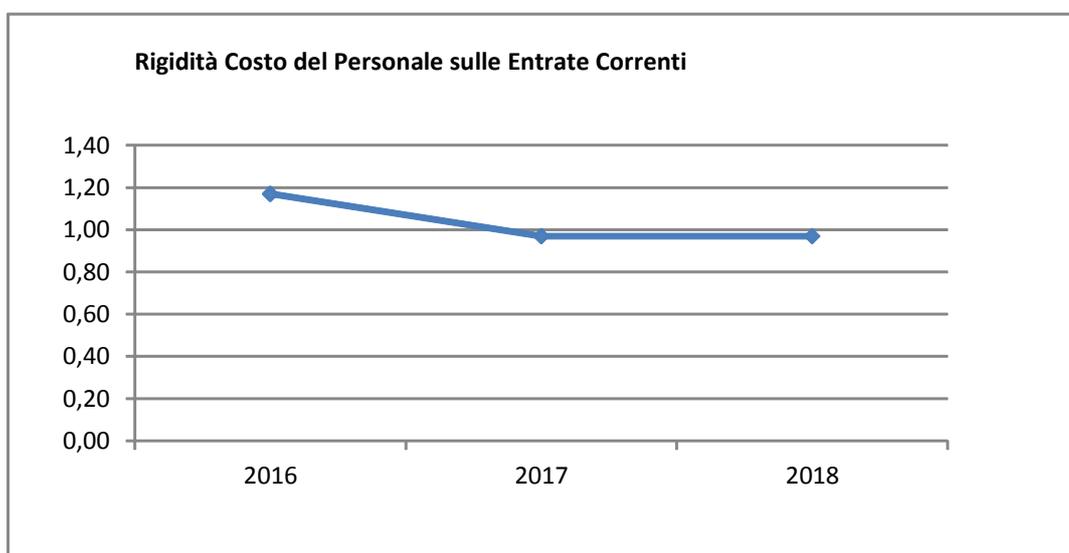


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	9,08 €	7,50 €	7,65 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	1,17 %	0,97 %	0,97 %



Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici:

Sono presenti le strutture comunali relative alla scuola dell'infanzia e alla scuola elementare gestite dall'Istituto comprensivo "F.lli Viano da Lessona" di Brusnengo, il servizio scuolabus è gestito dal personale comunale mediante utilizzo dello Scuolabus in dotazione del comune stesso; il servizio mensa viene gestito tramite una società esterna per la consegna dei pasti e dai bidelli per quanto riguarda lo scodellamento dei pasti.

Propensione agli investimenti

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

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

L'amministrazione comunale per l'anno 2016, ultimo anno di gestione di codesta amministrazione non ha in programma la realizzazione di opere pubbliche.

Verranno completate quelle già avviate nel corso di questi anni, tra cui quella in corso di realizzazione "Adeguamento strutturale e riduzione delle emissioni ed uso razionale dell'energia " presso la scuola primaria di Castelletto Cervo.

Completamento dell'illuminazione pubblica in alcune vie , sostituzione della segnaletica verticale ed orizzontale e installazione di telecamere di sorveglianza nei punti di entrata/uscita dal paese.

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5770 / 2 / 1	ACQUISTO DI ATTREZZATURE PER GLI UFFICI COMUNALI	3.001,20	1.842,20	1.159,00
5830 / 8 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE ISTITUZIONALI	30.687,44	23.397,00	7.290,44
5830 / 10 / 2	STRUTTURA POLIVALENTE	28.537,74	12.791,77	15.745,97
5830 / 14 / 1	ADEGUAMENTO STABILI COMUNALI ALLE NORME ANTISISMICHE	500,00	0,00	500,00
7650 / 6 / 1	PARTECIPAZIONE RISANAMENTO MONUMENTI ED AREE STORICHE DI INTERESSE COMUNALE (MONASTERO CLUNIACENSE)	16.196,87	0,00	16.196,87
8230 / 24 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	29.183,86	15.556,32	13.627,54
8230 / 46 / 1	OPERE STRADALI (CON ONERI A TASSO FISSO CAPITALE E INTERESSI A CARICO DELLA REGIONE (E. 35.000,00) E AVANZO PER E. 5.000,00	49.305,00	43.362,38	5.942,62
8230 / 50 / 1	SISTEMAZIONE STRAORDINARIA PIAZZA MUNICIPIO	20.000,00	0,00	20.000,00
8330 / 2 / 1	COMPLETAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA finanziato con oneri urbanizzazione Cap. 4035/2/1)	97.031,00	14.739,39	82.291,61
8330 / 12 / 1	ILLUMINAZIONE CANTONE BORGO NUOVO	8.000,00	0,00	8.000,00
8330 / 14 / 1	IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA ESTERNA IN VARIE VIE	3.358,66	0,00	3.358,66
8730 / 22 / 1	CONSOLIDAMENTO VERSANTE IN FRANA - LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA E SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA ABITATO DI CASTELLETTO CERVO (RA REGIONE PIEMONTE)	200.000,00	5.000,00	195.000,00
8970 / 6 / 1	BONIFICA ETERNIT	11.900,00	0,00	11.900,00
9070 / 4 / 1	MANUTENZIONE ARREDO E SEGNALETICA URBANA	16.125,35	10.046,70	6.078,65
	TOTALE:	513.827,12	126.735,76	387.091,36

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Servizio mensa: tariffa a buono

€ 4,00 per alunni della Scuola dell'Infanzia

€ 4,20 per alunni della Scuola Primaria

Servizio scuolabus: tariffa mensile

€ 12,50 per alunni della Scuola dell'Infanzia e Primaria

€ 22,00 per alunni della Scuola Media

Fiscalità Locale

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

IUC - IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,35%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	0,76%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	0,76%
Aliquota generale	0,76%
Terreni agricoli	0,76%
Detrazione per abitazione principale	200€

IUC - TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	0,1%	0,1%
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0,1%	0,1%
Fabbricati rurali strumentali	0,1%	0,1%

TARSU

<i>Codice</i>	<i>Categoria</i>	<i>Tariffe €/mq</i>
1	Locali ad uso abitazione	1,02
2	Locali ad uso uffici	1,50
3	Pubblici esercizi	3,55
4	Commercio dettaglio	0,93
5	Commercio all'ingrosso	2,38
6	Attività artigianali	0,39
7	Attività industriale	0,55

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:

Missione	Programma		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	20.350,00	16.750,00	17.085,00
		cassa	23.464,65		
	2-Segreteria generale	comp	221.040,00	224.640,00	229.132,80
		cassa	295.521,77		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	800,00	800,00	816,00
		cassa	984,56		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	12.100,00	12.100,00	12.342,00
		cassa	12.100,00		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	9.700,00	9.700,00	9.894,00
		cassa	11.188,05		
	6-Ufficio tecnico	comp	2.300,00	2.300,00	2.346,00
		cassa	2.700,00		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	25.000,00	25.000,00	25.500,00
cassa		33.880,01			
Totale Missione 1	comp	291.290,00	291.290,00	297.115,80	
	p				
	cassa	379.839,04			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
		p			
	cassa	0,00			
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	13.000,00	13.000,00	13.260,00
		cassa	19.267,42		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	Totale Missione 3	comp p cassa a	13.000,00 19.267,42	13.000,00	13.260,00
4-Istruzione e diritto allo studio					
	1-Istruzione prescolastica	comp cassa	7.800,00 10.531,95	7.800,00	7.956,00
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp cassa	10.000,00 13.544,92	10.000,00	10.200,00
	4-Istruzione universitaria	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	5-Istruzione tecnica superiore	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp cassa	40.710,00 58.399,97	40.710,00	41.524,20
	7-Diritto allo studio	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 4	comp p cassa a	58.510,00 82.476,84	58.510,00	59.680,20
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp cassa	2.500,00 4.500,00	2.500,00	2.550,00
	Totale Missione 5	comp p cassa a	2.500,00 4.500,00	2.500,00	2.550,00
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero					
	1-Sport e tempo libero	comp cassa	6.000,00 6.000,00	6.000,00	6.120,00
	2-Giovani	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 6	comp p cassa a	6.000,00 6.000,00	6.000,00	6.120,00
7-Turismo					
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 7	comp p cassa a	0,00 0,00	0,00	0,00
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 8	comp p cassa a	0,00 0,00	0,00	0,00
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	1-Difesa del suolo	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	3.300,00	3.300,00	3.366,00
		cassa	3.985,97		
	3-Rifiuti	comp	180.000,00	180.000,00	183.600,00
		cassa	287.589,97		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	183.300,00	183.300,00	186.966,00
		p			
		cassa	291.575,94		
		a			
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	53.250,00	50.250,00	51.255,00
		cassa	77.566,43		
	Totale Missione 10	comp	53.250,00	50.250,00	51.255,00
		p			
		cassa	77.566,43		
		a			
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	450,00	450,00	459,00
		cassa	450,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	450,00	450,00	459,00
		p			
		cassa	450,00		
		a			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	585,00	790,00	805,80
		cassa	585,00		
	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	6.500,00	6.500,00	6.630,00
		cassa	6.628,93		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	30.750,00	30.750,00	31.365,00
		cassa	61.500,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	600,00	600,00	612,00
		cassa	630,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.100,00	2.100,00	2.142,00
		cassa	2.297,49		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	40.535,00	40.740,00	41.554,80
		p cassa a	71.641,42		
	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
		p cassa a	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		p cassa a	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		p cassa a	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		p cassa a	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		p cassa a	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp p cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp p cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp p cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	16.268,00	15.007,00	15.307,14
		cassa	23.261,42		
	Totale Missione 50	comp p cassa	16.268,00 23.261,42	15.007,00	15.307,14
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp p cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONI	comp p cassa	665.103,00 956.578,51	661.047,00	674.267,94

***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)	9.572,40 9.572,40	0,00	18.345,02	0,00		18.345,02	0,00 9.572,40
Totale		0,00	18.345,02	0,00	0,00	18.345,02	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.468.960,60 238.300,44	1.230.660,16	47.397,28	0,00		30.359,92	1.247.697,5 2 268.660,36
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	17.806,68	17.806,68	45.286,20	0,00		286,20	62.806,68
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	442.265,82 255.172,06	187.093,76	4.650,00	0,00		18.676,19	173.067,57 268.416,59
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	544.665,58 102.642,87	442.022,71	9.850,50	0,00		16.339,98	435.533,23 118.982,84
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	39.060,51 29.167,20	9.893,31	725,45	0,00		2.583,39	8.035,37 31.025,14
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	31.312,33 27.061,63	4.250,70	0,00	0,00		1.707,60	2.543,10 20.377,14
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	135.810,52 121.011,52	14.799,00	33.025,40	0,00		5.679,80	42.144,60 126.691,32
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	34.843,38 28.027,09	6.816,29	1.378,60	0,00		1.304,18	6.890,71 28.679,86
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	526,08	0,00		526,08	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.152,74 2.152,74	0,00	4.809,42	0,00		4.809,42	0,00 2.152,74
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	400,00	0,00		400,00	0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		1.913.342,6 1	148.048,93	0,00	0,00	82.672,76	1.978.718,7 8

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

Dato atto del termine del mandato previsto per codesta amministrazione (2016) non si ritiene di prevedere delle risorse in conto capitale da destinare agli investimenti:

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 (+)	283.480,00	247.075,00	208.645,34	225.460,34	197.265,34	164.099,99
Nuovi Prestiti (+)			60.000,00			
Prestiti rimborsati (-)	36.405,00	38.429,66	43.185,00	28.195,00	33.165,35	
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	247.075,00	208.645,34	225.460,34	197.265,34	164.099,99	

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	17.395,00	15.404,37	15.447,00	14.334,33	15.312,35	
Quota capitale	36.405,00	38.429,66	43.185,00	28.195,00	33.165,35	
Totale fine anno	53.799,79	53.834,03	61.632,00	41.898,00	41.897,00	

**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.

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

1.2.1 - Superficie in Km ² . 14,97		
1.2.2 - RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n°3	
1.2.3 - STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. _____	* Comunali Km. 8
* Vicinali Km. 10	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano reg. adottato	X -	_____
* Piano reg. approvato	X -	_____
* Progr. di fabbricazione	- X	_____
* Piano edilizia economica e popolare	X -	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	X -	_____
* Artigianali	X -	_____
* Commerciali	- X	_____
* Altri strumenti (specificare) _____		_____
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si X no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_MQ 3.000_____	_____mq 3.000_____
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	23.010,39	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	10.410,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	90.560,00	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	190.279,38	0,00		
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	428.407,81	previsione di competenza	565.250,00	536.335,00	533.540,00	544.210,80
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti	60.000,00	previsione di cassa	902.431,35	964.742,81		
			previsione di competenza	65.700,00	50.700,00	50.700,00	51.714,00
TITOLO 3:	Entrate extratributarie	165.619,84	previsione di cassa	73.635,00	110.700,00		
			previsione di competenza	133.790,00	103.698,00	103.697,00	105.770,94
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale	219.500,00	previsione di cassa	294.590,39	269.317,84		
			previsione di competenza	90.600,00	6.000,00	6.000,00	6.120,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro	12.236,72	previsione di cassa	290.600,00	225.500,00		
			previsione di competenza	55.649,00	55.649,00	55.649,00	56.761,98
			previsione di cassa	61.080,12	67.885,72		
	TOTALE TITOLI	885.764,37	previsione di competenza	910.989,00	752.382,00	749.586,00	764.577,72
	TOTALE GENERALE ENTRATE	885.764,37	previsione di cassa	1.622.336,86	1.638.146,37		
			previsione di competenza	1.034.969,39	752.382,00	749.586,00	764.577,72
			previsione di cassa	1.812.616,24	1.638.146,37		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

RISCOSSIONE COATTIVA

TARSU-TARES-TARI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

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	429.250,00	426.250,00	434.775,00
		cassa	740.620,48		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	107.085,00	107.290,00	109.435,80
		cassa	224.122,33		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	536.335,00	533.540,00	544.210,80
		p			
		cassa	964.742,81		
		a			

IUC: IMU E TASI

Con delibera di Consiglio Comunale n.11 del 19/5/2015 si sono approvate le aliquote comunali IMU per l'anno 2015 prevedendo come aliquota generale lo 0,76% e aliquota per abitazione principale 0,35%. Per la TASI la delibera di approvazione delle aliquote è la n. 12 nella quale si prevede un'aliquota unica pari allo 0,1 per mille. La politica amministrativa è quella di favorire l'insediamento abitativo e riducendo al minimo la pressione fiscale.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Con delibera di Consiglio Comunale n.14 del 19/5/2015 si è confermata l'aliquota dell'addizionale comunale IRPEF 0,375% da applicare ai soggetti passivi aventi domicilio fiscale nel Comune alla data del 1 gennaio di ciascun anno.

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

E' applicata sulla diffusione di messaggi pubblicitari, attraverso forme di comunicazione visive o acustiche. Qualora il messaggio venga diffuso tramite manifesti o locandine, è corrisposto un diritto sulle pubbliche affissioni, comprensivo dell'imposta. Il Comune di Castelletto Cervo ha affidato la gestione di tale imposta alla Duomo G.P.A. srl contro un corrispettivo in base annua.

TARSU-TARES-TARI

Oltre all'IMU il Decreto sul Federalismo Fiscale prevedeva con decorrenza 2013 l'istituzione del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi TARES con soppressione di tutti i prelievi relativi alla gestione dei rifiuti urbani, sia di natura patrimoniale sia di natura tributaria, compresa l'addizionale per l'integrazione dei bilanci degli enti comunali di assistenza.

Il passaggio dalla TARSU basata sulle tariffe applicate alle superfici dichiarate, senza tener conto né del numero degli occupanti, né dei quantitativi teorici di rifiuti prodotti dalle varie categorie di attività produttive, ha provocato nei moltissimi comuni di piccole dimensioni notevoli difficoltà applicative, con proiezione di tariffe con aumenti esponenziali, ha costretto il Legislatore ad intervenire consentendo ai enti che lo ritenessero opportuno di mantenere la precedente tassazione.

Il Comune di Castelletto Cervo ha scelto di applicare la deroga procedendo per gli anni 2014 /2015 al prelievo legato alla gestione rifiuti con la vecchia tassazione TARSU.

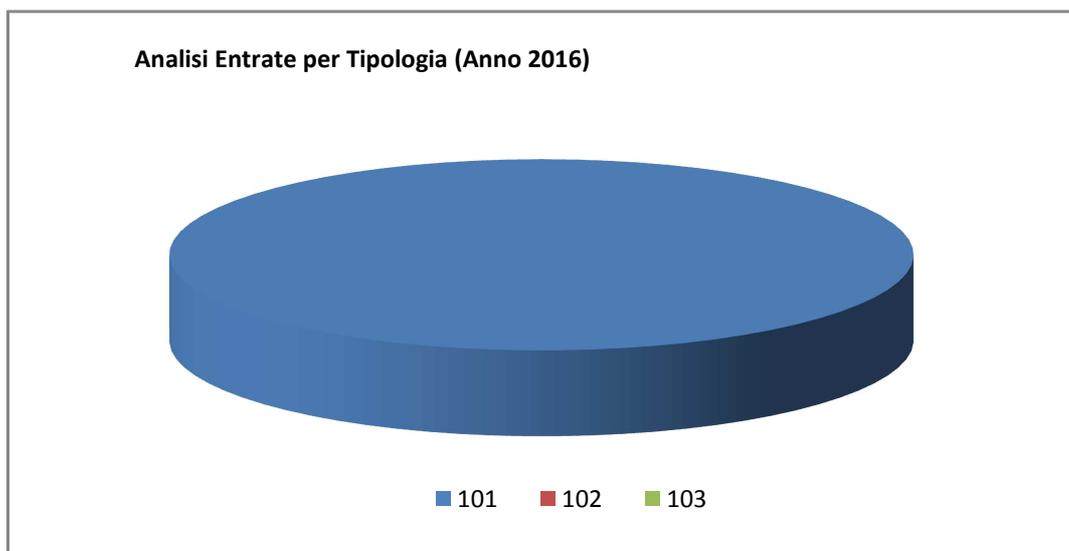
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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 per l'anno 2015 € 115.690,98

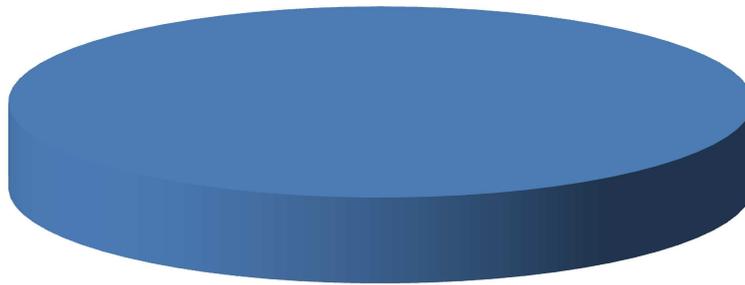
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	50.700,00	50.700,00	51.714,00
		cassa	110.700,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp p cassa	50.700,00 110.700,00	50.700,00	51.714,00



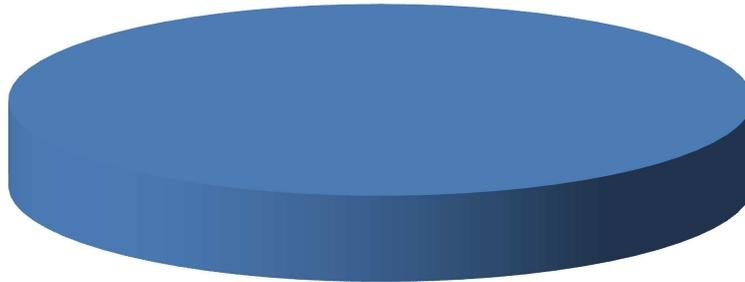
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 101 ■ 102 ■ 103

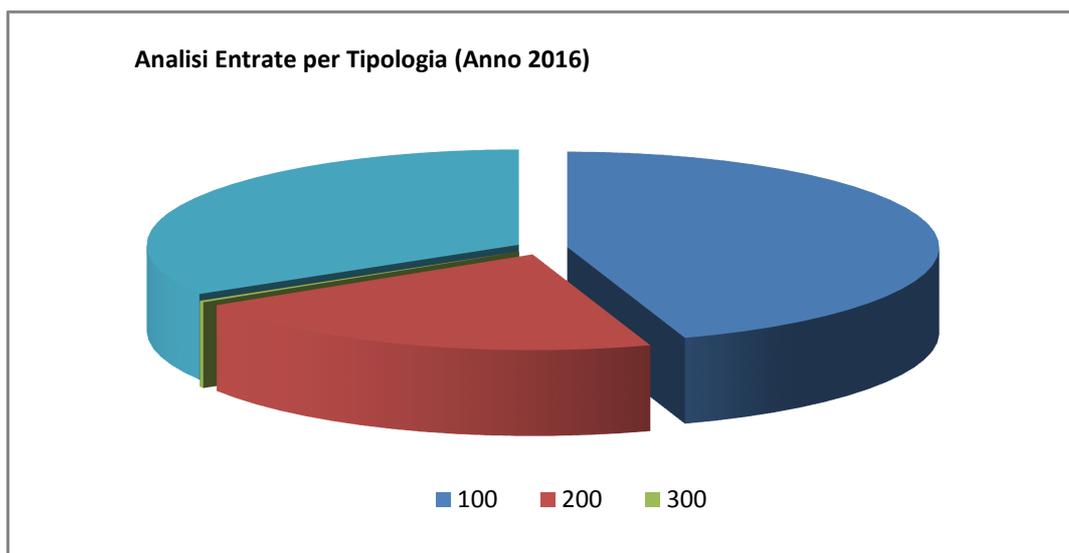
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



■ 101 ■ 102 ■ 103

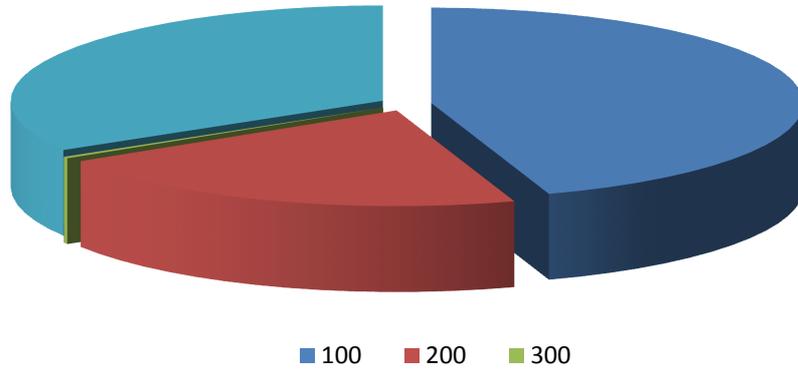
Analisi entrate: Politica tariffaria

<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	46.548,00	46.547,00	47.477,94
		cassa	116.117,23		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	22.000,00	22.000,00	22.440,00
		cassa	71.681,78		
300	Interessi attivi	comp	300,00	300,00	306,00
		cassa	377,06		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	34.850,00	34.850,00	35.547,00
		cassa	81.141,77		
TOTALI TITOLO		comp	103.698,00	103.697,00	105.770,94
		cassa	269.317,84		

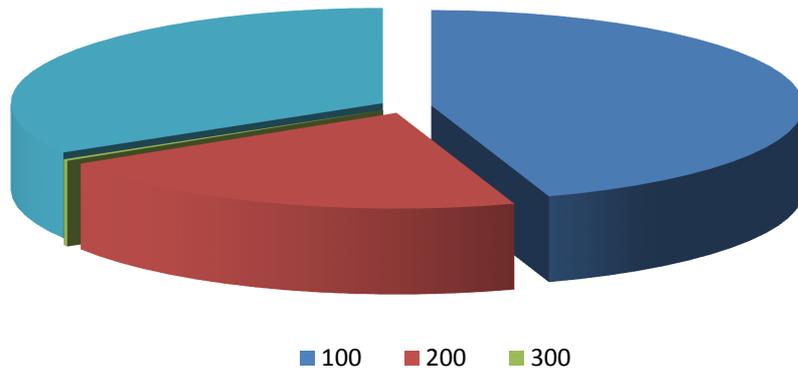


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi entrate: Entrate in c/capitale

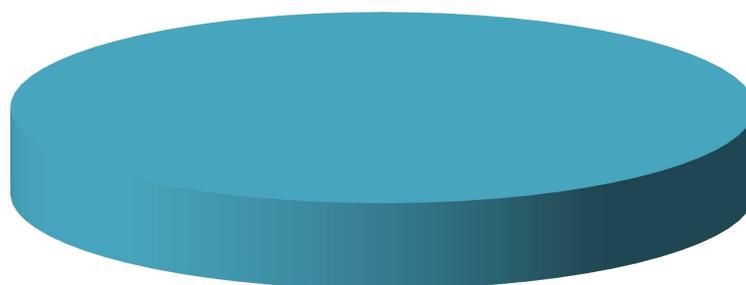
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	200.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	6.000,00	6.000,00	6.120,00
		cassa	25.500,00		
	TOTALI TITOLO	comp	6.000,00	6.000,00	6.120,00
		cassa	225.500,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

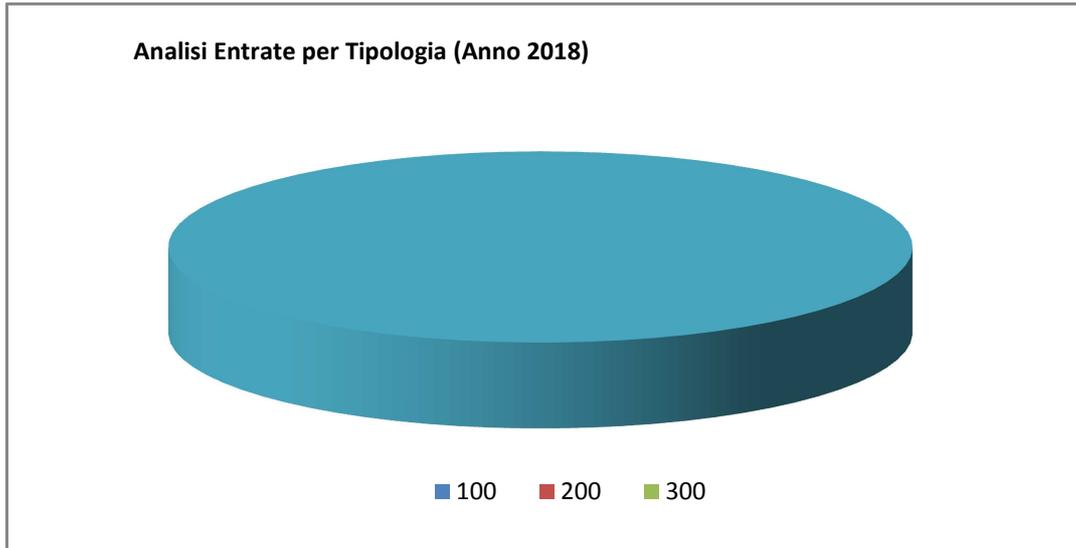


■ 100 ■ 200 ■ 300

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100 ■ 200 ■ 300



Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

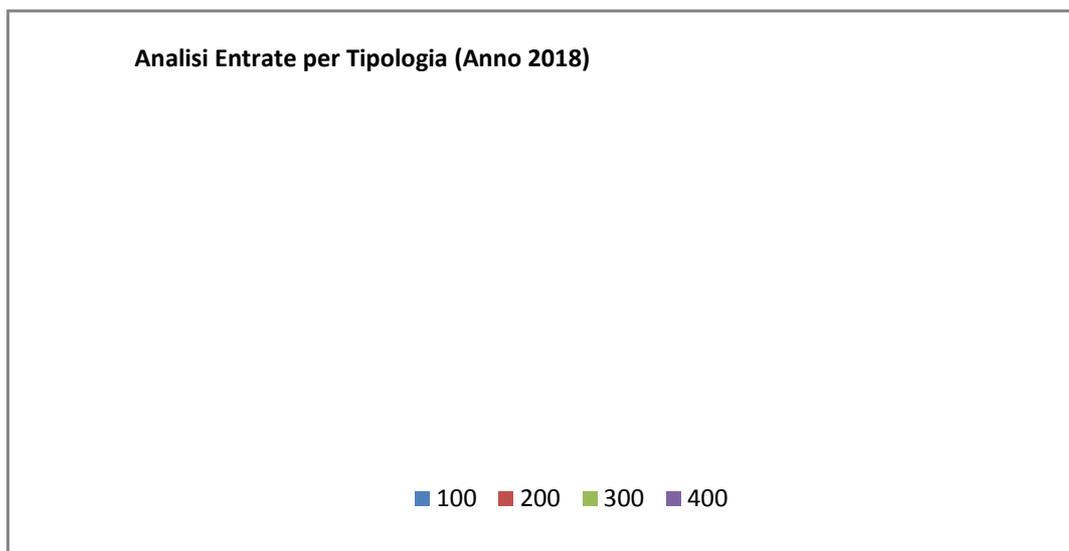
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00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

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400



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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

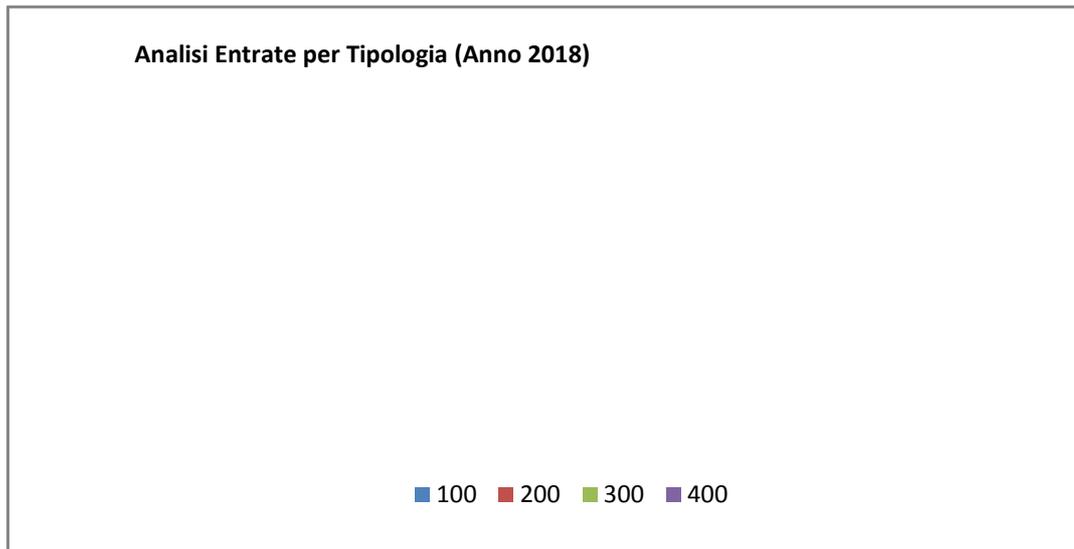
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre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

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400



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

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

*(*** 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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

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

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

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

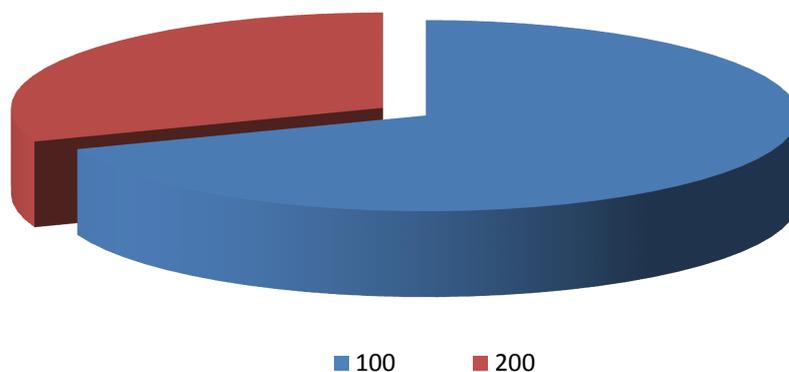
Limite 3/12 _____

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

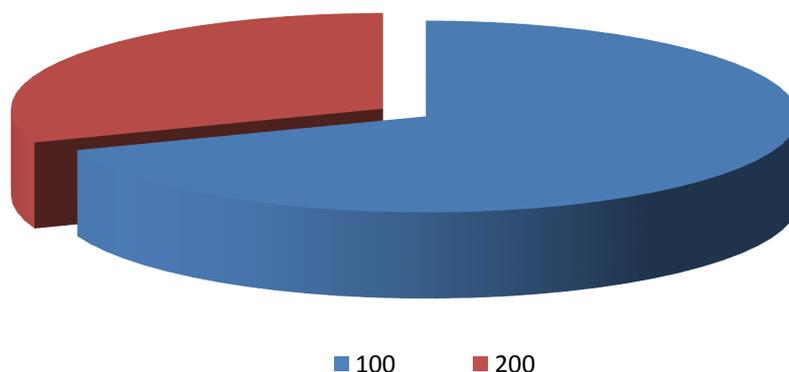
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	38.549,00	38.549,00	39.319,98
		cassa	41.706,38		
200	Entrate per conto terzi	comp	17.100,00	17.100,00	17.442,00
		cassa	26.179,34		
TOTALI TITOLO		comp	55.649,00	55.649,00	56.761,98
		cassa	67.885,72		

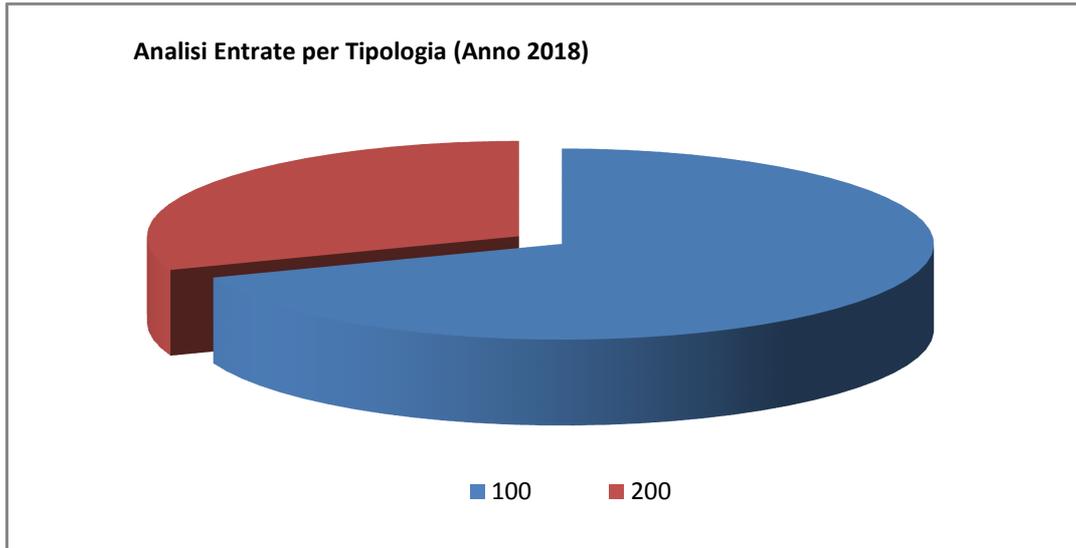
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



(*** 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)

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene definita dal Glossario COFOG e presenta i seguenti programmi:

PROGRAMMA 01 –ORGANI ISTITUZIONALI

FINALITA': L'Amministrazione e il 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.

L'Amministrazione, il funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi.

MOTIVAZIONE:

-Organi di Governo - gestire l'organizzazione, il funzionamento e il supporto alle attività degli organi di governo.

-Comunicazione istituzionale – gli amministratori si occupano direttamente dei rapporti con i mezzi informazione.

INVESTIMENTI: non sono presenti investimenti per il programma.

RISORSE UMANE: il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio segreteria protocollo affari generali.

RISORSE STRUMENTALI: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 02 –SEGRETERIA GENERALE

FINALITA': L'Amministrazione, il funzionamento e il supporto tecnico, operativo e gestionale attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.

MOTIVAZIONE: gestire l'ufficio, il protocollo, gli affari generali, l'archivio corrente e di deposito. Gestire inoltre il coordinamento delle attività preliminari e successive alla stipula de contratti e curare la raccolta e la tenuta degli stessi.

INVESTIMENTI: non sono presenti investimenti per il programma.

RISORSE UMANE: il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio segreteria protocollo affari generali.

RISORSE STRUMENTALI: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 03 –GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

FINALITA': Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale.

MOTIVAZIONE: Formulazione, coordinamento e monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, gestione del servizio tesoreria, del bilancio, della revisione dei conti e della contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per l'attività dell'ente.

-Convenzione tesoreria comunale: gestire i rapporti con la tesoreria comunale relativamente al servizio affidato.

-Armonizzazione contabile: nuovi sistemi di programmazione di cui al D.lgs 118/2011.

-Controlli interni.

-servizio economato: provvedere all'approvvigionamento dei beni di consumo di uso quotidiano dell'ente.

INVESTIMENTI: non sono presenti investimenti per il programma.

RISORSE UMANE: il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio ragioneria.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

RISORSE STRUMENTALI: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 04 –GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

FINALITA': attività per gli affari e servizi tributari e fiscali.

MOTIVAZIONE: amministrazione e funzionamento dei servizi di accertamento di riscossione dei tributi di competenza dell'ente.

-La IUC Imposta Comunale Unica che si compone della attuale IMU, TARI e TASI, in base alla Legge di Stabilità 2014, il riordino della tassazione locale sugli immobili prevede l'istituzione della TARI, e della TASI. Sulle abitazioni principali non è più dovuta l'IMU, ma il contribuente pagherà la TASI il cui calcolo si riferisce alla stessa base imponibile dell'IMU.

-Convenzione imposta di pubblicità: gestire la convenzione del servizio di riscossione imposta di pubblicità e pubbliche affissioni in concessione rinnovata.

-TOSAP: coordinare lo scambio di informazioni tra gli uffici che hanno competenze del rilascio di pareri e autorizzazioni riguardanti l'occupazione di suolo pubblico temporaneo.

INVESTIMENTI: non sono presenti investimenti per il programma.

RISORSE UMANE: il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi e servizi alla persona

RISORSE STRUMENTALI: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 05 –gestione dei beni demaniali e patrimoniali

FINALITA': amministrazione e funzionamento dei servizi di gestione del patrimonio dell'ente.

MOTIVAZIONE: Gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, procedure di alienazione, tenuta degli inventari. Manutenzione patrimonio ed infrastrutture garantendo la pronta manutenzione ordinaria degli edifici comunali nella prospettiva di efficienza e prontezza dell'intervento manutentivo.

INVESTIMENTI: sono presenti investimenti per il programma relativi alla sola manutenzione straordinaria di conclusione dell'attività amministrativa attuale.

RISORSE UMANE: il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio ragioneria e tecnico.

RISORSE STRUMENTALI: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 06 –UFFICIO TECNICO

FINALITA': amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi ad atti e istruttorie autorizzative, e le connesse attività di controllo e vigilanza.

MOTIVAZIONE: edilizia privata in coerenza con gli strumenti urbanistici e i piani regolatori

INVESTIMENTI: non sono presenti investimenti per il programma

RISORSE UMANE: il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico.

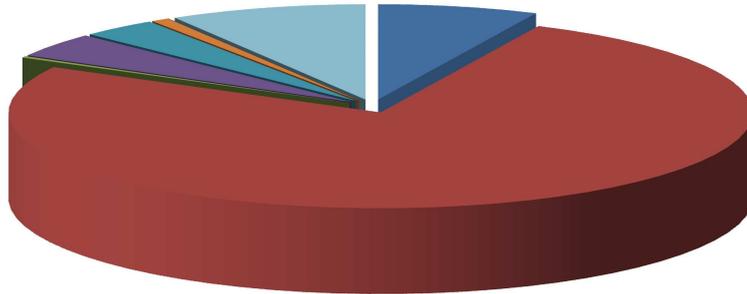
RISORSE STRUMENTALI: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Organi istituzionali	comp	20.350,00	16.750,00	17.085,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	24.623,65		
2	Segreteria generale	comp	221.040,00	224.640,00	229.132,80
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	319.058,18		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	800,00	800,00	816,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	984,56		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	12.100,00	12.100,00	12.342,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	12.100,00		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	9.700,00	9.700,00	9.894,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.188,05		
6	Ufficio tecnico	comp	2.300,00	2.300,00	2.346,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.700,00		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11	Altri servizi generali	comp	25.000,00	25.000,00	25.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	33.880,01		
TOTALI MISSIONE		comp	291.290,00	291.290,00	297.115,80
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	404.534,45		

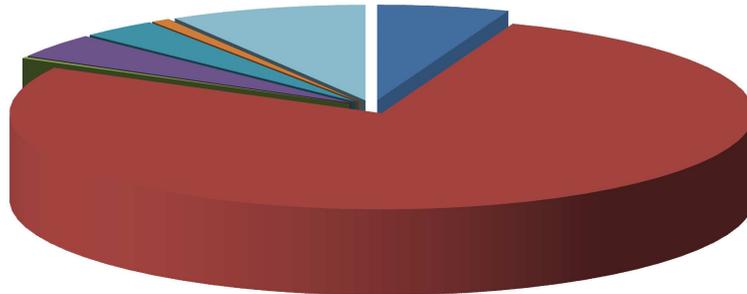
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



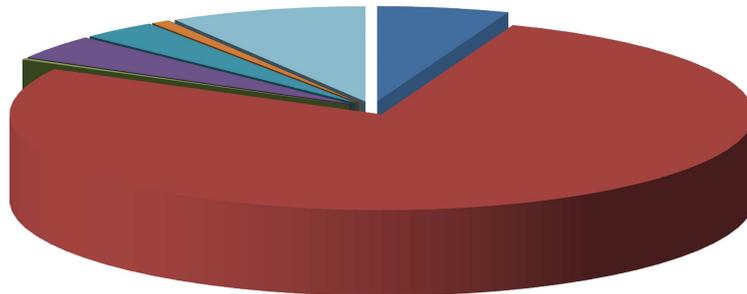
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

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

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene 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 01 –POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

FINALITA’: amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell’ordine presenti sul territorio.

MOTIVAZIONE: attività di controllo per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell’ente.

INVESTIMENTI: non sono presenti investimenti per il programma.

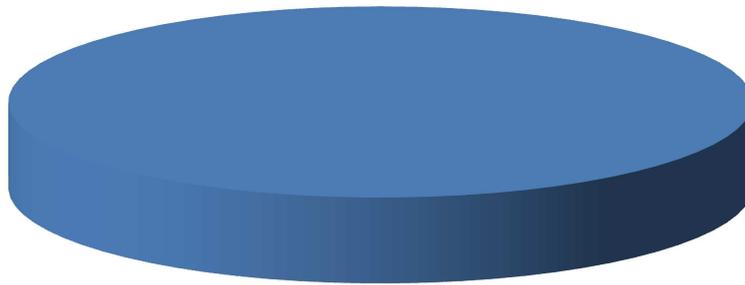
RISORSE UMANE: il presente programma utilizza le risorse umane dell’ufficio.

RISORSE STRUMENTALI: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	13.000,00	13.000,00	13.260,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.267,42			
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	13.000,00	13.000,00	13.260,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.267,42			

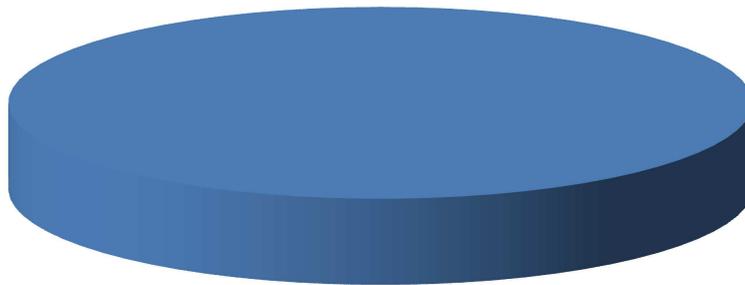
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



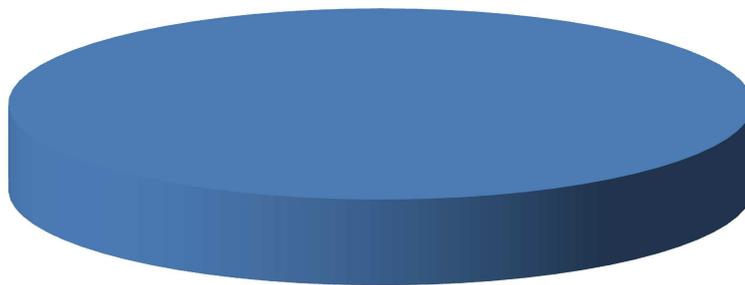
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene 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 01 –ISTRUZIONE SCOLASTICA

FINALITA’: amministrazione, gestione e funzionamento della scuola dell’infanzia situata sul territorio dell’ente.

MOTIVAZIONE: proseguire l’attività di sostegno alle famiglie sconti sulle tariffe in relazione alle fasce ISEE.

INVESTIMENTI: non sono presenti investimenti per il programma.

RISORSE UMANE: il presente programma utilizza le risorse umane dell’ufficio tributi e servizi alla persona.

RISORSE STRUMENTALI: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 02 –ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

FINALITA’: amministrazione, gestione e funzionamento della attività a sostegno della scuola che eroga istruzione primaria situata sul territorio dell’ente.

MOTIVAZIONE: proseguire l’attività di sostegno alle famiglie sconti sulle tariffe in relazione alle fasce ISEE.

INVESTIMENTI: sono presenti investimenti per l’adeguamento strutturale dell’edificio e riduzione delle emissioni ed uso razionale dell’energia.

RISORSE UMANE: il presente programma utilizza le risorse umane dell’ufficio tributi e servizi alla persona.

RISORSE STRUMENTALI: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 06 –SERVIZI AUSILIARI ALL’ISTRUZIONE

FINALITA’: amministrazione, gestione e sostegno ai servizi di trasporto, refezione scolastica e centri estivi.

MOTIVAZIONE: servizio mensa scolastica : assicurare la continuità e la qualità del servizio di ristorazione scolastica.

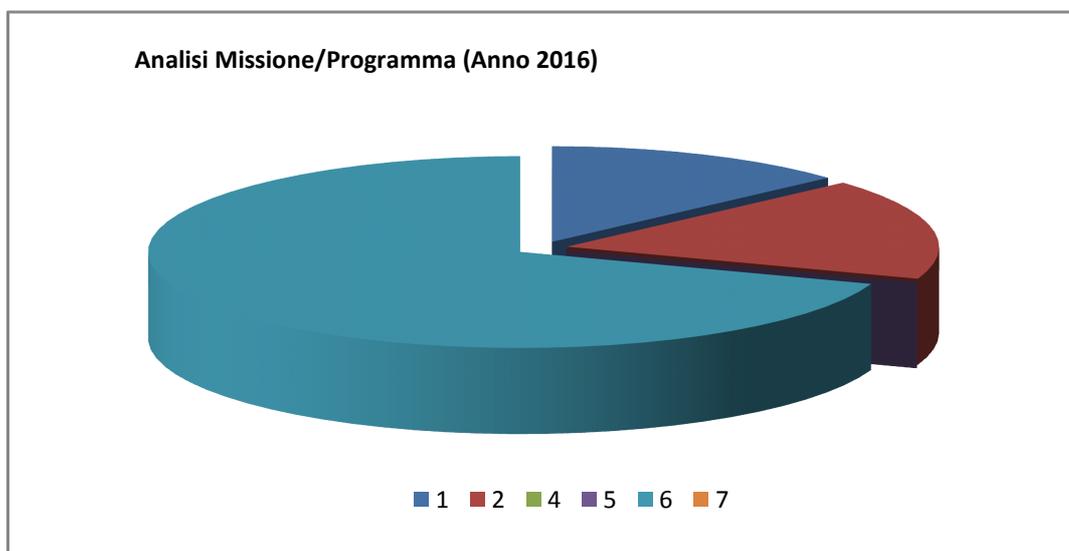
INVESTIMENTI: sono presenti investimenti per l’adeguamento strutturale dell’edificio e riduzione delle emissioni ed uso razionale dell’energia.

RISORSE UMANE: il presente programma utilizza le risorse umane dell’ufficio. ***RISORSE***

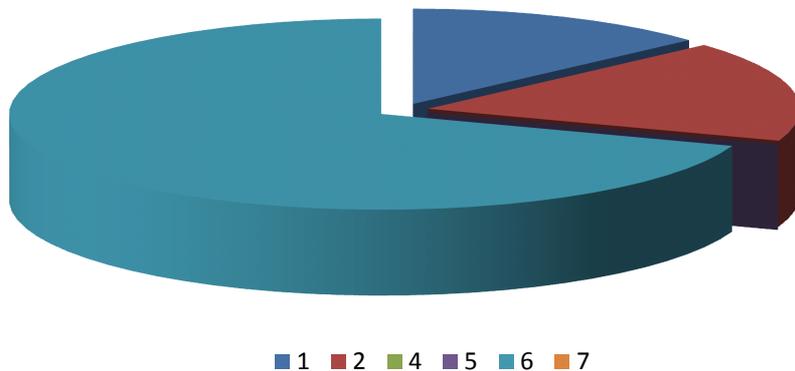
STRUMENTALI: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

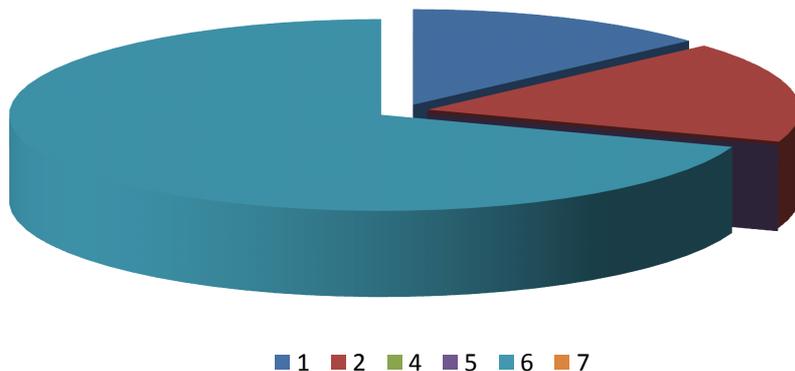
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	7.800,00	7.800,00	7.956,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.531,95			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	10.000,00	10.000,00	10.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.544,92			
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	40.710,00	40.710,00	41.524,20	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.399,97			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	58.510,00	58.510,00	59.680,20	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	82.476,84			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

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 02 –ATTIVITA’CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

FINALITA’: amministrazione e funzionamento delle attività culturali, realizzazione, funzionamento e sostegno a manifestazioni culturali inclusi contributi alle organizzazioni impegnate nella promozione culturale.

MOTIVAZIONE: amministrazione collabora attivamente e direttamente con le associazioni culturali locali per la realizzazione dei vari eventi

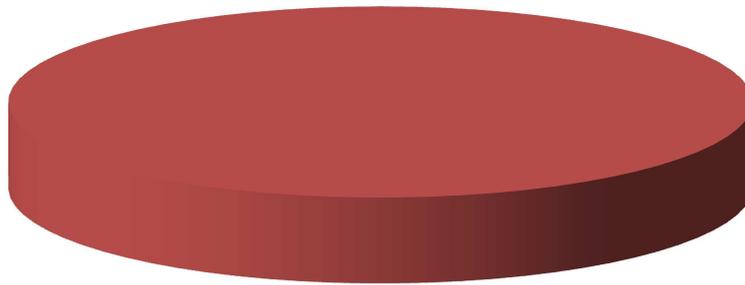
INVESTIMENTI: non sono presenti investimenti per il programma.

RISORSE UMANE: il presente programma utilizza le risorse umane dell’ufficio tributi e servizi alla persona.

RISORSE STRUMENTALI: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

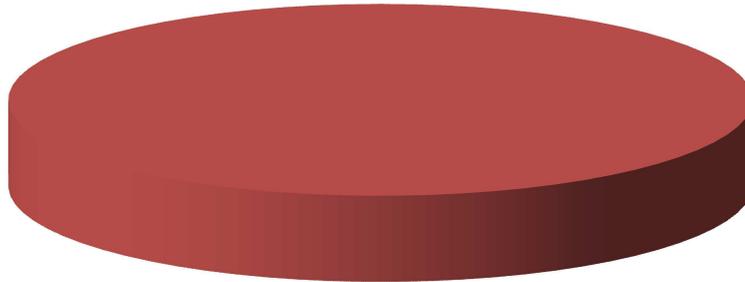
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	2.500,00	2.500,00	2.550,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.696,87			
TOTALI MISSIONE		comp	2.500,00	2.500,00	2.550,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.696,87			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



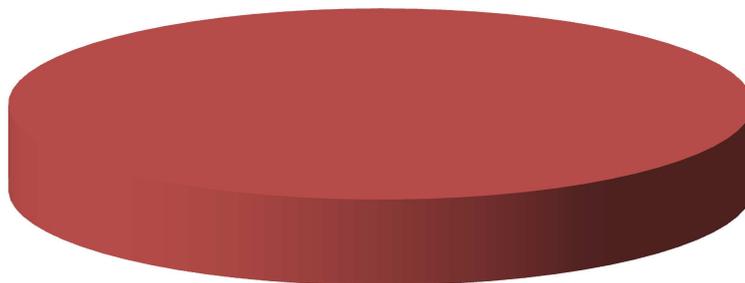
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

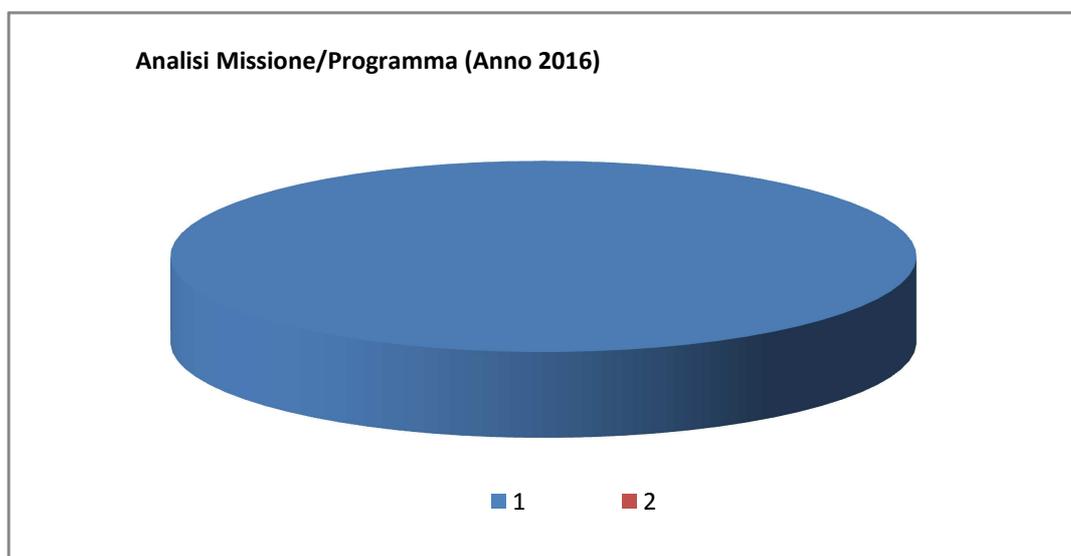
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

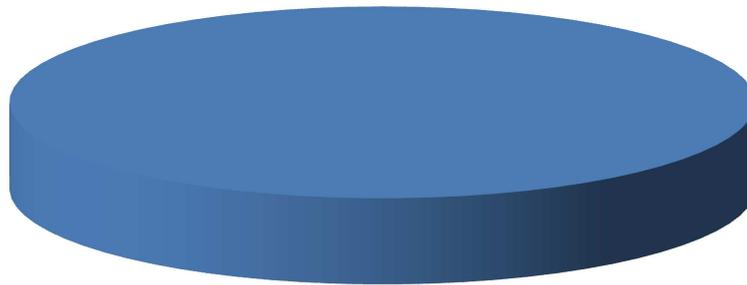
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	6.000,00	6.000,00	6.120,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.000,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	6.000,00	6.000,00	6.120,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.000,00			

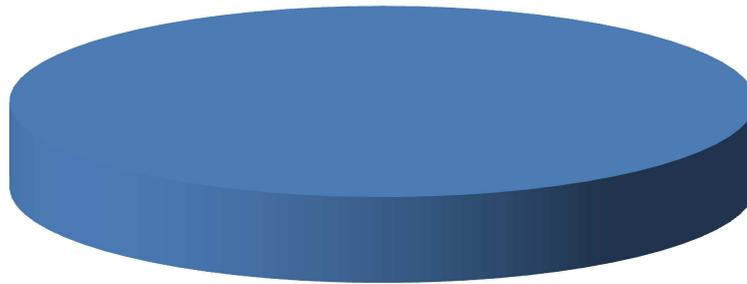


Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

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

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<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			

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

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.650,27			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.650,27			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

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

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

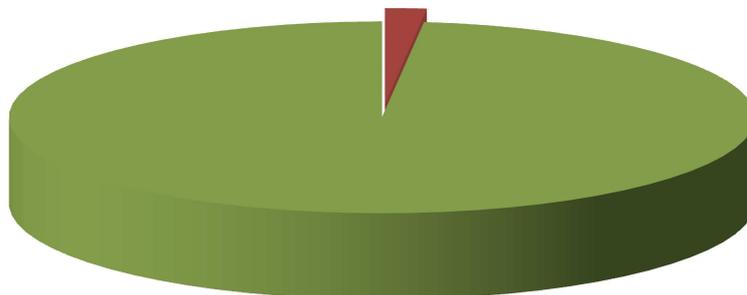
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 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	3.300,00	3.300,00	3.366,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.064,62			
3	Rifiuti	comp	180.000,00	180.000,00	183.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	299.489,97			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	183.300,00	183.300,00	186.966,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	309.554,59			

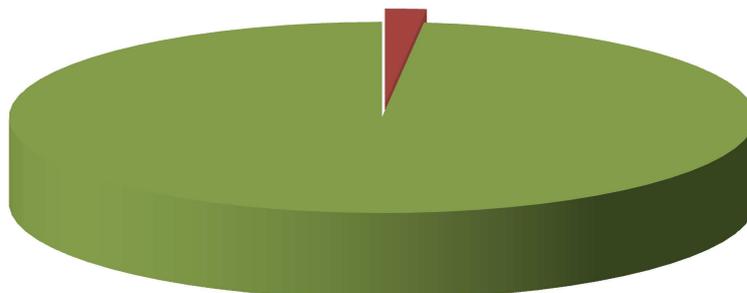
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



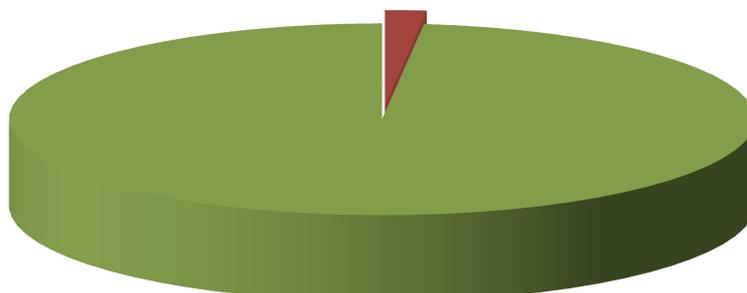
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

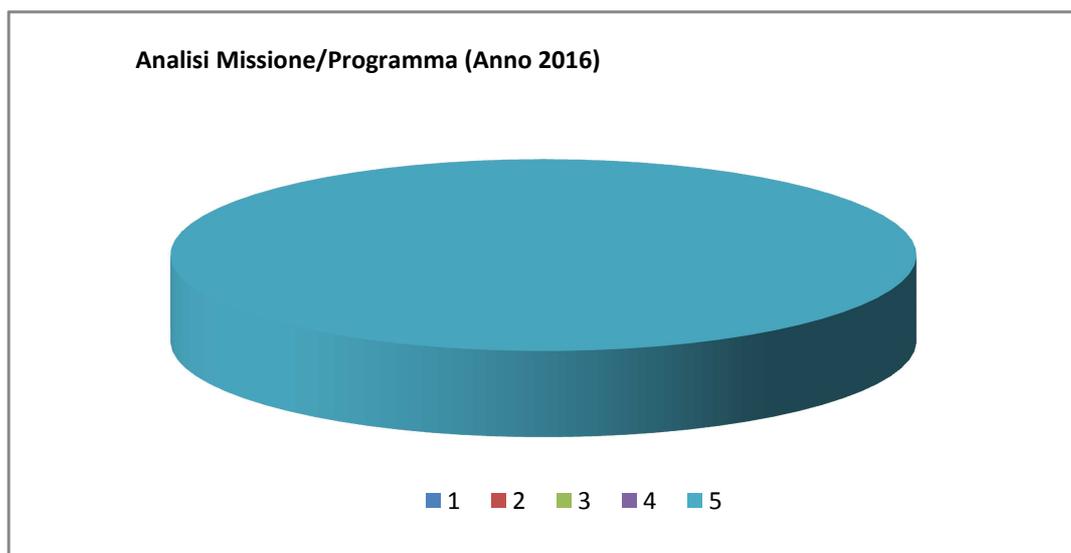
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

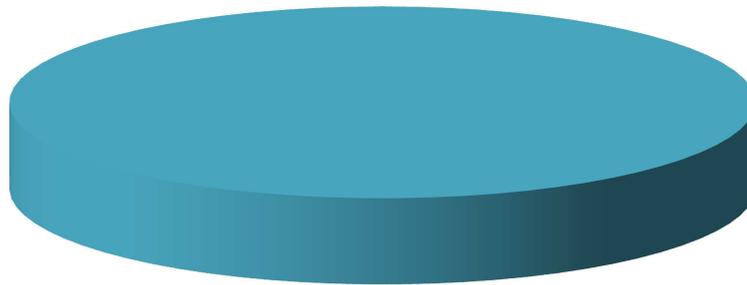
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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	59.250,00	56.250,00	57.375,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	123.136,59			
TOTALI MISSIONE		comp	59.250,00	56.250,00	57.375,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	123.136,59			

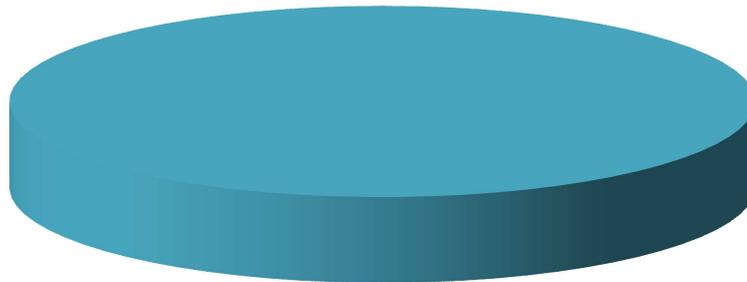


Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

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

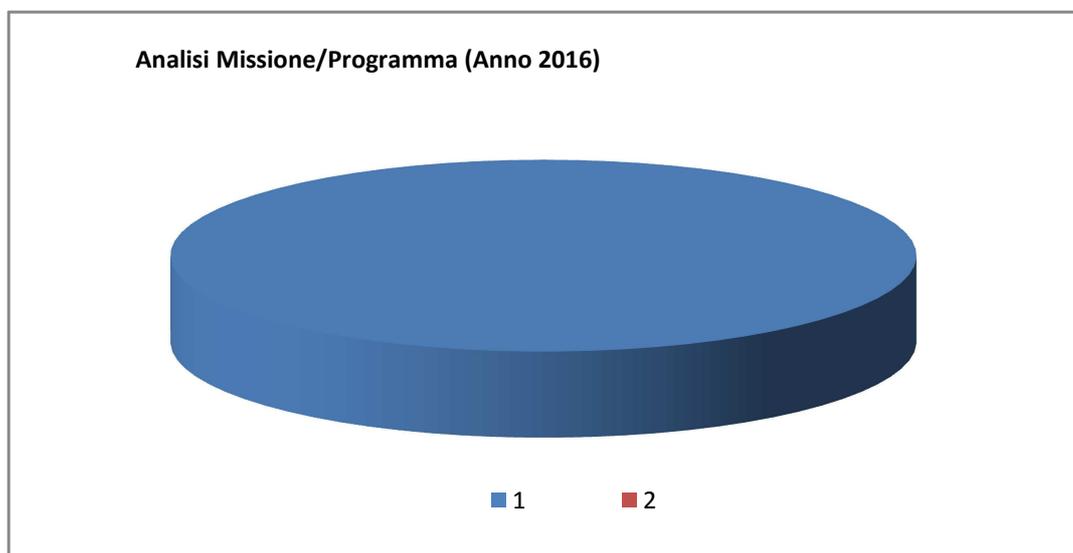
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

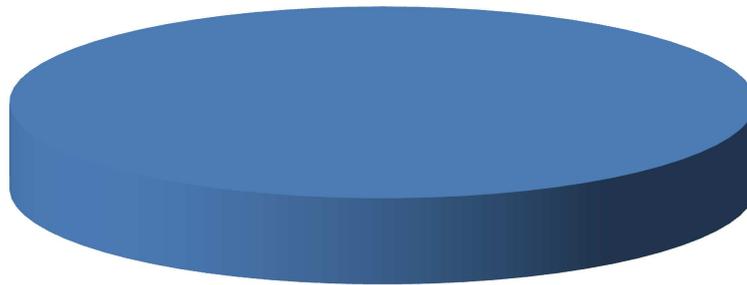
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	450,00	450,00	459,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	195.450,00			
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	450,00	450,00	459,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	195.450,00			

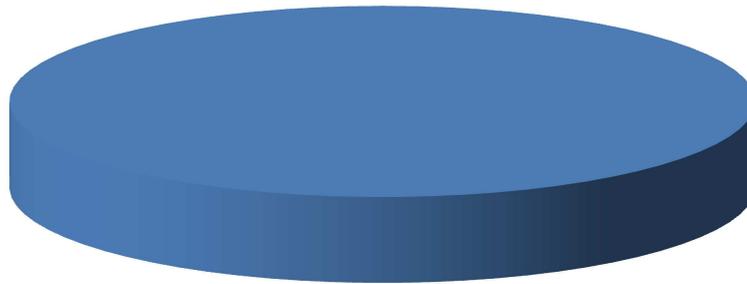


Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

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

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

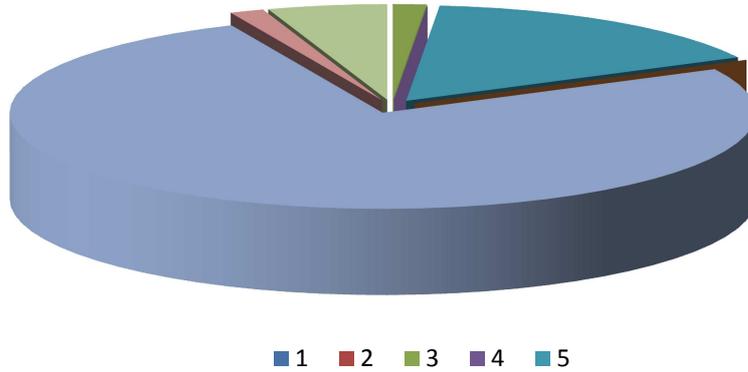
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

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

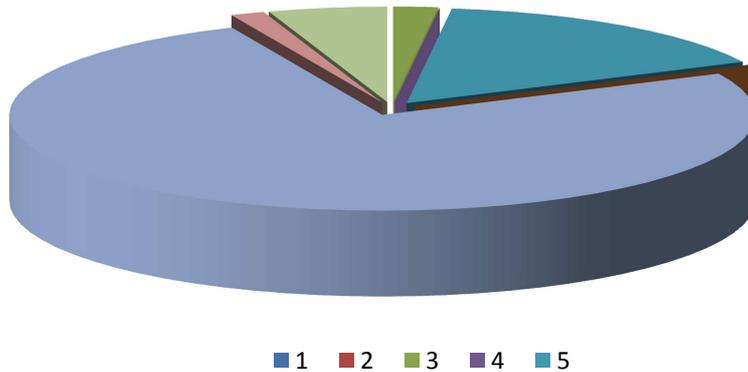
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	585,00	790,00	805,80	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	585,00			
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	6.500,00	6.500,00	6.630,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.628,93			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	30.750,00	30.750,00	31.365,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	61.500,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	600,00	600,00	612,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	630,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.100,00	2.100,00	2.142,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.297,49			
TOTALI MISSIONE		comp	40.535,00	40.740,00	41.554,80	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	71.641,42			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

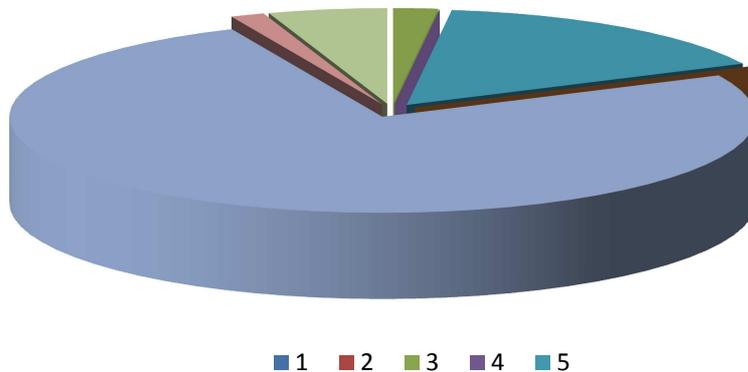
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

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

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3

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

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

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:

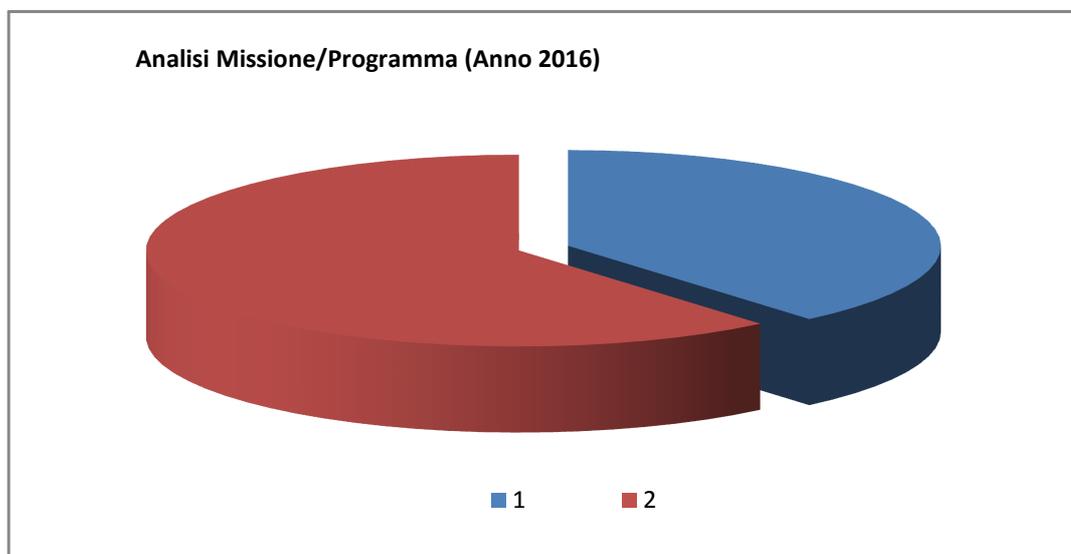
Missione 50 - Debito pubblico

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.”

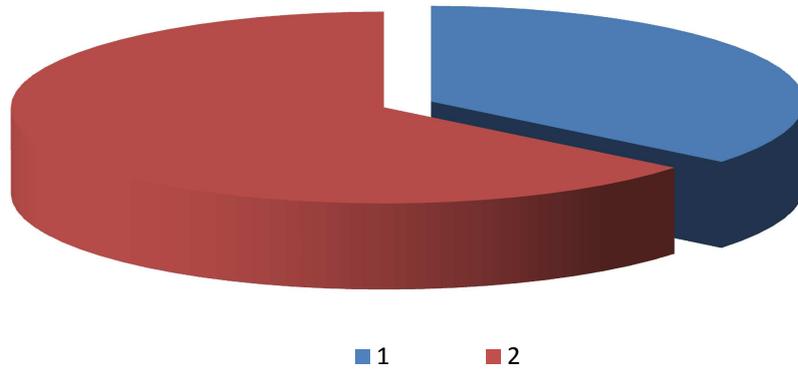
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	16.268,00	15.007,00	15.307,14	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.261,42			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	25.630,00	26.890,00	27.427,80	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.178,25			
TOTALI MISSIONE		comp	41.898,00	41.897,00	42.734,94	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	69.439,67			

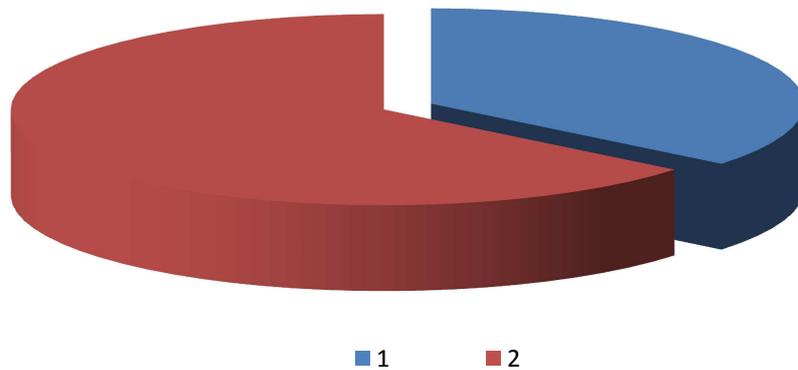


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

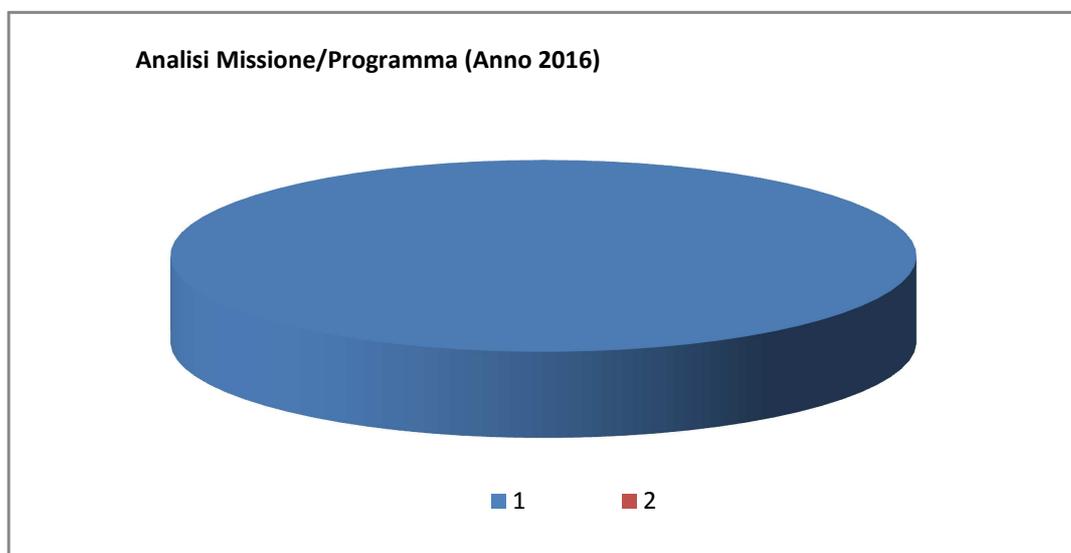
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

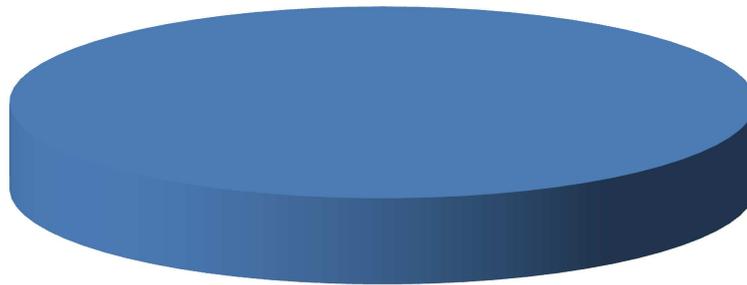
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	55.649,00	55.649,00	56.761,98	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	57.017,88			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	55.649,00	55.649,00	56.761,98	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	57.017,88			

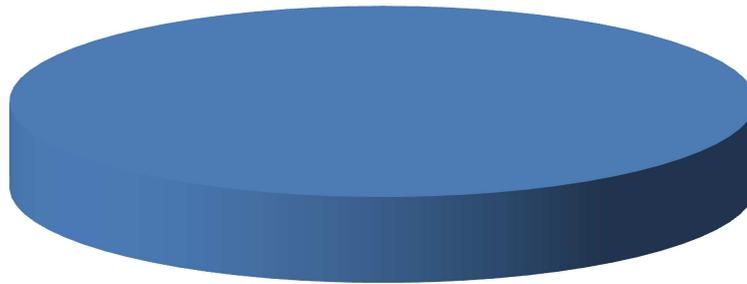


Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

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

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 15 - Manutenzione software applicativi siscom	3.584,36	3.584,36	0,00
n° 162 - Fornitura pasti alle scuole dell'infanzia e primaria	15.000,00	8.500,00	0,00
n° 170 - Spesa per canone fotocopiatrice "MX2600"	512,40	0,00	0,00
n° 235 - Accesso banca dati ACI PRA 2016	407,11	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	19.503,87	12.084,36	0,00

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

1. Società “ATAP S.p.A.”

La Società ATAP S.p.A. è partecipata dal Comune per una quota pari al 0,080 %.

La Società ATAP S.p.A. ha come attività centrale la gestione di *servizi pubblici di interesse generale*; in particolare, essa esercita la gestione del Trasporto Pubblico Locale nelle Province di Biella e Vercelli.

I criteri proposti dal comma 611 della legge 190/2014, riguardo alle società di gestione dei servizi, prevedono l'aggregazione delle società di servizi pubblici locali di rilevanza economica. La norma, quindi, non obbliga alla soppressione di tali società (lett. d).

E' intenzione dell'amministrazione mantenere la partecipazione nella Società ATAP S.p.A. (perlomeno nel 2015, considerato che è all'esame del Parlamento una legge di riforma delle società partecipate che, con tutta probabilità, introdurrà ulteriori vincoli, limitazioni e divieti).

In sintesi, si riportano i principali dati finanziari della Società ATAP S.p.A.:

Risultato d'esercizio		
2011	2012	2013
+ 23.107 euro	+ 38.157 euro	+ 35.810 euro

Bilanci d'esercizio in sintesi di Società ATAP S.p.A.
Stato patrimoniale

Stato Patrimoniale			
Attivo	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni	25.617.574	21.809.030	16.065.301
Attivo circolante	12.602.100	15.962.858	17.484.584
Ratei e risconti	776.330	1.175.098	1.110.188
Totale Attivo	38.996.004	38.946.986	34.660.073
Passivo	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013

Patrimonio netto	26.403.560	26.455.154	26.504.413
Fondi per rischi ed oneri	691.280	909.766	617.640
Trattamento di fine rapporto	4.205.291	3.861.324	3.700.545
Debiti	2.896.262	2.978.616	3.837.475
Ratei e Risconti	4.799.611	4.742.126	0,00
Totale passivo	38.996.004	38.946.986	34.660.073

Conto Economico			
	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Valore della produzione	20.825.703	21.081.796	17.860.821
Costi di produzione	21.090.573	21.140.114	18.175.970
Differenza	-264.870	-58.318	-315.149
Proventi e oneri finanziari	392.999	394.563	247.526
Rettifiche valore attività finanziarie	0,00	0,00	
Proventi ed oneri straordinari	393.688	0,00	476.784
Risultato prima della imposte	521.817	336.245	409.161
Imposte	498.710	298.088	373.351
Risultato d'esercizio	23.107	38.157	35.810

2. SOCIETÀ SEAB S.P.A

La Società SEAB S.p.A. è partecipata dal Comune per una quota pari al 0,46 %.

La Società SEAB S.p.A. ha come attività centrale la gestione di *servizi pubblici di interesse generale*; in particolare, essa esercita la gestione completa del ciclo dei rifiuti per conto dei Comuni soci.

I criteri proposti dal comma 611 della legge 190/2014, riguardo alle società di gestione dei servizi, prevedono l'aggregazione delle società di servizi pubblici locali di rilevanza economica. La norma, quindi, non obbliga alla soppressione di tali società (lett. d).

E' intenzione dell'amministrazione mantenere la partecipazione nella Società SEAB S.p.A. (perlomeno nel 2015, considerato che è all'esame del Parlamento una legge di riforma delle società partecipate che, con tutta probabilità, introdurrà ulteriori vincoli, limitazioni e divieti).

L'analisi continua con gli ulteriori seguenti dati:

Risultato d'esercizio		
2011	2012	2013
+ 63.612 euro	+ 102.547 euro	+ 173.577 euro

Bilanci d'esercizio in sintesi di Società SEAB S.p.A. :
Stato patrimoniale

Stato Patrimoniale			
Attivo	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni	774.685	1.891.505	1.749.961
Attivo circolante	23.782.827	22.846.362	21.147.398
Ratei e risconti	23.782.827	165889	108.796
Totale Attivo	26.139.307	24.903.756	23.006.155

Passivo	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Patrimonio netto	1.444.082	1.546.629	1.720.205
Fondi per rischi ed oneri	8.009.502	8.163.256	8.175.163
Trattamento di fine rapporto	1.373.043	1.586.275	1.752.200
Debiti	14.401.699	12.686.993	10.538.311
Ratei e Risconti	910.981	920.603	820.276
Totale passivo	26.139.307	24.903.756	23.006.155

Bilanci d'esercizio in sintesi di Società SEAB S.p.A. :

Conto Economico

Conto Economico			
	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Valore della produzione	16.587.819	17.219.312	17.114.663
Costi di produzione	15.796.892	16.497.185	16.347.723
Differenza	790.927	722.127	766.940
Proventi e oneri finanziari	-199.073	-72.685	-429.129
Rettifiche valore attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Proventi ed oneri straordinari	-77.655	-377.665	106.215
Risultato prima della imposte	514.199	271.777	444.026
Imposte	450.587	169.230	270.449
Risultato d'esercizio	63.612	173.577	102.547

3. SOCIETÀ S.I.I. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO SPA

La Società S.I.I. Servizio Idrico Integrato S.p.A. è partecipata dal Comune per una quota pari al 0,81 %.

La Società S.I.I. Servizio Idrico Integrato S.p.A. ha come attività centrale la gestione di *servizi pubblici di interesse generale*; in particolare, gestisce i servizi di acquedotto, di fognatura e di depurazione agli utenti di 51 Comuni dell'ATO n. 2 Piemonte in particolare la fornitura di acqua e l'insieme dei servizi relativi alla captazione, all'uso, alla raccolta, alla depurazione dei reflui alla restituzione delle acque di scarico garantendo la tutela e la salvaguardia delle risorse idriche, del territorio e dell'ambiente.

I criteri proposti dal comma 611 della legge 190/2014, riguardo alle società di gestione dei servizi, prevedono l'aggregazione delle società di servizi pubblici locali di rilevanza economica. La norma, quindi, non obbliga alla soppressione di tali società (lett. d).

E' intenzione dell'amministrazione mantenere la partecipazione nella Società S.I.I. Servizio Idrico Integrato S.p.A. (perlomeno nel 2015, considerato che è all'esame del Parlamento una legge di riforma delle società partecipate che, con tutta probabilità, introdurrà ulteriori vincoli, limitazioni e divieti).

In sintesi, si riportano i principali dati finanziari della Società S.I.I. Servizio Idrico Integrato S.p.A.:

2011	2012	2013
+31.913 euro	+ 60.578 euro	+ 48.271 euro

Bilanci d'esercizio in sintesi di Società S.I.I.Servizio Idrico Integrato spa :
Stato patrimoniale

Stato Patrimoniale			
Attivo	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0
Immobilizzazioni	20.392.068	21.301.624	21.251.287
Attivo circolante	6.088.053	6.589.554	5.698.083
Ratei e risconti	34.140	32.011	28.196
Totale Attivo	26.514.261	27.923.189	26.977.566
Passivo	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Patrimonio netto	2.720.545	2.781.127	2.829.396
Fondi per rischi ed oneri	100.000	100.000	0
Trattamento di fine rapporto	448.466	524.866	595.750
Debiti	23.120.259	24.410.906	23.443.883
Ratei e Risconti	124.991	106.290	108.537
Totale passivo	26.514.261	27.923.189	26.977.566

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Bilanci d'esercizio in sintesi di Società S.I.I. Servizio Idrico Integrato spa:
Conto Economico

Conto Economico			
	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Valore della produzione	10.392.261	11.077.387	11.495.420
Costi di produzione	9.697.407	10.497.171	10.666.454
Differenza	694.854	580.216	828.966
Proventi e oneri finanziari	424.612	442.676	373.390
Rettifiche valore attività finanziarie	0	0	
Proventi ed oneri straordinari	0	90.876	290.437
Risultato prima della imposte	270.242	228.416	165.139
Imposte	238.329	167.838	116.868