
Comune di Priocca

Provincia di Cuneo

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 Priocca ha un popolazione pari a 1987 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

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

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

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

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2001
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (2014) (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 1987
Di cui : maschi		n. 962
femmine		n. 1025
nuclei familiari		n. 864
comunità/convivenze		n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2014 (penultimo anno precedente)		n. 2009
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 13	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 20	
saldo naturale		n. -7
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 68	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 83	
saldo migratorio		n. -15
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2014 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1987
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 102
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 128
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 290
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 998
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 469
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-2010	0,75
	Anno-2011	1,14
	Anno-2012	0,74
	Anno-2013	1,19
	Anno-2014	0,65
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-2010	0,85
	Anno-2011	1,23
	Anno-2012	1,73
	Anno-2013	1,54
	Anno-2014	1,00
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 2100 n. 2017
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Tasso di alfabetizzazione: 100%		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: BUONA		

- 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. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 43	Posti n. 45	Posti n. 45	Posti n. 45
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 80	Posti n. 80	Posti n. 85	Posti n. 85
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 115	Posti n. 115	Posti n. 120	Posti n. 120
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	8	8	8	8
- nera	26	26	26	26
- mista	4	4	4	4
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	33	33	33	33
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq. 1	n. 2 hq. 1	n. 2 hq. 1	n. 2 hq. 1
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 380	n. 380	n. 380	n. 380
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	18	18	18	18
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	4200	4200	4200	4200
- industriale	400	400	400	400
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 8	n. 8	n. 8	n. 8
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 30/06/2019* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

1. ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE

Gli indirizzi strategici dell'amministrazione sviluppano e concretizzano le linee programmatiche di mandato di cui all'articolo 46, comma 3 del TUEL.

L'Amministrazione non opera in modo indipendente e non prescinde dunque da vincoli ed opportunità imposti e offerti dal contesto giuridico e socio-economico.

Conseguentemente, gli indirizzi strategici dell'ente devono orientare e guidare l'operato della singola amministrazione durante il mandato ed esprimerne il volere strategico, ma devono altresì essere coerenti con il quadro normativo di riferimento; le linee di indirizzo della programmazione regionale; gli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione europea.

1.1 INDIRIZZI STRATEGICI

Le linee di mandato dell'Ente sono state approvate con deliberazione del Consiglio comunale n. 17 in data 10/06/2014 e, in coerenza con gli elementi che caratterizzano il territorio (contesto socioeconomico), rispondono ai diversi obiettivi che l'Amministrazione intende raggiungere nell'arco temporale 2014/2019.

Gli Amministratori dichiarano la loro disponibilità di tempo per la cura degli interessi pubblici nella misura massima possibile.

Dichiarano altresì di attenersi a principi di buon governo secondo buon senso, imparzialità e trasparenza.

Si pongono in atteggiamento di studio, di ascolto, di umiltà verso i problemi dei cittadini, confermando il loro attaccamento al paese secondo tradizione e con sguardo a futuro.

Si propongono di svolgere il programma ritenuto necessario per l'ulteriore miglioramento della efficienza del Comune e della crescita dei suoi abitanti dal punto di vista economico, sociale e culturale.

Gli indirizzi strategici di mandato sono:

- **Adeguamento normative antisismiche, strutturali, funzionali sedi scolastiche**

Obiettivo: Completamento dell'adeguamento del palazzo ex Cottolengo: progetto già in corso con contributo Regionale e altri fondi

- **Miglioramento della sicurezza stradale con risparmi sui consumi**

Obiettivo: Graduale sostituzione delle lampade dell'illuminazione pubblica con sistema LED per risparmio energetico e maggiore luminosità

- **Sicurezza viabilità, decoro architettonico-funzionale, prevenzione dissesto idro-geologico**

Obiettivo: Riasfaltature di tratti stradali ammalorati, interventi di rafforzamento spondale rii e fossi

- **Risposta alle richieste dei cittadini-utenti**

Obiettivo: Costruzione nuovi loculi nel Cimitero per soddisfare le richieste

- **Politica generale in ambito socio-assistenziale: richieste utenze indigene ed esterne**

Obiettivo: Ampliamento casa di Riposo a carico della Società concessionaria con costruzione di nuove camere

- **Risparmio energetico**

Obiettivo: Adeguamento energetico della palestra

- **Risparmi e migliorie ambientali (a richiesta utenti)**

Obiettivo: Costruzione linea gas metano per consentire l'allacciamento di Via Giardina, Str. Sabbione

- **Prevenzione criminalità, ordine e sicurezza**

Obiettivo: Installazione telecamere in incroci, a controllo delle vie principali di intersezione dl traffico

- **Valorizzazione del patrimonio per maggiore fruibilità di utenti**

Obiettivo: Completamento locali 1° piano spogliatoi palestra campo sportivo

- **Sicurezza dei pedoni, miglioramento estetico**

Obiettivo: Costruzione/rifacimento marciapiedi lungo le rimanenti parti di Via Umberto I, Via Pirio, Via S. Carlo

- *Indicatori utilizzati* -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

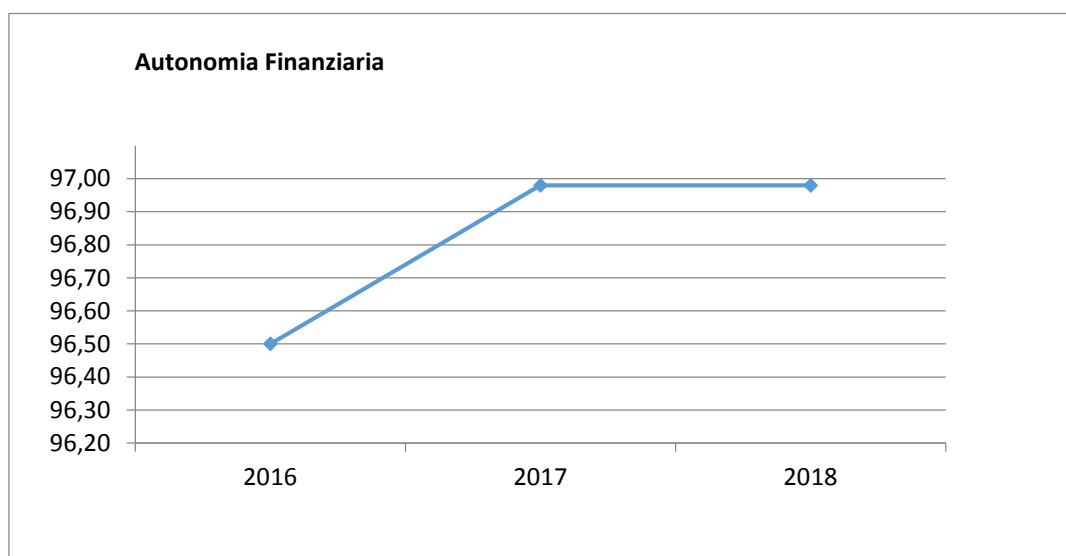
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

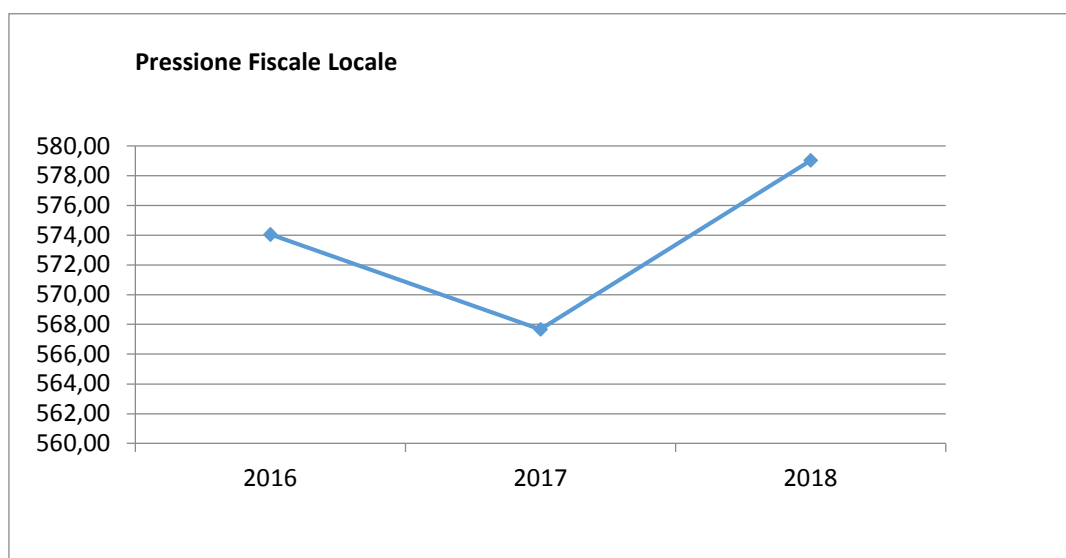
Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	96,50 %	96,98 %	96,98 %
<u>Entrate Correnti</u>			



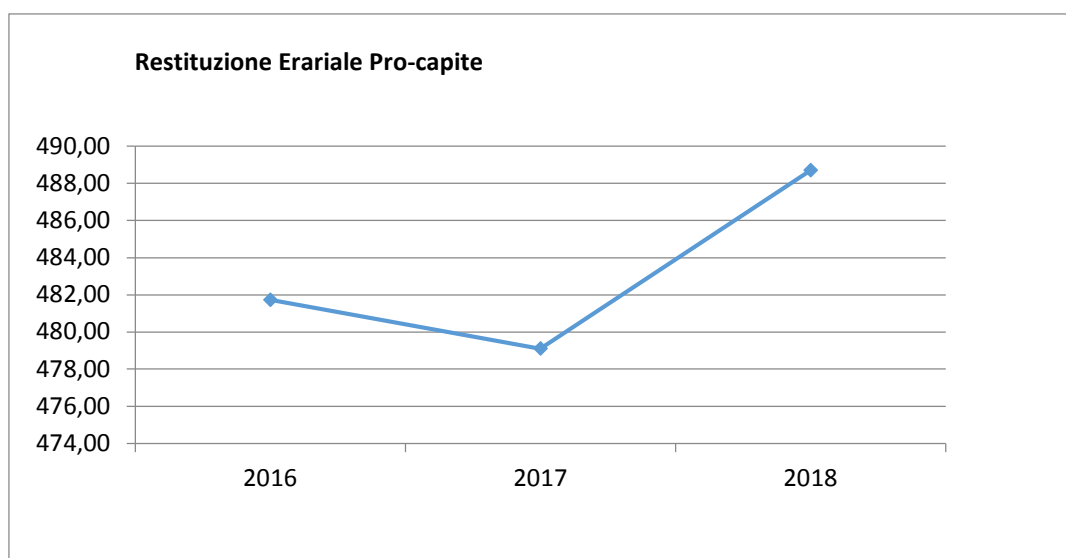
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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>	€ 574,05	€ 567,67	€ 579,03



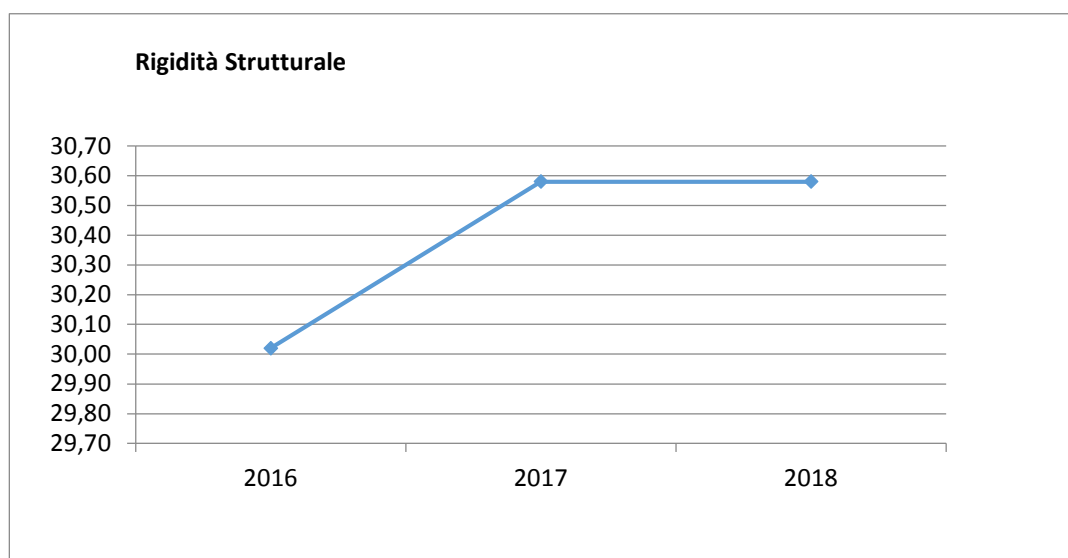
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 481,73	€ 479,11	€ 488,70



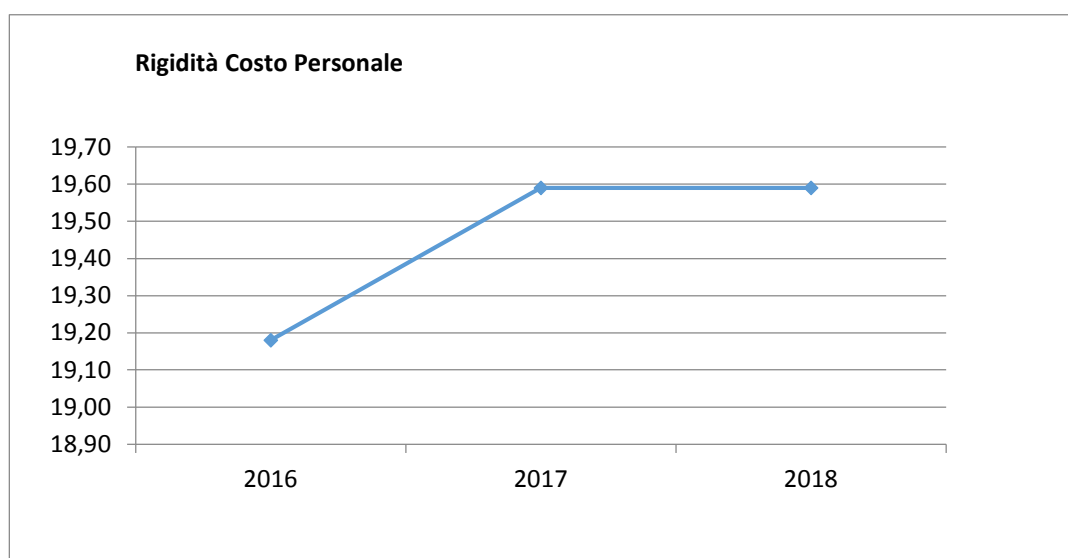
Rigidità del bilancio

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>	30,02 %	30,58 %	30,58 %

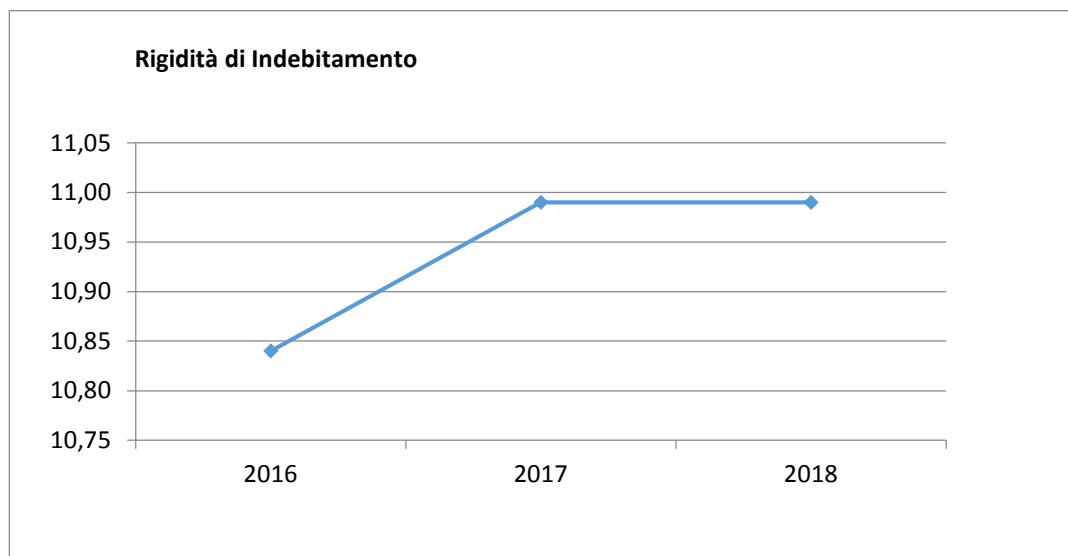


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	19,18 %	19,59 %	19,59 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

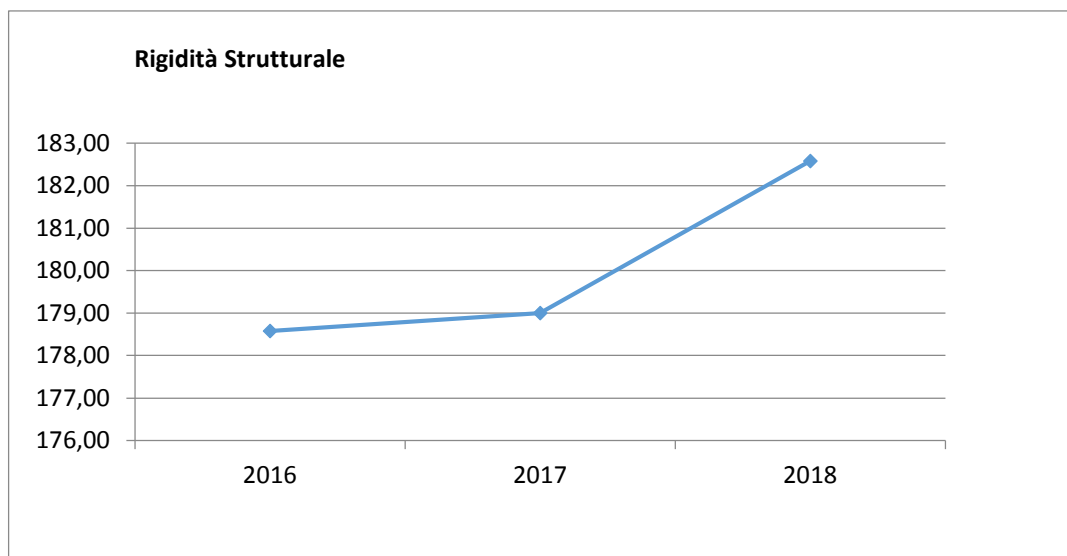
Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	10,84 %	10,99 %	10,99 %



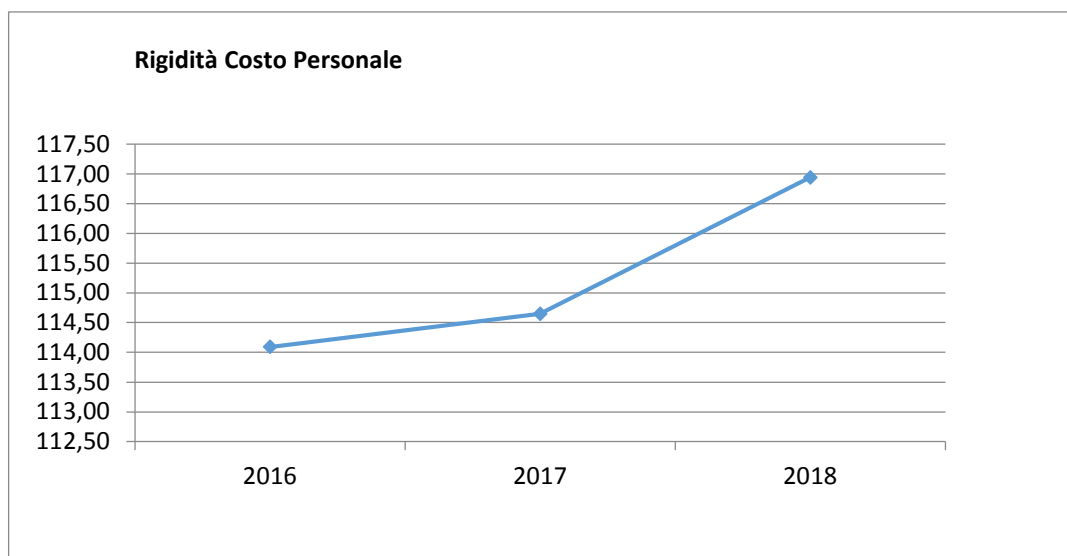
Grado di rigidità pro-capite

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
$\frac{\text{Spese personale} + \text{Rimborso mutui} + \text{interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	178,58 €	179,00 €	182,58 €

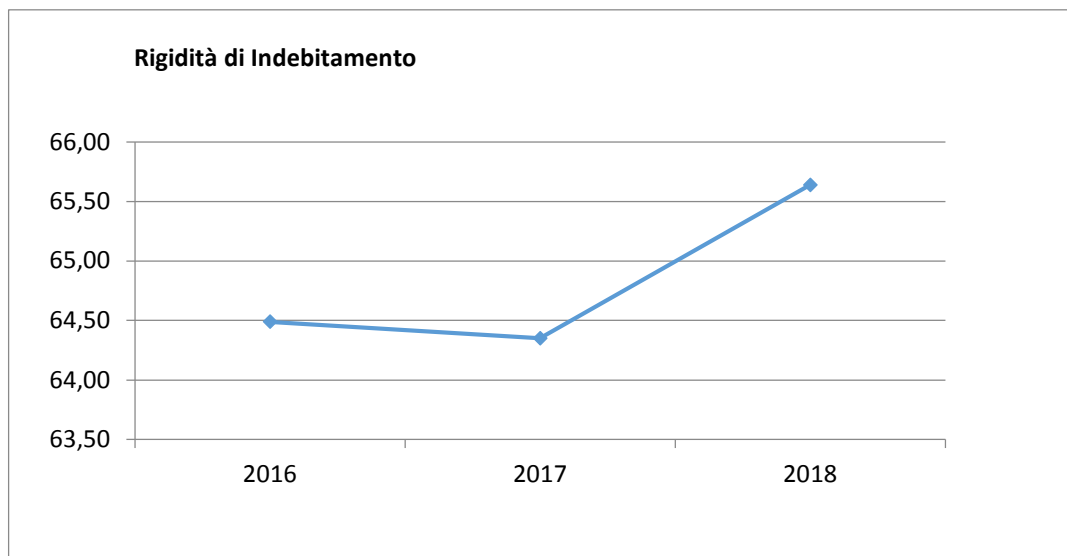


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	114,09 €	114,65 €	116,94 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

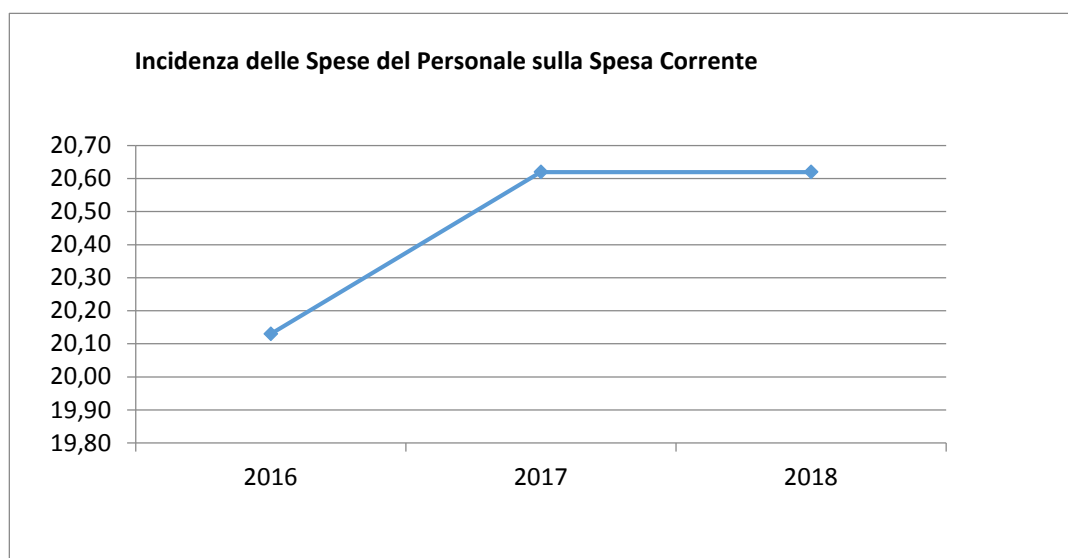
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	64,49 €	64,35 €	65,64 €



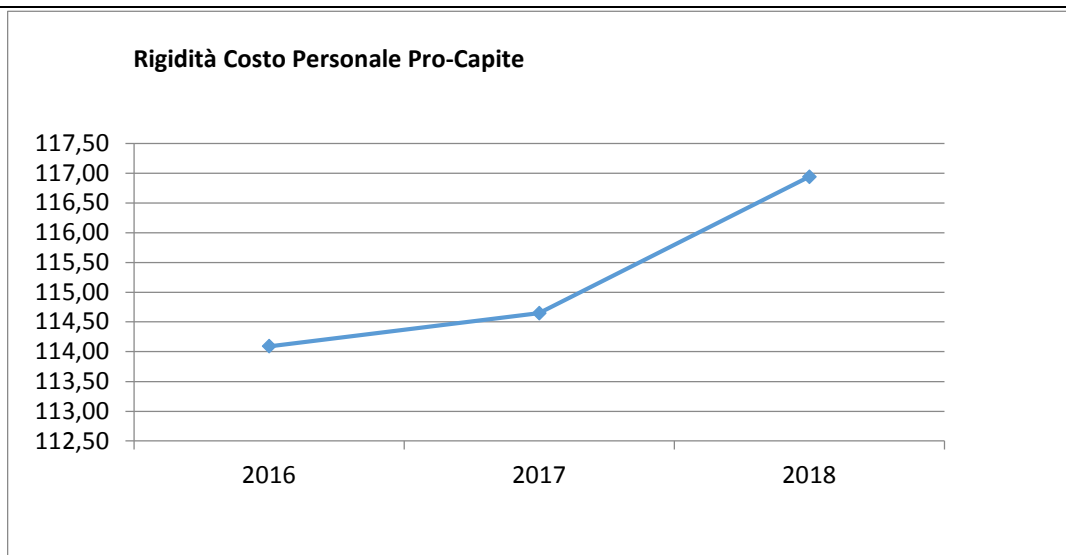
Costo del Personale

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

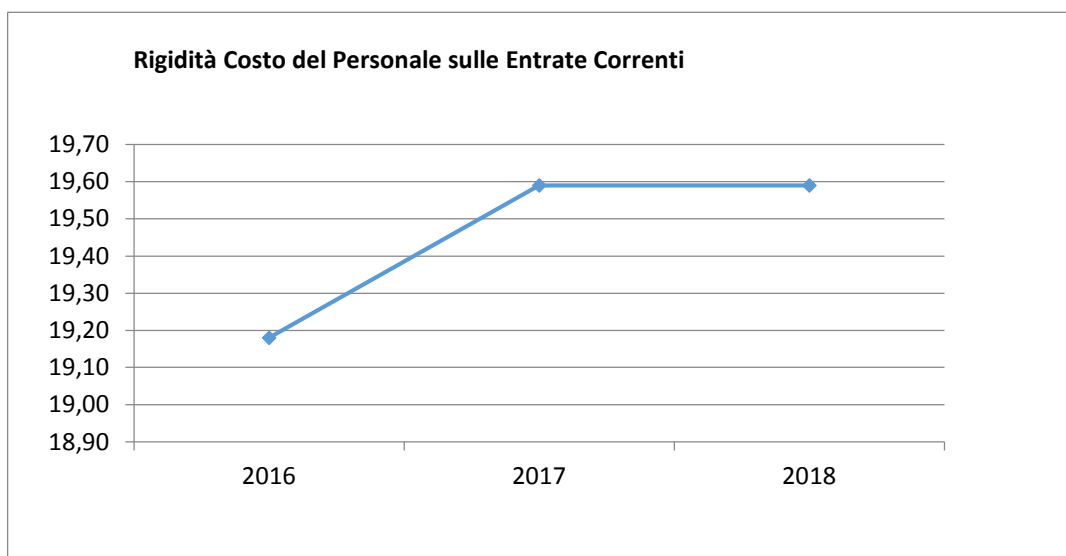
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	20,13 %	20,62 %	20,62 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	114,09 €	114,65 €	116,94 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	19,18 %	19,59 %	19,59 %



Con riferimento alle **condizioni interne**, l'analisi strategica evidenzia i seguenti elementi: Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Modalità di gestione

<i>Servizio</i>	<i>Modalità di affidamento</i>
Supporto scolastico (trasporto alunni, autonomie...)	Affidamento a terzi, ai sensi del D.Lgs. n. 163/2006 e s.m.i.
Gestione impianti sportivi comunali	In economia diretta
Biblioteca	Affidamento ad Associazione Volontari
Canile sanitario e rifugio	Convenzione intercomunale
Cimitero comunale	Affidamento a terzi, ai sensi del D.Lgs. n. 163/2006 e s.m.i.
Rimozione neve e ghiaccio strade comunali	Affidamento a terzi, ai sensi del D.Lgs. n. 163/2006 e s.m.i.
Gestione ordinaria impianti illuminazione pubblica	Affidamento a terzi, ai sensi del D.Lgs. n. 163/2006 e s.m.i.
Manutenzione ordinaria verde pubblico	Gestione diretta con personale comunale
Spazzamento strade comunali	Gestione diretta con personale comunale

Servizi pubblici locali non gestiti direttamente dal Comune

Modalità di gestione

<i>Servizio</i>	<i>Modalità di affidamento</i>
Servizio idrico integrato	Gestione affidata alla Autorità d'Ambito n.4 Cuneese ai sensi della Legge n. 36/1994 e della L.R. n. 7/2012
Raccolta trasporto, trasporto e smaltimento rifiuti solidi urbani	Affidamento al Consorzio di bacino (CO.A.B.SE.R), ai sensi della L.R. n. 24/2002. La gestione degli impianti è affidata in house alla soc. STR s.r.l., totalmente pubblica
Servizio socio-assistenziale	Affidamento al Consorzio Socio assistenziale Alba-Langhe e Roero

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	MENSA SCOLASTICA	SI	Affidamento a terzi, ai sensi del D.Lgs. n. 163/2006 e s.m.i

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

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

La programmazione degli investimenti, ad oggi, dovrà necessariamente tener conto e sarà influenzata dai vincoli relativi al patto di stabilità.

Allo stato è sostanzialmente immutato il quadro normativo relativo al Patto di Stabilità Interno, anzi è previsto un incremento di obiettivo, comparto Enti Locali, per l'annualità 2016 e successive.

Diverse norme emanate consentono di ottenere maggiori spazi finanziari (da Stato e Regione) attraverso i meccanismi di compensazione c.d. "verticale" (Stato/Regione – Ente Locale) od "orizzontale" (Ente Locale – Ente Locale, con le Regioni a regolamentare i flussi) cedendo spazi finanziari qualora l'andamento gestionale o particolari eventi, portassero a sforare oltremisura l'obiettivo assegnato; tale fattispecie per il Comune di Priocca non è stata attuata.

INVESTIMENTI PROGRAMMATI

L'Ente, al fine di programmare e realizzare le opere pubbliche sul proprio territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore a € 100.000,00; rimangono pertanto esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia che, per un comune di medie dimensioni come il nostro possono tuttavia essere significativi.

La Giunta Comunale, con propria deliberazione n. 69 in data 14/10/2015, resa immediatamente eseguibile, ha adottato il Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2016-2017 2018 che qui di seguito si riporta:

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Lavori di messa in sicurezza Rii Mora e Bertinetto	Contributo Ministero dell'Ambiente	1.764.000,00		

Al momento nulla è stato previsto negli anni 2017 e 2018 di importo superiore ad € 100.000,00

Per le opere previste durante il mandato, si fa rinvio al programma di mandato medesimo riportato nella precedente sezione.

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
7030 / 3120 / 99	RISTRUTTURAZIONE SCUOLA MATERNA COMUNALE E MENSA SCUOLE ELEMENTARI E MEDIE	132.676,53	55.390,05	77.286,48
7030 / 3124 / 1	LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA	850.000,00	0,00	850.000,00
8230 / 3469 / 99	COMPARTECIPAZIONE COSTRUZIONE ROTATORIA STRADA PROVINCIALE 2 (AV.AM.)	7.684,00	0,00	7.684,00
8730 / 3250 / 99	LAV. DI MESSA IN SICUREZZA RII BIEGIO E MORA CONTR. DIPARTIMENTO PROT.CIVILE - P.I.	4.300,00	0,00	4.300,00
8830 / 3255 / 99	RIPRISTINO DANNI ALLUVIONE APRILE 2009 (CONTRIBUTO MINISTERO)	94.154,60	43.058,64	51.095,96
	TOTALE:	1.088.815,13	98.448,69	990.366,44

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Entrate tributarie: Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono il possesso di immobili e l'erogazione e fruizione di servizi comunali.

L'art. 2, comma 41 del D.L. n. 255/2010 convertito in L. n. 10/2011, aveva prorogato sino al 31.12.2012 la possibilità prevista dall'art. 2, c. 8 della L. n. 244/2007, di utilizzare gli oneri di urbanizzazione nella misura del 50% per il finanziamento di spese correnti e per un ulteriore 25% esclusivamente per spese di manutenzione ordinaria del verde, delle strade e del patrimonio com.le; successivamente l'art. 2, c. 8 della L. n. 244/2007 sopracitato è stato nuovamente modificato dal comma 4 ter dell'art. 10 del D.L. n. 35/2013, nel testo integrato dalla legge di conversione n. 64/2013, che ne ha previsto l'utilizzo anche per gli a1U1i 2013 e 2014.

Anche per l'anno 2015 il comma 536 dell'art. 1 Legge n. 190/2014 (Legge di stabilità), ha prorogato al 31.12.2015 la possibilità di utilizzare i proventi derivanti dal rilascio dei permessi di costruire per il finanziamento di spese con-enti nella misura massima del 75%, di cui il 25% per il finanziamento delle spese di manutenzione del verde, viabilità e manutenzione del patrimonio comunale; pertanto a legislazione vigente, tale opportunità non è stata purtroppo reiterata.

Pertanto, nel periodo oggetto del presente documento, si è previsto un incremento dell'Addizionale Comunale all'Irpef, un incremento dell'attività di controllo delle tasse ed imposte comunali nonché una ulteriore diminuzione della spesa corrente, in modo da poter assicurare il pareggio di Bilancio. E' del tutto noto però che il Governo ha ipotizzato che, nella Legge di Stabilità nell'anno 2016, verranno attuati nuovi ed ulteriori cambiamenti, peraltro sostanziali, in materia di fiscalità locale. Pertanto la predetta manovra comunale è da ritenere senz'altro non definitiva e si procederà al relativo aggiornamento del DUP in fase di approvazione del Bilancio 2016, che dovrà recepire le novità legislative approvate con la citata legge di stabilità.

Si spera quindi che questa Amministrazione possa non dover aumentare la pressione fiscale e tributari sui propri cittadini, già tanto gravati da spese non solo derivanti da scelte dell'ente.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa Scolastica a.s. 2015/2016 – Delibera Giunta Comunale n. 47 del 7/07/2015

€ 4,80 (IVA inclusa) per gli utenti della scuola dell'infanzia, primaria e secondaria.

€ 6,00 (IVA inclusa) per gli insegnanti della scuola dell'infanzia, primaria e secondaria

Le tariffe del servizio trasporto scolastico 2015/2016 sono le seguenti:

il canone a carico degli utenti del servizio di trasporto alunni della scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado negli importi così come di seguito elencati:

n. 1 figlio	€ 185,00
n. 2 figli	€ 320,00
n. 3 figli	€ 450,00
Per ogni ulteriore figlio	€ 80,00

Per chi utilizza soltanto l'andata o soltanto il ritorno il canone è così fissato:

n. 1 figlio	€ 120,00
n. 2 figli	€ 210,00
n. 3 figli	€ 305,00

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

Per l'anno 2015 sono confermate – ai sensi e per gli effetti dell'art.13 del D.L.201/11, convertito dalla legge 214/2011 e successive modificazioni, le seguenti aliquote dell'imposta municipale propria (IMU):

aliquota (ordinaria) dello 0,92 per cento (corrispondente ad aliquota base dell'art.13, c.6, D.L.201/11 + aumento 0,16 punti percentuali)	relativamente a tutti gli immobili non rientranti nelle fattispecie agevolative di cui ai punti successivi; immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D;
aliquota dello 0,55 per cento (corrispondente ad aliquota dell'art.13, c.7, D.L.201/11 + aumento 0,15 punti percentuali)	per l'abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e per le relative pertinenze;
aliquota dello 0,5 per cento (corrispondente ad aliquota base dell'art.13, c.6, D.L.201/11 con diminuzione 0,26 punti percentuali)	relativamente all'abitazione (ed alle pertinenze ammesse) concessa in uso gratuito a parenti fino al 1° grado (è pertanto escluso il coniuge), a condizione che gli stessi la occupino a titolo di abitazione principale e vi risiedano anagraficamente; per questa fattispecie NON può essere applicata la detrazione di cui all'articolo 2 del presente Regolamento;

IUC – TASI

Aliquota TASI del **2,50** per mille per:

- a) l'abitazione principale (escluse categorie catastali A/1, A/8 e A/9) e le pertinenze della stessa; le unità immobiliari assimilate all'abitazione principale dal vigente Regolamento IMU;
- b) le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa, adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari;
- c) i fabbricati di civile abitazione destinati ad alloggi sociali come definiti dalle vigenti disposizioni;
- d) la casa coniugale assegnata al coniuge, a seguito di provvedimento di separazione legale,

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

annullamento, scioglimento o cessazione degli effetti civili del matrimonio;

- e) l'unico immobile, iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare, posseduto, e non concesso in locazione, dal personale in servizio permanente appartenente alle Forze armate e alle Forze di polizia ad ordinamento militare e da quello dipendente delle Forze di polizia ad ordinamento civile, nonché dal personale del Corpo nazionale dei vigili del fuoco e dal personale appartenente alla carriera prefettizia, per il quale non sono richieste le condizioni della dimora abituale e della residenza anagrafica;

aliquota del **1,00** per mille per:

- a) i fabbricati rurali ad uso strumentale di cui al comma 8 dell'articolo 13 del decreto-legge n. 201 del 2011;

IUC- TARI

Utenze domestiche

Numero componenti	Ka	Quota fissa (€/mq/anno)	Kb	Quota variabile (€/anno)
1	0,84	€ 0,424	0,80	€ 43,465
2	0,98	€ 0,495	1,60	€ 86,931
3	1,08	€ 0,545	2,00	€ 108,664
4	1,16	€ 0,586	2,60	€ 141,263
5	1,24	€ 0,626	3,20	€ 173,862
6 o più	1,30	€ 0,656	3,70	€ 201,028

Utenze non domestiche

Categorie di attività	Kc	Quota fissa (€/mq/anno)	Kd	Quota variabile (€/mq/anno)
1 Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,34	€ 0,207	2,72	€ 0,271
2 Campeggi, distributori carburanti	0,74	€ 0,450	6,03	€ 0,602
3 Stabilimenti balneari	0,51	€ 0,310	4,16	€ 0,415
4 Esposizioni, autosaloni, aree operative	0,30	€ 0,182	2,50	€ 0,250
5 Alberghi con ristorante	1,20	€ 0,729	9,86	€ 0,984
6 Alberghi senza ristorante	0,86	€ 0,522	7,02	€ 0,701
7 Case di cura e riposo	0,95	€ 0,577	7,82	€ 0,781
8 Uffici, agenzie, studi professionali	1,70	€ 1,033	13,95	€ 1,392
9 Banche ed istituti di credito	0,87	€ 0,529	7,17	€ 0,716

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,99	€	0,601	8,12	€	0,810
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	2,28	€	1,385	18,68	€	1,864
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista parrucchiere)	0,72	€	0,437	5,90	€	0,589
12.1	Magazzini senza vendita, ricovero mezzi, tettoie aperte	0,72	€	0,437	5,90	€	0,589
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,92	€	0,559	7,55	€	0,754
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,43	€	0,261	3,50	€	0,349
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,55	€	0,334	4,50	€	0,449
16	Ristoranti, trattorie osterie, pizzerie	2,90	€	1,762	23,80	€	2,375
17	Bar, caffè, pasticceria	2,18	€	1,324	17,89	€	1,786
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,14	€	0,693	9,38	€	0,936
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,00	€	0,607	8,18	€	0,816
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	3,94	€	2,393	32,32	€	3,226
21	Discoteche, night club	1,34	€	0,814	11,01	€	1,099
22	Locali agricoli	0,24	€	0,146	2,00	€	0,200

CU (rapporto tra i costi variabili attribuiti alle utenze non domestiche e la quantità totale di rifiuti prodotti dalle stesse):
0,117

Utenze soggette a tariffa giornaliera

La misura tariffaria è determinata in base alla corrispondente tariffa annuale del tributo, rapportata a giorno e maggiorata del 50,00%.

Imposta Pubblicità

Art. 12 – PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA PER ANNO SOLARE PER METRO QUADRATO

Tipo	1 anno	al mese
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	11,362	1,136
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	11,362	1,136
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	17,043	1,704
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	22,724	2,272

Art. 13 (comma 1) - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA PER METRO QUADRATO

Tipo	1 anno
INTERNA Superfici fino a mq 1	11,362
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	11,362
ESTERNA Superfici fino a mq 1	11,362
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	11,362
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	17,043

N.B.:

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 %.

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c)) - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	74,369
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	148,738
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	49,579
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	99,158
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	24,789

Art. 14 (commi 1-2-3) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA PER CONTO ALTRUI CON PANNELLI LUMINOSI PER OGNI METRO QUADRATO DI SUPERFICIE DELLO SCHERMO O PANNELLO

	1 anno
Superfici fino a mq 1	33,053
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	33,053

Art. 14 (commi 4-5) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI IN LUOGHI PUBBLICI O APERTI AL PUBBLICO

Per ogni giorno di esecuzione	2,065
-------------------------------	-------

N.B.:

Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

Periodi di 15 gg .o frazioni € 11,362

Art. 15 (commi 2-3-4-5) - PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON AEREOMOBILI MEDIANTE SCRITTE, STRISCIONI, LANCIO MANIFESTINI, ECC.

Tariffa al giorno: € 49,579

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24,789

PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,065

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

PUBBLICITÀ EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 6,197

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

La tariffa dell'imposta è ridotta a metà per la pubblicità di cui all'art.16 del D.Lgs. n. 507/1993.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

Sono essenti dall'imposta le forme pubblicitarie di cui all'art.17 del D.Lgs. n. 507/1993

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Art. 19 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>	<i>Superfici superiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1,032	
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,3099	

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1
Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2
Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4
Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

DIRITTI DI URGENZA: € 25,82

IMPOSTA DI SOGGIORNO

- l'art. 4 del D.Lgs. n. 23 del 14.03.2011 recante "Disposizioni in materia di federalismo Fiscale Municipale", prevede che i Comuni turistici possano istituire, con deliberazione del Consiglio, una imposta di soggiorno a carico di tutti i soggetti non residenti nel comune e che alloggiano nelle strutture ricettive situate sul proprio territorio, da applicarsi con gradualità in proporzione al prezzo, fino a un massimo di 5 euro per notte di soggiorno;
- il relativo gettito è destinato a finanziare interventi nel campo del turismo, manutenzione, fruizione e recupero dei beni culturali e ambientali locali e dei relativi servizi pubblici locali;

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- l'istituzione di questa imposta è stata esaminata e discussa a livello territoriale, da tutti i comuni delle Langhe, dei Roero e dei comuni di Alba e Bra, unitamente all'Agenzia territoriale locale per il turismo, in quanto il gettito dell'imposta ha una destinazione vincolata al turismo;

Fascia	Prezzo dell'unità abitativa per notte di soggiorno	Imposta di soggiorno in euro per persona per notte
A	fino a 30 euro	0,50
B	superiore a 30 euro e fino a 300 euro	1,50
C	oltre 300 euro	2,50

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Nell'anno 1999 l'Amministrazione comunale ha istituito l'aliquota comunale Irpef nella misura dello 0,2% al fine di assicurare entrate sufficienti a finanziare i programmi di spesa.

Tale aliquota è stata aumentata nella misura dello 0,4 per l'anno 2000, nella misura del 0,5% per l'anno 2001 e confermata per gli anni successivi fino al 2012.

Nell'anno 2013, il Consiglio ha ritenuto di dover elevare l'aliquota opzionale allo 0,6%, aliquota confermata anche nell'anno 2014 e nell'anno 2015.

Per il gettito previsto in bilancio 2016 si terrà conto dell'ultimo imponibile disponibile ossia di quello del 2012 e degli incassi effettuati durante l'anno 2015.

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	2.129,00	1.730,00	1.764,60
		cassa	56.260,00		
	2-Segreteria generale	comp	104.940,00	103.960,00	106.039,20
		cassa	183.557,60		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	43.180,00	44.250,00	45.135,00
		cassa	53.722,78		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	55.790,00	56.500,00	57.630,00
		cassa	78.815,16		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	598,00	660,00	673,20
		cassa	1.203,00		
	6-Ufficio tecnico	comp	89.660,00	87.950,00	89.709,00
		cassa	146.281,66		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	35.200,00	35.550,00	36.261,00
		cassa	45.975,59		
	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	42.130,00	38.780,00	39.555,60
		cassa	83.828,57		
	Totale Missione 1	comp	373.627,00	369.380,00	376.767,60
		cassa	649.644,36		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	1.500,00	1.200,00	1.224,00
		cassa	1.500,00		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	1.500,00	1.200,00	1.224,00
		cassa	1.500,00		
4-Istruzione e diritto allo					

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	18.800,00	17.500,00	17.850,00
		cassa	28.819,81		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	41.900,00	39.800,00	40.596,00
		cassa	61.169,90		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	181.000,00	178.970,00	182.549,40
		cassa	245.069,33		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	241.700,00	236.270,00	240.995,40
		cassa	335.059,04		
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	10.000,00	8.000,00	8.160,00
		cassa	10.000,00		
	Totale Missione 5	comp	10.000,00	8.000,00	8.160,00
		cassa	10.000,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	19.000,00	18.000,00	18.360,00
		cassa	29.878,85		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	19.000,00	18.000,00	18.360,00
		cassa	29.878,85		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	3.570,00	3.570,00	3.641,40
		cassa	3.717,75		
	Totale Missione 7	comp	3.570,00	3.570,00	3.641,40
		cassa	3.717,75		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Rifiuti	comp	169.400,00	167.000,00	170.340,00
		cassa	258.407,52		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

10-Trasporti e diritto alla mobilità	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	169.400,00	167.000,00	170.340,00
		cassa	258.407,52		
	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	169.950,00	165.580,00	168.891,60
		cassa	251.195,64		
	Totale Missione 10	comp	169.950,00	165.580,00	168.891,60
		cassa	251.195,64		
11-Soccorso civile	1-Sistema di protezione civile	comp	5.800,00	5.900,00	6.018,00
		cassa	8.900,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	5.800,00	5.900,00	6.018,00
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		cassa	8.900,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	1.300,00	1.500,00	1.530,00
		cassa	1.300,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	44.600,00	44.950,00	45.849,00
		cassa	47.003,68		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.800,00	2.700,00	2.754,00
		cassa	3.074,56		
	Totale Missione 12	comp	48.700,00	49.150,00	50.133,00
		cassa	51.378,24		
13-Tutela della salute					

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.500,00	1.600,00	1.632,00
		cassa	2.280,92		
	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	1.500,00	1.600,00	1.632,00
		cassa	2.280,92		
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
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	4.600,00	4.100,00	4.182,00
		cassa	5.060,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	4.600,00	4.100,00	4.182,00
		cassa	5.060,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	4.500,00	5.500,00	5.610,00
		cassa	4.500,00		
	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	4.500,00	5.500,00	5.610,00
		cassa	4.500,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	72.217,00	69.307,00	70.693,14
		cassa	110.143,92		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	72.217,00	69.307,00	70.693,14
		cassa	110.143,92		
	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.126.064,00	1.104.557,00	1.126.648,14
		cassa	1.721.666,24		

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.396.192,16 496.273,25	1.899.918,91	191.843,21	0,00	56.845,47	56.845,47	2.034.916,65 553.118,72
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	101.409,65	101.409,65	0,00	0,00			101.409,65
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.665.754,16 471.463,76	1.194.290,40	0,00	0,00	49.972,54	49.972,54	1.144.317,86 521.436,30
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.615,18 1.518,39	2.096,79	0,00	0,00	108,43	108,43	1.988,36 1.626,82
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	66.997,00 64.170,44	2.826,56	0,00	0,00	1.676,09	1.676,09	1.150,47 65.846,53
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	59.825,33 51.104,20	8.721,13	9.369,60	0,00	4.811,19	4.811,19	13.279,54 55.915,39
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	86.249,52 81.549,52	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00	4.700,00	0,00 86.249,52
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	115.538,57 104.862,31	10.676,26	0,00	0,00	3.846,83	3.846,83	6.829,43 108.709,14
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	44.032,68 44.032,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 44.032,68
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		3.224.639,70	201.212,81	0,00	0,00	121.960,55	3.303.891,96

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	1.764.000,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	1.678.789,69	1.606.251,70	1.529.900,84	1.504.891,82	1.466.509,61	1.426.411,56
Nuovi Prestiti (+)			+50.000,00			
Prestiti rimborsati (-)	72.537,99	76.350,86	-44.415,50	-38.382,21	-40.098,05	-41.892,59
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	1.606.251,70	1.529.900,84	1.504.891,82	1.466.509,61	1.426.411,56	1.384.518,97
Nr. Abitanti al 31/12	2009	1987	2017			
Debito medio x abitante	799,53	769,96	746,10			

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	86.253,61	82.440,74	77.654,00	72.217,00	69.307,00	70.693,14
Quota capitale	72.537,99	76.350,86	44.581,00	55.926,00	58.553,00	59.724,06
Totale fine anno	158.791,60	158.791,60	122.235,00	128.143,00	127.860,00	130.417,20

Tasso medio indebitamento						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	1.678.789,69	1.606.251,70	1.529.900,84	1.504.891,82	1.466.509,61	1.426.411,56
Oneri finanziari	86.253,61	82.440,74	77.654,00	72.217,00	69.307,00	70.693,14
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	5,14	5,13	5,07	4,80	4,72	4,95

Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	86.253,61	82.440,74	77.654,00	72.217,00	69.307,00	70.693,14
Entrate correnti	1.330.817,98	1.308.171,33	1.304.845,00	1.181.990,00	1.163.110,00	1.186.372,20
% su entrate correnti	6,48 %	6,30 %	5,95 %	6,11 %	5,96 %	5,96 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		213.834,68		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.181.990,00 0,00	1.163.110,00 0,00	1.186.372,20 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.126.064,00 0,00 4.500,00	1.104.557,00 0,00 5.000,00	1.126.648,14 0,00 5.100,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	55.926,00 0,00	58.553,00 0,00	59.724,06 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	179.950,00	174.950,00	178.449,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	179.950,00 0,00	174.950,00 0,00	178.449,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	213.834,68
Entrata	(+)	3.566.558,74
Spesa	(-)	3.399.286,32
Differenza	=	381.107,10

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Denominazione	Attività/Obiettivi	% di parteci paz.	Capitale sociale al 31/12/2013
ENTE TURISMO ALBA LANGHE E ROERO Società Partecipata	Costituita ai sensi della L.R. n. 78/1996 e s.m.i. ed è uno strumento di organizzazione a livello locale dell'attività di accoglienza, informazione ed assistenza turistica svolta dai soggetti pubblici e privati (art.10). Quindi persegue finalità istituzionali nella materia del turismo. Controlli dell'Ente: Attraverso la partecipazione degli amministratori com.li alle assemblee dell'ente per le linee programmatiche e l'esame dei documenti contabili (bilanci preventivi e consuntivi). L'Ente non è tenuto ad effettuare controllo interno nei confronti della società.	0,50%	€ 0,00 (pareggio economico)
ENOTECA REGIONALE DEL ROERO SCRL Società Partecipata	La creazione dell'Enoteca, una delle 14 esistenti a livello regionale, contribuisce alla conoscenza ed all'orientamento dei suoi visitatori in merito ai vini tipici del Roero e agli altri prodotti agricoli tipici della zona, anche mediante possibilità di degustazioni dei vini forniti dalle ditte ammesse a parteciparvi dal regolamento dell'enoteca di cui all'art. 29 dello statuto; favorisce e promuove la conoscenza degli aspetti viticolo – enologici, paesaggistici e socio culturali del Roero attraverso richiami pittorici, fotografici, audiovisivi e simili organizzati nei locali dell'Enoteca aperta ai visitatori della medesima. Controlli dell'Ente: Attraverso la partecipazione degli amministratori com.li alle assemblee dell'ente per le linee programmatiche e l'esame dei documenti contabili (bilanci preventivi e consuntivi). L'Ente non è tenuto ad effettuare controllo interno nei confronti della società.	4,55%	Utile di € 14.048,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

MERCATO ORTOFRUTTICOLO DEL ROERO S.C.R.L Società Partecipata	L'attività del mercato ortofrutticolo è di promozione dello sviluppo del settore agricolo del Roero, inoltre essa svolge una attività di incontro tra l'offerta dei produttori agricoli del territorio ed i commercianti del settore. Da anni la società persegue un obiettivo di mantenimento dell'efficienza della struttura mercatale, con l'incremento dei servizi offerti dalla stessa e con il ricorso alla collaborazione con imprenditori privati nonché lo sviluppo di progetti di investimenti autofinanziati. Controlli dell'Ente: Attraverso la partecipazione degli amministratori com.li alle assemblee dell'ente per le linee programmatiche e l'esame dei documenti contabili (bilanci preventivi e consuntivi). L'Ente non è tenuto ad effettuare controllo interno nei confronti della società.	3,25%	Utile di € 26.253,72
ROERO VERDE s.c. arl Società Partecipata	Si tratta di Società consortile a responsabilità limitata che ha per oggetto l'esercizio dell'attività agricola sui terreni in proprietà, affitto o messi a disposizione dai soci; lo sviluppo agricolo e forestale del "Roero", il miglioramento delle superfici boschive appartenenti ai consorziati; il riordino e la sistemazione della rete viaria campestre e forestale del comprensorio; la costituzione di giardini botanici e faunistici; il recupero di beni di interesse artistico storico o architettonico situati nei comuni consorziati. La società opera per lo sviluppo silvo- agricolo e forestale del Roero, nonché per la forestazione dei terreni incolti nella zona in cui è in funzione la discarica consortile, al fine di recuperare l'ambiente circostante a polmone verde nonché per il riordino e la sistemazione della rete viaria campestre e forestale del comprensorio. Controlli dell'Ente: Attraverso la partecipazione degli amministratori com.li alle assemblee dell'ente per le linee programmatiche e l'esame dei documenti contabili (bilanci preventivi e consuntivi). L'Ente non è tenuto ad effettuare controllo interno nei confronti della società.	5,00%	Perdita di €. 29.121,78

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

TANARO SERVIZI ACQUE SRL Società Partecipata	Società partecipata Si tratta di Società a responsabilità limitata, società mista pubblica-privata, partecipata in forma maggioritaria da Soci pubblici. Le quote sono ripartite rispettivamente del 51,32% a favore dei 42 Comuni soci e del 48,68% dei privati. Ha per oggetto la gestione di tutte le attività necessarie o comunque connesse allo svolgimento del servizio idrico integrato, comprendenti la captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili e produttivi, l'esercizio degli impianti per la depurazione delle acque reflue e quello di fognatura, improntando la propria attività nel rispetto di tutte le norme che disciplinano la prestazione di gestione del servizio idrico integrato. La società svolgerà la propria attività in via prevalente quale gestrice di servizio pubblico a favore e nell'interesse delle comunità rappresentate degli enti locali territoriali soci. Tutto ciò senza oneri economici per il Comune attuando ogni azione di razionalizzazione volta alla riduzione dei costi di gestione. Controlli dell'Ente: Attraverso la partecipazione degli amministratori com.li alle assemblee dell'ente per le linee programmatiche e l'esame dei documenti contabili (bilanci preventivi e consuntivi). L'Ente non è tenuto ad effettuare controllo interno nei confronti della società.	0,02%	Utile di €. 2.560,00
S.T.R. SRL SOCIETA' TRATTAMENTO RIFIUTI Società Partecipata	Si tratta di Società a responsabilità limitata che persegue finalità istituzionali in relazione al servizio dei rifiuti di competenza dei Comuni soci, ai sensi della L.R. n. 7/2012; Il capitale sociale, totalmente pubblico, è partecipato da n. 55 Comuni. La Società è titolare della proprietà degli impianti destinati all'esercizio dei servizi di recupero e smaltimento rifiuti dei 55 Comuni del Bacino Albese Braidese ai sensi dell'art.20 della L.R. n. 24/2002, nonché della gestione dei servizi di trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi quelli derivanti dalla raccolta. Controlli dell'Ente: Attraverso la partecipazione degli amministratori com.li alle assemblee dell'ente per le linee programmatiche e l'esame dei documenti contabili (bilanci preventivi e consuntivi). L'Ente non è tenuto ad effettuare controllo interno nei confronti della società.	1,16%	Utile di € 32.465,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

SOCIETA'INTERCOMUNALE PATRIMONIO IDRICO SRL SIPI Società Partecipata	La società, con capitale completamente pubblico, è proprietaria delle reti, degli impianti e delle altre dotazioni destinate allo svolgimento del servizio idrico integrato, già appartenenti al Consorzio Impianti Idrici Alba Langhe Roero, al momento della trasformazione ovvero che in futuro essa realizzerà ovvero che gli Enti locali conferiranno. La Società procede all'amministrazione dei suddetti beni, comprendente anche tutto quanto attiene alla loro concessione in uso ai gestori del servizio pubblico. Vi è la necessità e la convenienza di mantenere indivisa la proprietà in capo alla società, non avendo significato, a meno di disperdere l'utilità collettiva in vista della quale fu realizzata ed alla quale è tutt'ora realizzata, la suddivisione tra Comuni di segmenti costituenti impianti unitari e quindi privi di rilievo autonomo. Nel ritenere indispensabile la partecipazione alla compagine societaria, si chiederà agli organi societari di attuare ogni azione di razionalizzazione volta alla riduzione dei costi di gestione, pur nei limiti posti dall'esiguità della propria quota di partecipazione. Controlli dell'Ente: Attraverso la partecipazione degli amministratori com.li alle assemblee dell'ente per le linee programmatiche e l'esame dei documenti contabili (bilanci preventivi e consuntivi). L'Ente non è tenuto ad effettuare controllo interno nei confronti della società.	2,36%	Utile di €. 5.010,00
EGEA SPA Società Partecipata	L'EGEA è una società mista pubblica- privata, partecipata in forma minoritaria dai Soci pubblici; riveste un notevole interesse pubblico per questo Comune e per tutto il territorio Alba- Bra- Langhe - Roero . E'una società multi service in grado di intervenire nel settore gas metano per uso civile e industriale, idrico integrato, dell'igiene urbana, del teleriscaldamento e dell'energia elettrica, della telefonia fissa e mobile..... Non comporta alcuna spesa in capo al Comune e da alcuni anni sta garantendo una distribuzione di utili. Controlli dell'Ente: Attraverso la partecipazione degli amministratori com.li alle assemblee dell'ente per le linee programmatiche e l'esame dei documenti contabili (bilanci preventivi e consuntivi). L'Ente non è tenuto ad effettuare controllo interno nei confronti della società.	0,14	Utile di €. 1.974.348,00

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 9		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n. 2	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 8	* Comunali Km. 39
* Vicinali Km. 19,50	* 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	—	—
* Piano edilizia economica e popolare	—	—
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	—	X
* Artigianali	—	X
* Commerciali	—	X
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no X		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Considerazioni Finali

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	10.345,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	94.154,60	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	40.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	197.662,20	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	581.359,53	previsione di competenza	972.310,00	957.200,00	952.000,00	971.040,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	102.359,76	previsione di cassa	1.115.321,93	1.538.559,53		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	118.273,32	previsione di competenza	119.966,00	41.345,00	35.145,00	35.847,90
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.192.932,95	previsione di cassa	158.726,00	143.704,76		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	198.069,00	183.445,00	175.965,00	179.484,30
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di cassa	246.632,56	301.718,32		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	46.743,18	previsione di competenza	3.024.150,00	179.950,00	174.950,00	178.449,00
			previsione di cassa	3.294.705,39	1.372.882,95		
			previsione di competenza	50.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	50.000,00	0,00		
			previsione di competenza	553.938,74	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	553.938,74	0,00		
			previsione di competenza	162.950,00	162.950,00	162.950,00	166.209,00
			previsione di cassa	187.878,84	209.693,18		
	TOTALE TITOLI	2.041.668,74	previsione di competenza	5.081.383,74	1.524.890,00	1.501.010,00	1.531.030,20
			previsione di cassa	5.607.203,46	3.566.558,74		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	2.041.668,74	previsione di competenza	5.225.883,34	1.524.890,00	1.501.010,00	1.531.030,20
			previsione di cassa	5.804.865,66	3.566.558,74		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

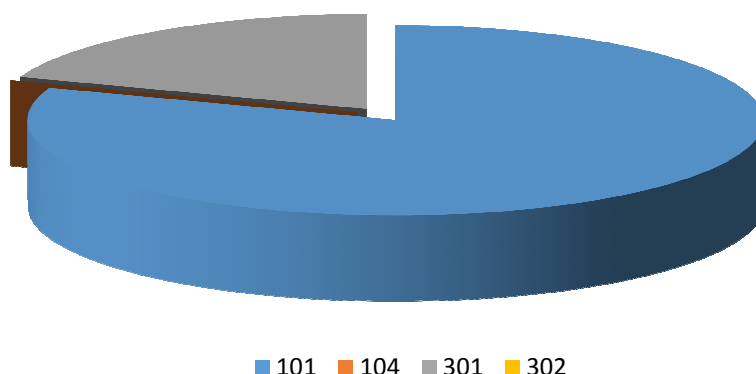
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

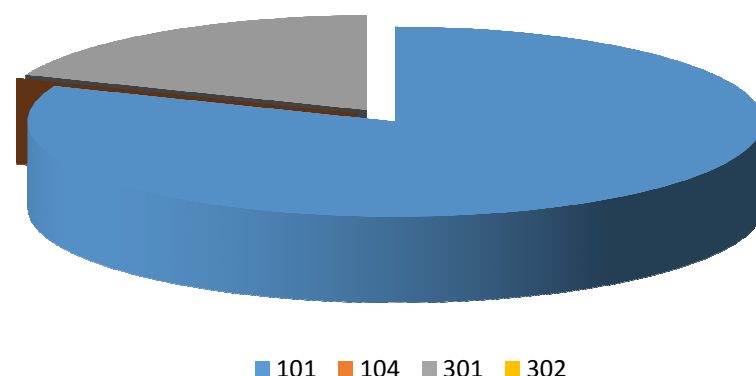
Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	770.500,00	772.000,00	787.440,00
		cassa	1.156.049,53		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	186.700,00	180.000,00	183.600,00
		cassa	382.510,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			957.200,00	952.000,00	971.040,00
		cassa	1.538.559,53		

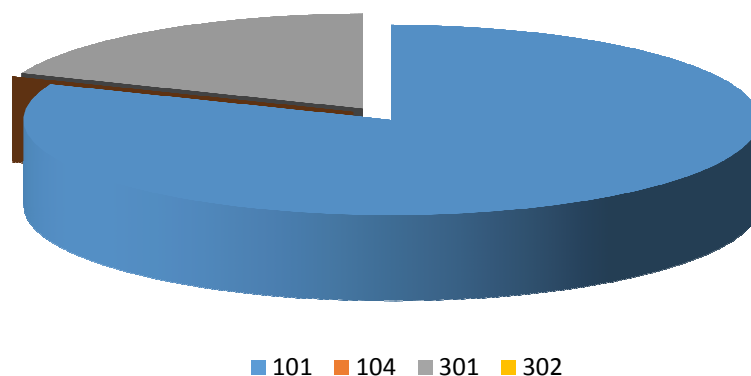
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



IUC

Nel periodo oggetto del presente documento non si prevedono incrementi di stanziamenti a tale titolo rispetto al 2015, se non in dipendenza di vincoli normativi in essere al momento della definizione della manovra tributaria o per un ulteriore drastico taglio di trasferimenti o del fondo di solidarietà ; si conferma pertanto allo stato il gettito atteso anche per gli anni 2016-2017 e 2018. Nella definizione della manovra, obiettivo principale sarà il contenimento della pressione fiscale locale, già in parte attuata

Vedasi pertanto quanto illustrato nella sezione strategica.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Vedasi quanto illustrato nella sezione strategica.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Vedasi quanto illustrato nella sezione strategica.

RISCOSSIONE COATTIVA

La riscossione si attua attraverso affidamento a soggetti terzi.

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

	2016	2017	2018
ICI/IMU	4.500,00	3.000,00	3.000,00
TASI	1.500,00	2.000,00	2.000,00
TARI	2.500,00	3.000,00	3.000,00
TARES	4.000,00	3.000,00	3.000,00

T.O.S.A.P.

Vedasi quanto illustrato nella sezione strategica

)

TARSU-TARES-TARI

Vedasi quanto illustrato nella sezione strategica

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Vedasi quanto illustrato nella sezione strategica

)

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci del fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto pubblicato sul sito del Ministero ad oggi ,con riduzione di minimo importo, effettuato ai sensi della legge n. 190/2014 (Legge di stabilità 2015).

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI :

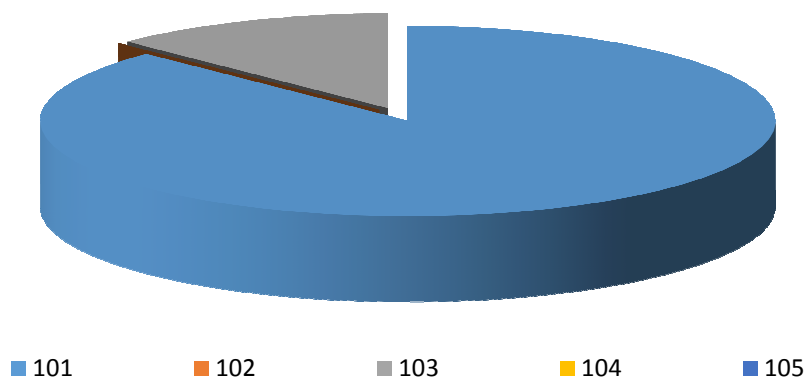
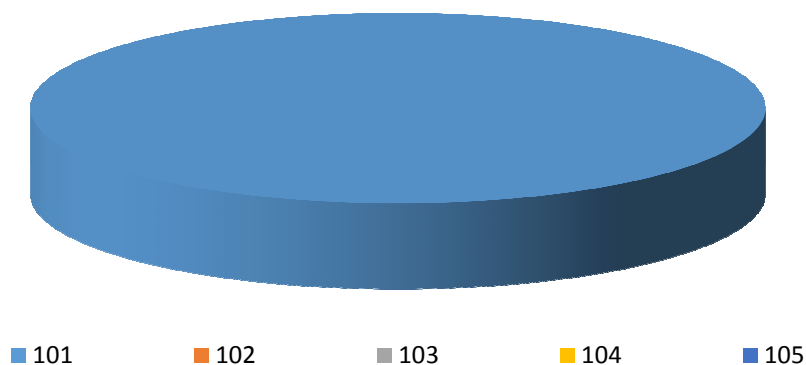
Responsabile TARSU-TARES-TARI:

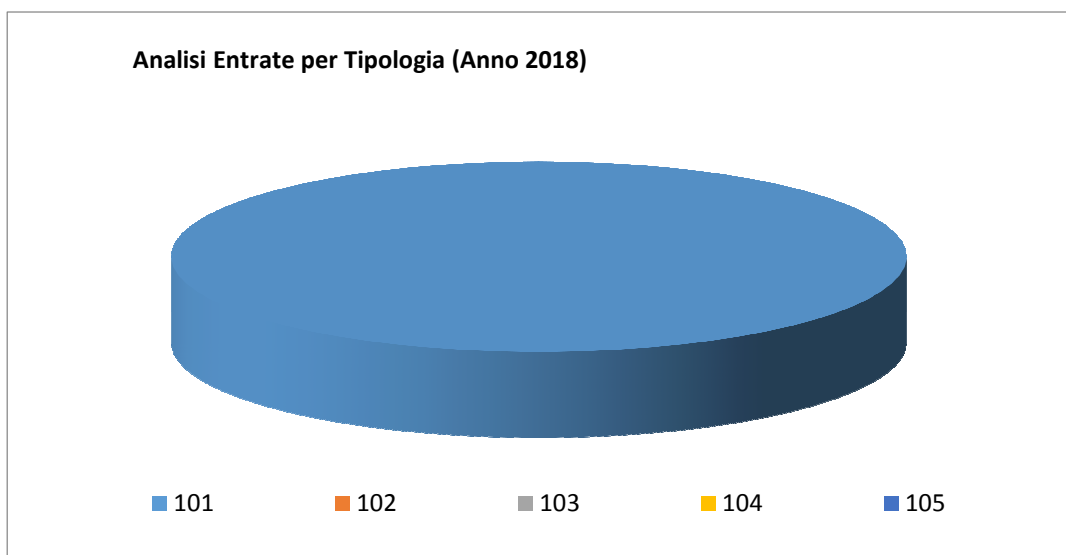
Responsabile Tassa occupazione spazi:

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni:

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

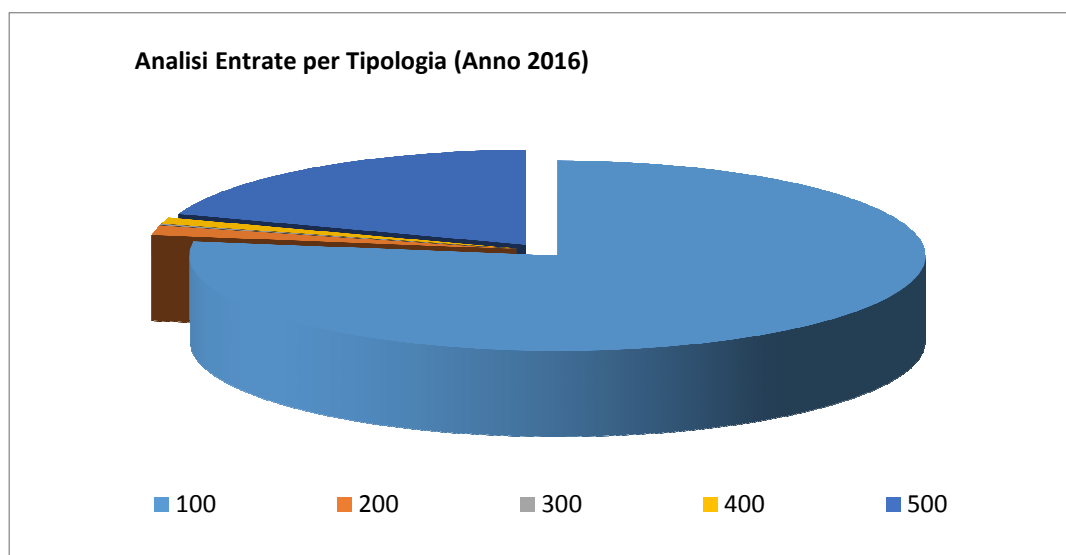
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	36.145,00	35.145,00	35.847,90
		cassa	138.504,76		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	5.200,00	0,00	0,00
		cassa	5.200,00		
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			41.345,00	35.145,00	35.847,90
		cassa	143.704,76		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**

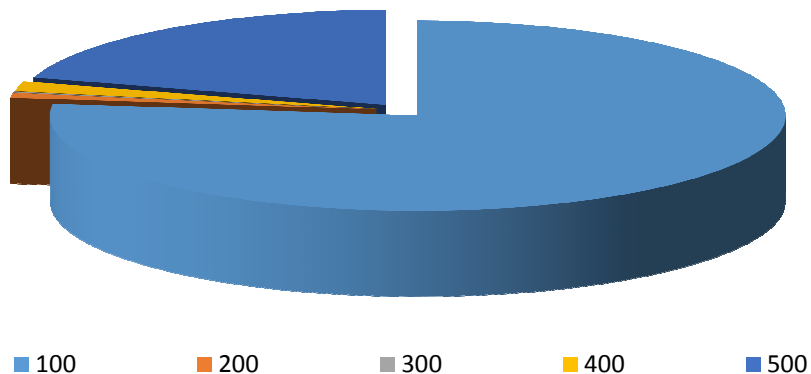


Analisi entrate: Politica tariffaria

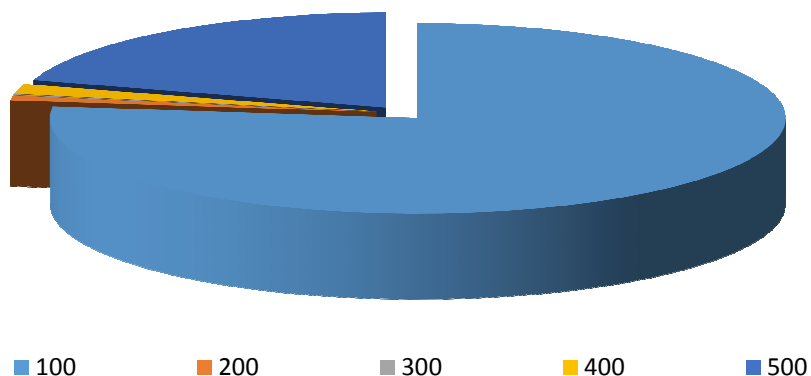
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	141.900,00	135.400,00	138.108,00
		cassa	200.635,54		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	3.000,00	1.500,00	1.530,00
		cassa	3.788,50		
300	Interessi attivi	comp	375,00	295,00	300,90
		cassa	375,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	2.000,00	3.000,00	3.060,00
		cassa	2.000,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	36.170,00	35.770,00	36.485,40
		cassa	94.919,28		
TOTALI TITOLO		comp	183.445,00	175.965,00	179.484,30
		cassa	301.718,32		



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



PROVENTI SERVIZI

Si intendono ricomprese nella categoria i seguenti proventi:

DIRITTI DI SEGRETERIA

DIRITTI RILASCIO CARTE D'IDENTITA'

SANZIONI AMM.VE E SANZIONI DAL
C.D.S.

CONTRIBUTI PER GESTIONE SERVIZIO DITESORERIA

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Si intendono ricomprese nella categoria i seguenti

proventi:

FITTI DA FONDI

PROVENTI CONCESSIONI LOCALI /IMPIANTICOMUNALI

CONCESSIONI CIMITERIALI

PROVENTI DA SERVIZI CONVENZIONATI (SEGRETARIO COMUNALE UFFICIO
TECNICO)

CREDITO IVA

PROVENTI

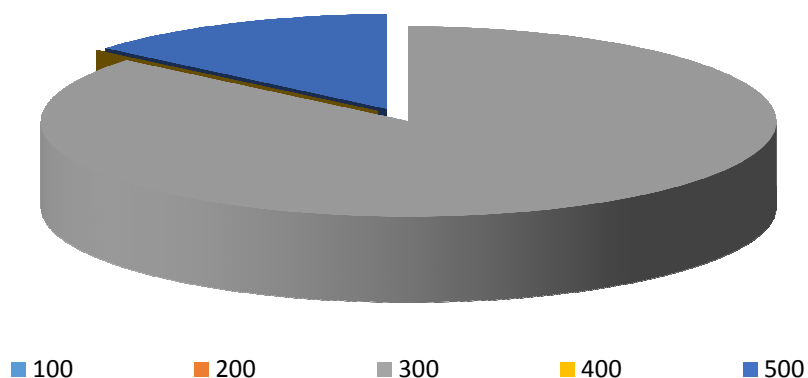
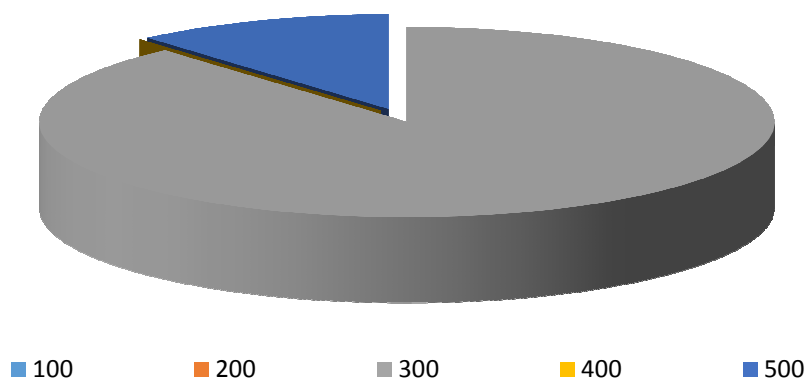
DIVERSI

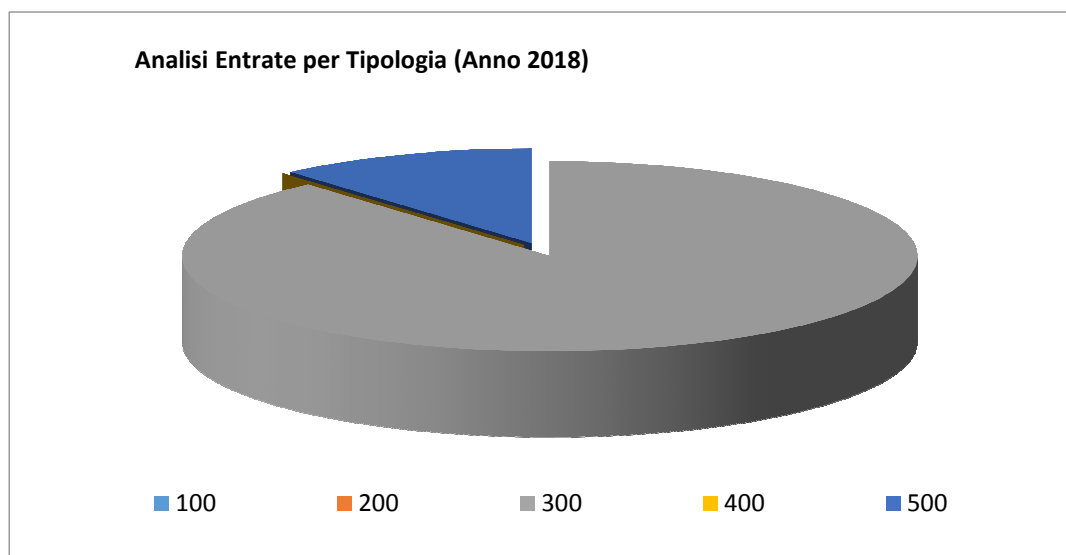
PROVENTI DIVERSI

Si tratta generalmente di piccoli importi che, non trovando allocazione nelle voci sopra indicate, confluiscono in tale tipologia di proventi.

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	800.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	154.950,00	154.950,00	158.049,00
		cassa	539.771,09		
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	25.000,00	20.000,00	20.400,00
		cassa	33.111,86		
TOTALI TITOLO		comp	179.950,00	174.950,00	178.449,00
		cassa	1.372.882,95		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

La voce comprende tutti i contributi previsti per il finanziamento delle opere nel programma triennale delle opere pubbliche.

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti della proposta della Giunta al piano delle alienazioni e valorizzazioni previste per il triennio 2016-2018 ,che sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio Comunale e che per il momento si intenderebbe confermare nei medesimi contenuti dell'anno 2015.

Inoltre questa entrata prevede i proventi derivanti dalla concessioni di aree cimiteriali.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da rilascio permessi di costruire e monetizzazione aree a standard.

Non si prevede l'applicazione degli oneri urbanizzazione alla parte corrente del Bilancio, anche in considerazione della mancata reiterazione amministrativa di tale possibilità.

Oneri di Urbanizzazione	2016	2017	2018
Parte Corrente			
Investimenti	20.000,00	15.000,00	15.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

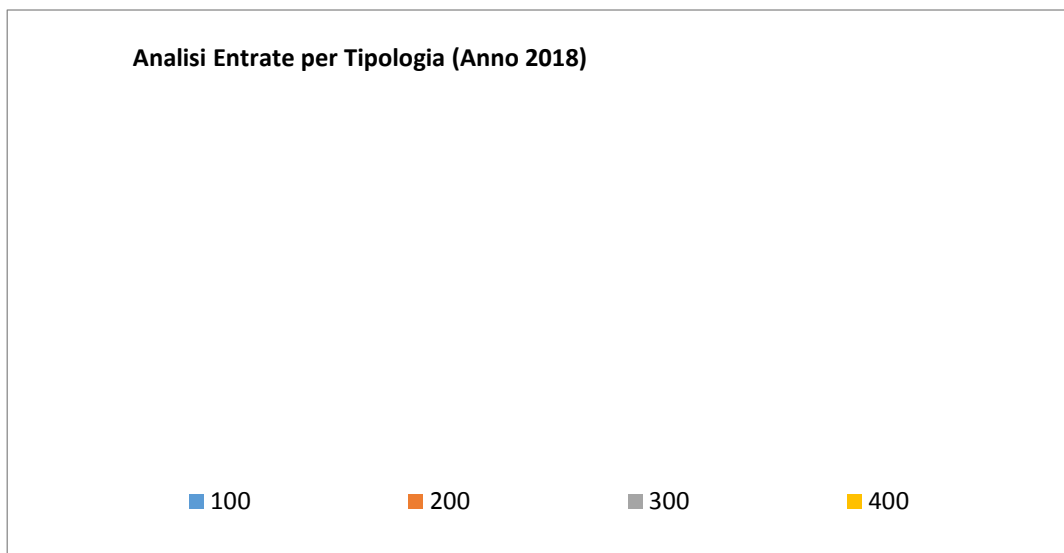
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

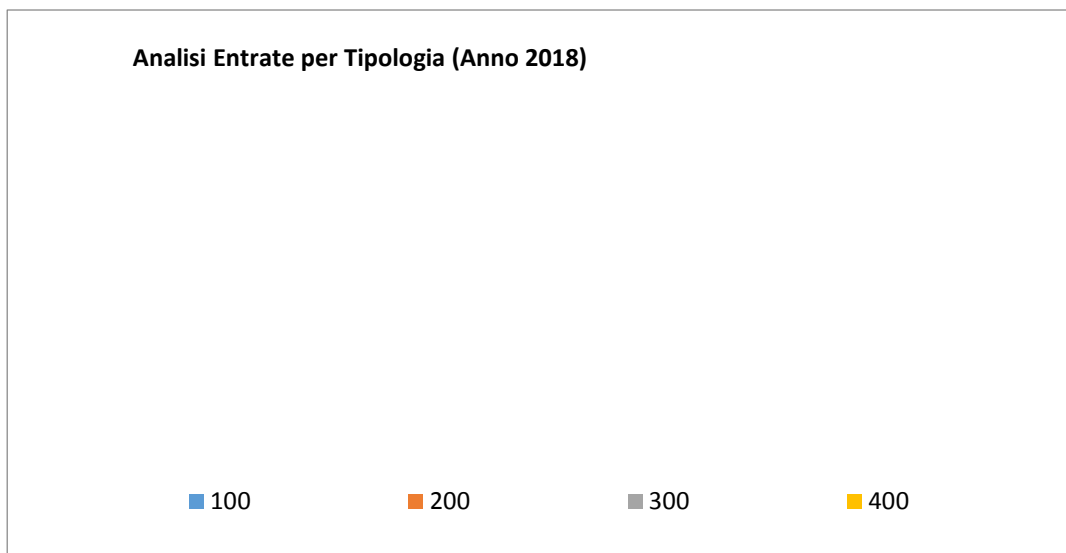
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre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

Questo Comune non ha in programma l'assunzione di mutui per il triennio 2016/2018.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

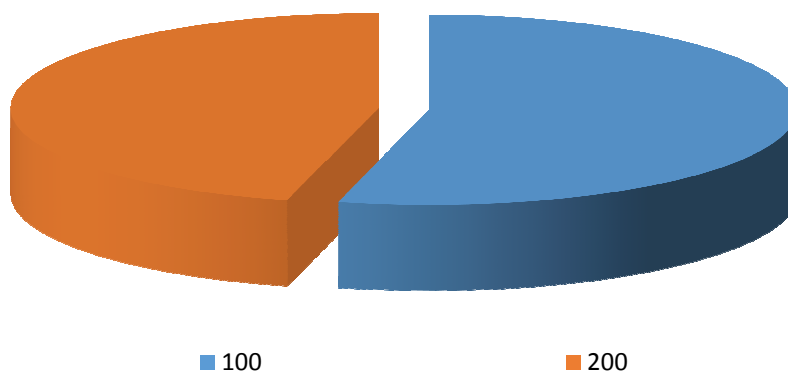
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

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

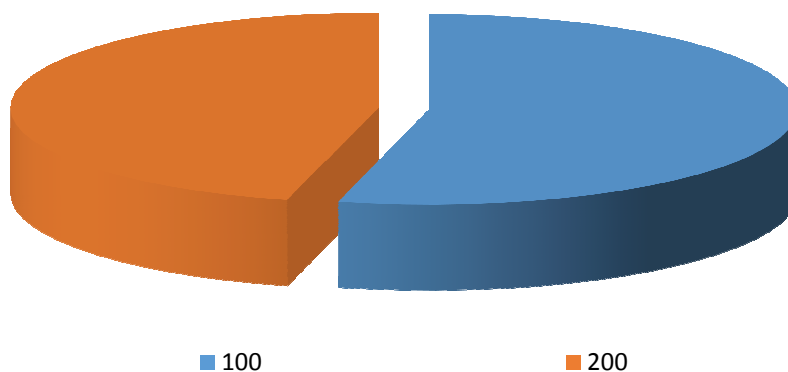
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

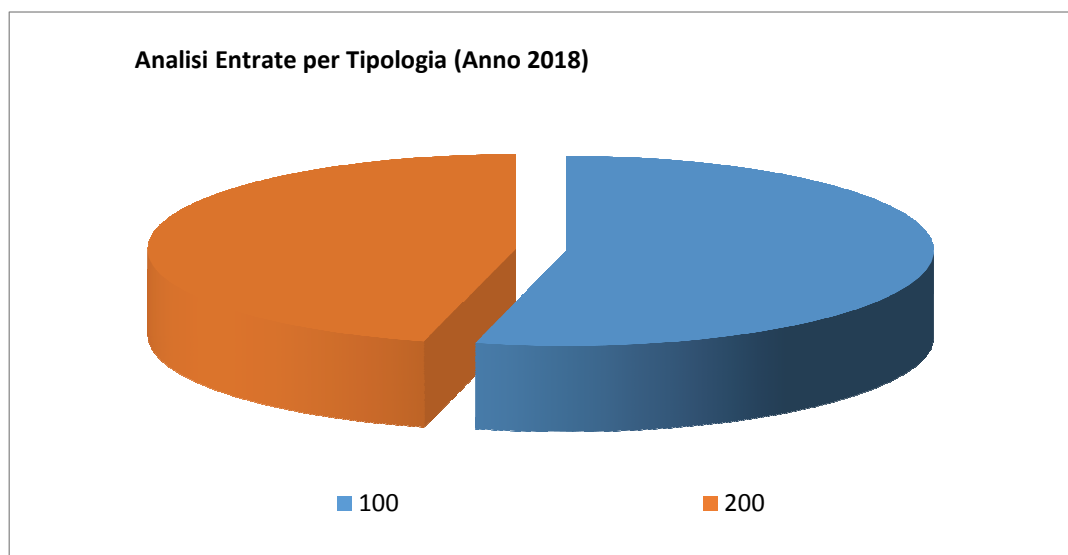
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	87.950,00	87.950,00	89.709,00
		cassa	111.568,41		
200	Entrate per conto terzi	comp	75.000,00	75.000,00	76.500,00
		cassa	98.124,77		
TOTALI TITOLO					
		comp	162.950,00	162.950,00	166.209,00
		cassa	209.693,18		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.012.715,85
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	107.094,49
3) Entrate extratributarie (titolo III)	186.782,99
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.306.593,33
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	130.659,33
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	71.270,39
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	59.388,94
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	1.504.891,82
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	1.504.891,82
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

--	--

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

Non si prevedono assunzioni di mutui.

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	378.627,00 0,00 0,00	374.380,00 0,00 0,00	381.867,60 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	664.582,35 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	0,00 1.500,00 0,00 0,00	0,00 1.200,00 0,00 0,00	0,00 1.224,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.500,00 241.700,00 0,00 0,00	0,00 236.270,00 0,00 0,00	0,00 240.995,40 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.428.515,68 10.000,00 0,00 0,00	0,00 8.000,00 0,00 0,00	0,00 8.160,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	10.000,00 24.000,00 0,00 0,00	0,00 21.000,00 0,00 0,00	0,00 21.420,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	38.703,85 3.570,00 0,00 0,00	0,00 3.570,00 0,00 0,00	0,00 3.641,40 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	4.824,79 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	0,00 169.400,00 0,00 0,00	0,00 167.000,00 0,00 0,00	0,00 170.340,00 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	352.562,12 183.950,00 0,00 0,00	0,00 174.580,00 0,00 0,00	0,00 178.071,60 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	275.556,44 5.800,00 0,00 0,00	0,00 5.900,00 0,00 0,00	0,00 6.018,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	13.200,00 203.650,00 0,00 0,00	0,00 204.100,00 0,00 0,00	0,00 208.182,00 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	209.669,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa previsione di competenza	0,00 1.500,00	0,00 1.600,00	0,00 1.632,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.280,92		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	5.600,00	7.100,00	7.242,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.060,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	4.500,00	5.500,00	5.610,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.500,00		
		previsione di competenza	128.143,00	127.860,00	130.417,20
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	198.423,67		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	162.950,00	162.950,00	166.209,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	188.907,50		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.524.890,00	1.501.010,00	1.531.030,20
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.399.286,32		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.524.890,00	1.501.010,00	1.531.030,20
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.399.286,32		

➤ Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

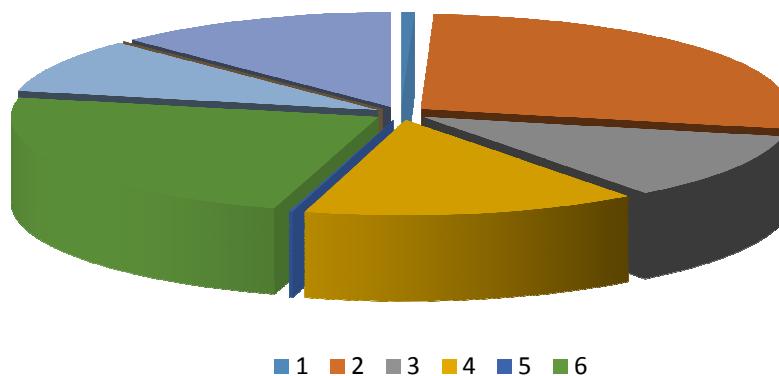
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

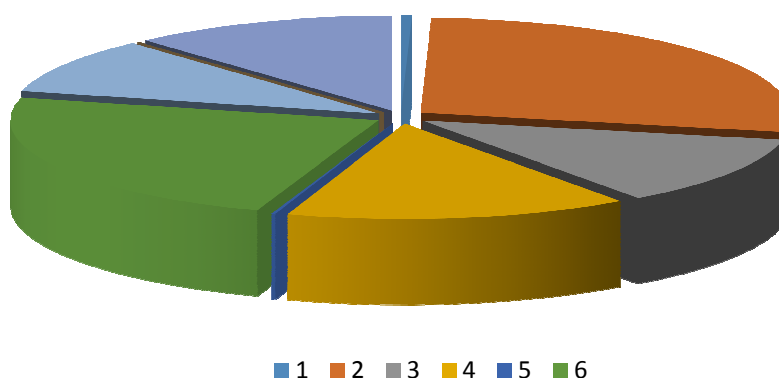
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp fpv cassa	2.129,00 0,00 56.260,00	1.730,00 0,00	1.764,60 0,00	Perosino Marco
2	Segreteria generale	comp fpv cassa	104.940,00 0,00 183.557,60	103.960,00 0,00	106.039,20 0,00	Perosino Marco
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp fpv cassa	43.180,00 0,00 53.722,78	44.250,00 0,00	45.135,00 0,00	Perosino Marco
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp fpv cassa	55.790,00 0,00 78.815,16	56.500,00 0,00	57.630,00 0,00	
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp fpv cassa	598,00 0,00 1.203,00	660,00 0,00	673,20 0,00	Perosino Marco
6	Ufficio tecnico	comp fpv cassa	89.660,00 0,00 146.281,66	87.950,00 0,00	89.709,00 0,00	Perosino Marco
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp fpv cassa	35.200,00 0,00 45.975,59	35.550,00 0,00	36.261,00 0,00	Perosino Marco
8	Statistica e sistemi informativi	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
10	Risorse umane	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
11	Altri servizi generali	comp fpv cassa	47.130,00 0,00 98.766,56	43.780,00 0,00	44.655,60 0,00	Perosino Marco
TOTALI MISSIONE		comp fpv	378.627,00 0,00	374.380,00 0,00	381.867,60 0,00	

	cassa	664.582,35		
--	-------	------------	--	--

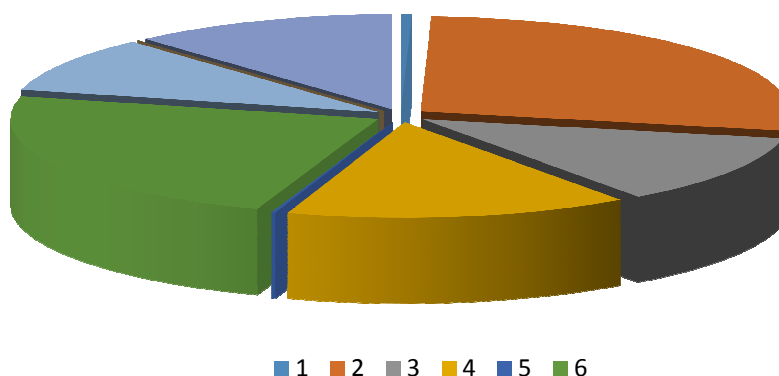
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Programma: 01 - Organi istituzionali

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione di tutte le attività necessarie al funzionamento degli organi istituzionali.

Obiettivo Strategico	Gestire gli organi istituzionali, rappresentanza, partecipazione e comunicazione istituzionale
-----------------------------	---

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Garantire il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'Ente, quali Sindaco, Giunta, Consiglio e Commissioni comunali.

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 02 - Segreteria generale

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione di tutte le attività necessarie al funzionamento degli organi istituzionali.

Obiettivo Strategico	Gestire la segreteria, il protocollo e l'archivio
-----------------------------	--

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Attività di supporto alle attività deliberative e coordinamento generale amministrativo.

Personale destinato al programma

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione di tutte le attività necessarie al funzionamento dell'ufficio Economico Finanziario, Economato Provveditorato

Obiettivo Strategico	Gestire la programmazione economico-finanziaria, l'economato e le società partecipate
-----------------------------	--

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Funzionamento dei servizi di programmazione economica e finanziaria dell'Ente, anche attraverso il supporto gestionale a tutta la struttura.

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Finalità e Motivazioni

Garantire la corretta gestione delle entrate tributarie e dei servizi fiscali

Obiettivo Strategico	Gestire i tributi locali e il catasto
-----------------------------	--

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Equità fiscale e contributiva	Funzionamento dei servizi fiscali per l'accertamento e la riscossione dei tributi di

	competenza dell'Ente. Sviluppare il processo di semplificazione degli adempimenti a carico dei contribuenti
--	---

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione e la valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali dell'Ente

Obiettivo Strategico	Gestire il patrimonio comunale (rilevazioni, concessioni, locazioni e vendite)
-----------------------------	---

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Gestione del patrimonio dell'Ente e delle manutenzioni ordinarie. Conservazione strutture ed immobili esistenti nel patrimonio comunale per garantire un corretto livello di funzionalità e sicurezza;

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 06 - Ufficio tecnico

Finalità e Motivazioni

Semplificare le procedure dell'Ufficio Edilizia Privata.

Garantire la manutenzione degli stabili comunali.

Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento dell'ufficio.

Obiettivo Strategico	Gestire l'edilizia privata, progettare e gestire manutenzione straordinaria e opere pubbliche e la manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio (sedi istituzionali)
-----------------------------	--

<i>N°</i>	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
1	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Funzionamento dei servizi di edilizia relativi a tutti gli atti e le istruttorie autorizzative. Programmazione delle opere pubbliche.

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Finalità e Motivazioni

Garantire la corretta gestione dei servizi demografici

Obiettivo Strategico	Gestire i servizi demografici ed elettorali
-----------------------------	--

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Funzionamento anagrafe e registri di stato civile, aggiornamento AIRE, rilascio certificati anagrafici e carte di identità. Attività istituzionali per conto dell'ISTAT, censimenti, servizio elettorale.

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 11 - Altri servizi generali

Finalità e Motivazioni

Garantire la corretta gestione del personale dell'Ente

Obiettivo Strategico	Gestire altri servizi generali: URP, Sportello al cittadino e Controllo di gestione
-----------------------------	--

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Amministrazione e funzionamento attività e servizi aventi carattere generale di coordinamento, amministrazione, di gestione e controllo dell'Ente. Attività di supporto legale e gestione amministrativa contenziosi legali. Monitoraggio servizi erogati ai cittadini .

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

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

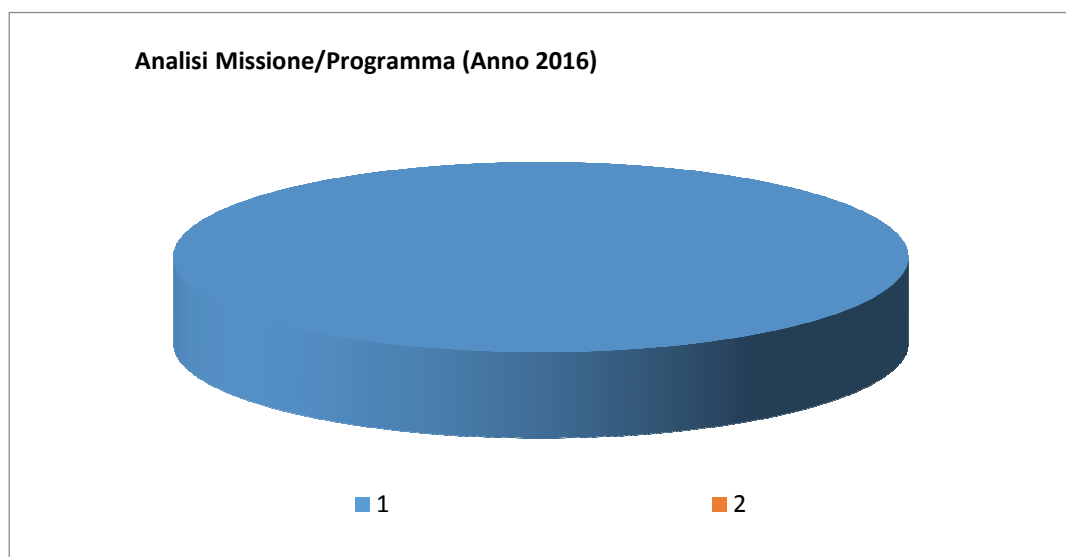
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

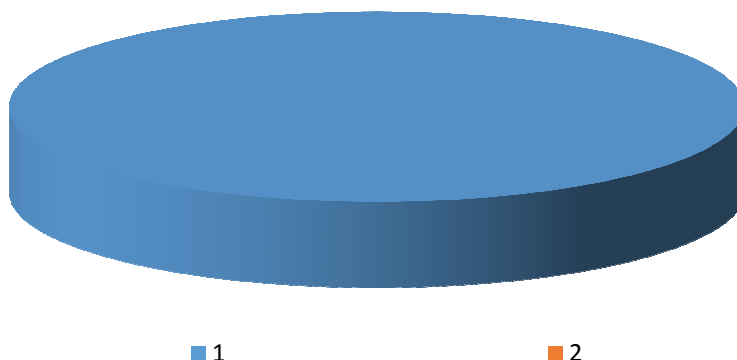
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

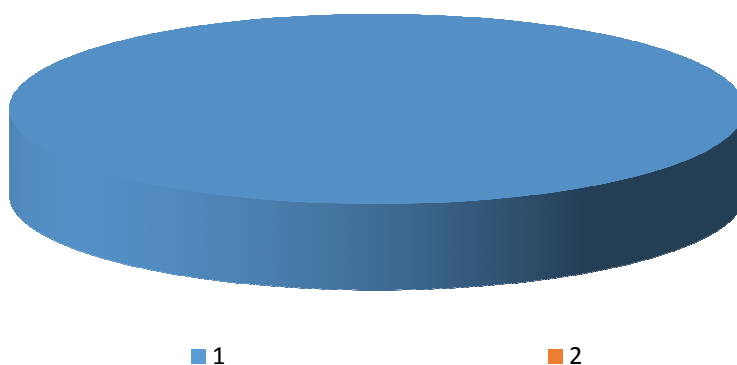
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	1.500,00	1.200,00	1.224,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.500,00			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.500,00	1.200,00	1.224,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.500,00			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

- Assicurare, seppure in presenza della scarsità dell'organico, il mantenimento e la qualità dei servizi alla collettività;
- Gestione e controlli sulla regolarità dei procedimenti amministrativi relativi al commercio e dei pubblici esercizi;
- Controlli attinenti al Codice della Strada;
- Forme collaborative con altro/i Comuni per servizi della missione;
- Eventuale collaborazione con altre Forze dell'Ordine.

RISORSE UMANE E STRUMENTALI DA IMPIEGARE

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta comunale; riguardo alla dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

PROGRAMMI OPERE PUBBLICHE

Il Programma triennale degli investimenti NON PREVEDE la realizzazione di specifiche opere/acquisti nell'ambito del periodo di riferimento

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

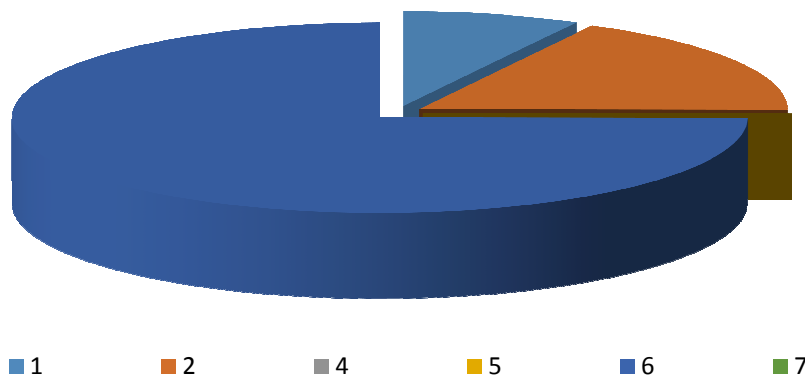
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

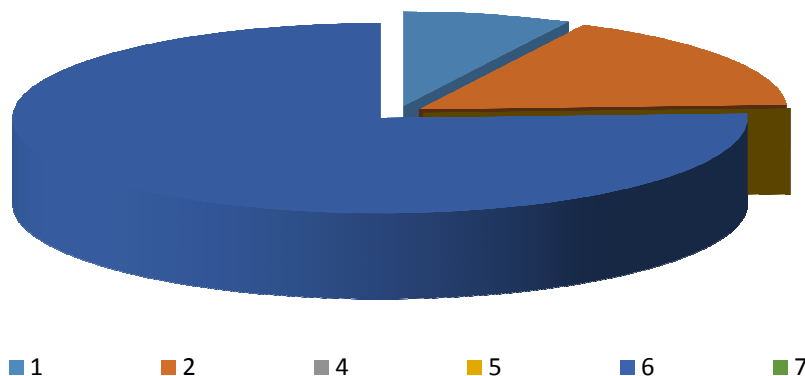
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	18.800,00	17.500,00	17.850,00	Perosino Marco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.122.276,45			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	41.900,00	39.800,00	40.596,00	Perosino Marco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	61.169,90			
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	181.000,00	178.970,00	182.549,40	Perosino Marco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	245.069,33			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	241.700,00	236.270,00	240.995,40	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.428.515,68			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

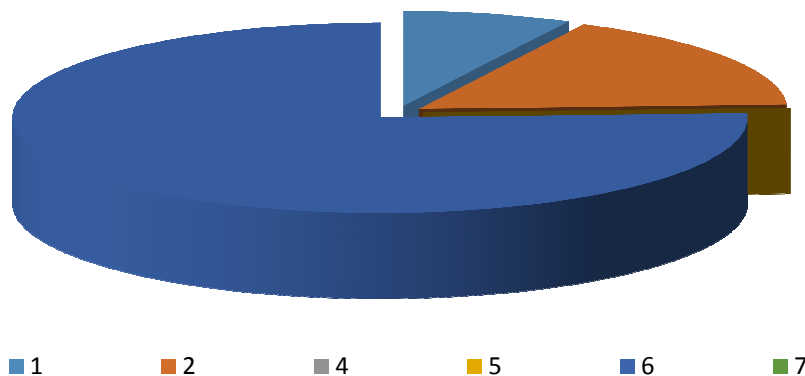
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma: 01 – Istruzione pre-scolastica

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione di tutte le attività necessarie al funzionamento dell'Istruzione prescolastica

Obiettivo Strategico	Scuola ed educazione
----------------------	----------------------

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Organizzazione e funzionamento scuola dell'infanzia	Gestione e funzionamento scuola dell'infanzia presente sul territorio comunale

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione di tutte le attività necessarie al funzionamento dell'Istruzione scolastica

Obiettivo Strategico	Scuola ed educazione
----------------------	----------------------

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Organizzazione e funzionamento scuola primaria e secondaria di primo grado	Gestione e funzionamento scuola primaria e secondaria di primo grado, agevolazione del diritto allo studio

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 06 – Servizi ausiliari all’istruzione

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione di tutte le attività necessarie al funzionamento dell’Istruzione scolastica

Obiettivo Strategico	Scuola ed educazione
----------------------	----------------------

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi	Gestione servizio refezione scolastica e trasporto

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell’ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L’attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell’organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

PROGRAMMAZIONE OPERE PUBBLICHE

Il Programma triennale degli investimenti NON PREVEDE la realizzazione di specifiche opere/acquisti nell’ambito del periodo di riferimento.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

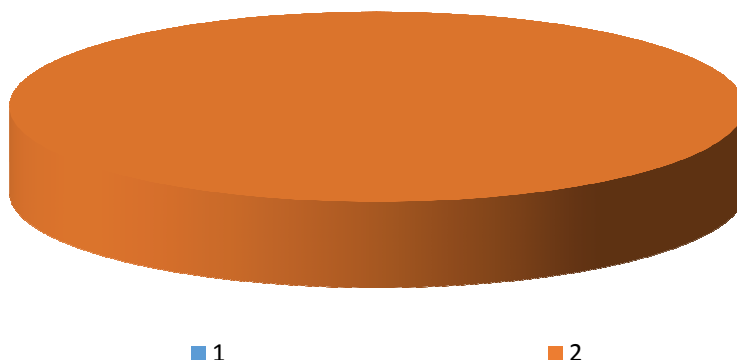
All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	10.000,00	8.000,00	8.160,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	10.000,00	8.000,00	8.160,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.000,00			

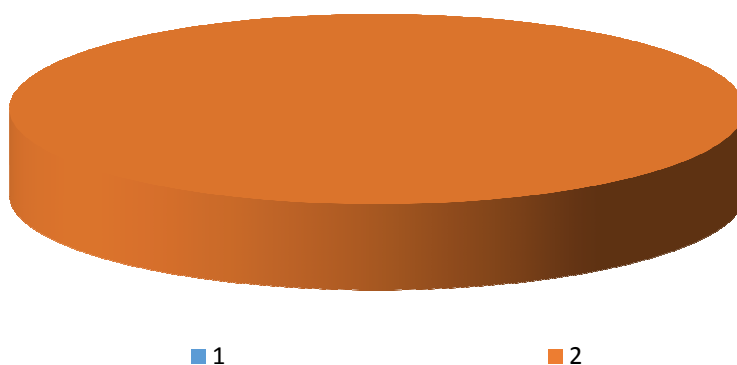
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma: 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione di tutte le attività necessarie a promuovere attività culturali

Obiettivo Strategico	Promozione dell'attività culturale
-----------------------------	---

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Realizzazione di eventi culturali	Patrocinio e sostegno finanziario ad Associazioni per la realizzazione di venti culturali

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

PROGRAMMAZIONE OPERE PUBBLICHE

Il programma triennale delle opere pubbliche NON PREVEDE specifiche opere/acquisti nell'ambito del periodo di riferimento.

NON SONO previsti oneri diretti e/o indotti sulla spesa corrente.

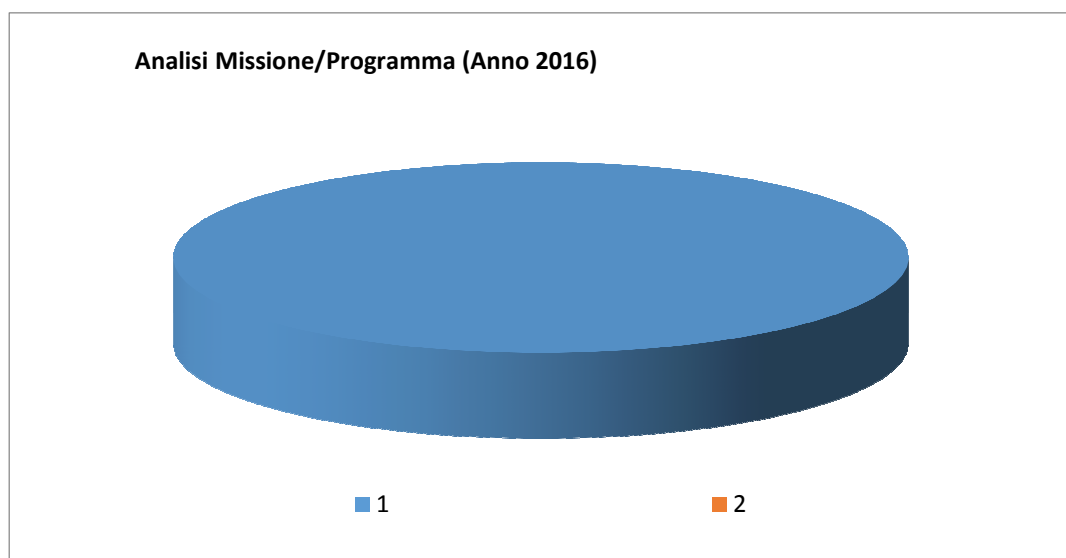
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

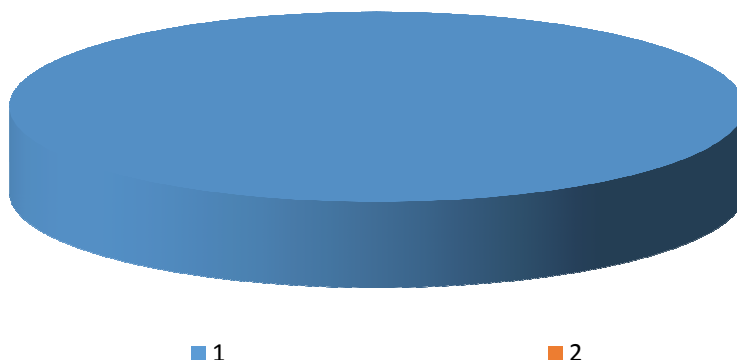
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e 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:

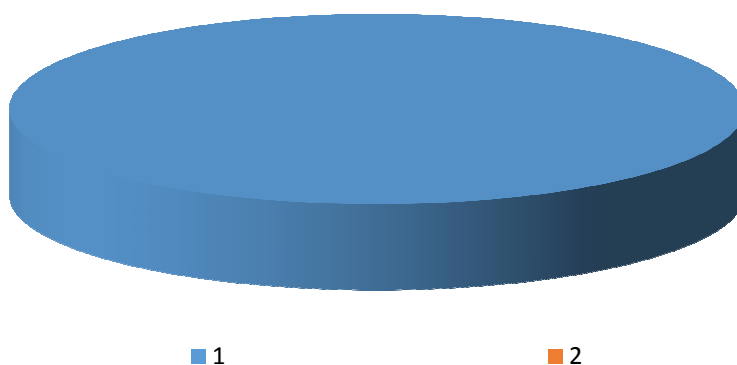
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	24.000,00	21.000,00	21.420,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.703,85			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	24.000,00	21.000,00	21.420,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.703.85			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma: 01 – Sport e tempo libero

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione delle attività sportive e del tempo libero

Obiettivo Strategico	Cultura – Sport – Spettacolo – Associazionismo
-----------------------------	---

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Azioni a favore dello sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	Gestione strutture sportive ovvero campo da calcio, palestra, bocciodromo. Promozione dell'attività sportiva.

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE OPERE PUBBLICHE

Il programma triennale degli investimenti NON prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Ad oggi NON sono previsti oneri diretti e/o indotti sulla spesa corrente.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	3.570,00	3.570,00	3.641,40	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.824,79			
	TOTALI MISSIONE	comp	3.570,00	3.570,00	3.641,40	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.824,79			

Programma: 01 – Sviluppo e valorizzazione del turismo

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione delle attività necessarie per lo sviluppo e la valorizzazione turistica del territorio

Obiettivo Strategico	Cultura – Sport – Spettacolo – Associazionismo - Turismo
-----------------------------	---

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Azioni a favore dello sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	Promozione del turismo, programmazione e coordinamento delle iniziative turistiche sia gestite direttamente che promosse da Enti operanti sul territorio

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell’ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L’attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell’organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

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

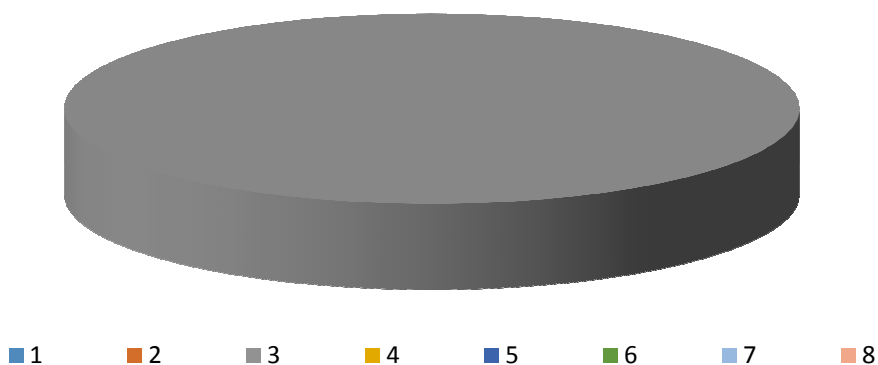
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito 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:

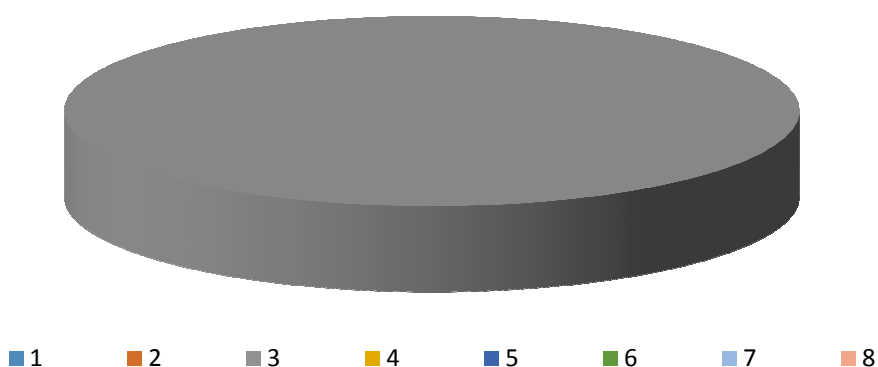
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp fpv cassa	0,00 0,00 94.154,60	0,00 0,00	0,00 0,00	Perosino Marco
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
3	Rifiuti	comp fpv cassa	169.400,00 0,00 258.407,52	167.000,00 0,00	170.340,00 0,00	Perosino Marco
4	Servizio idrico integrato	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	169.400,00 0,00 352.562,12	167.000,00 0,00	170.340,00 0,00	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

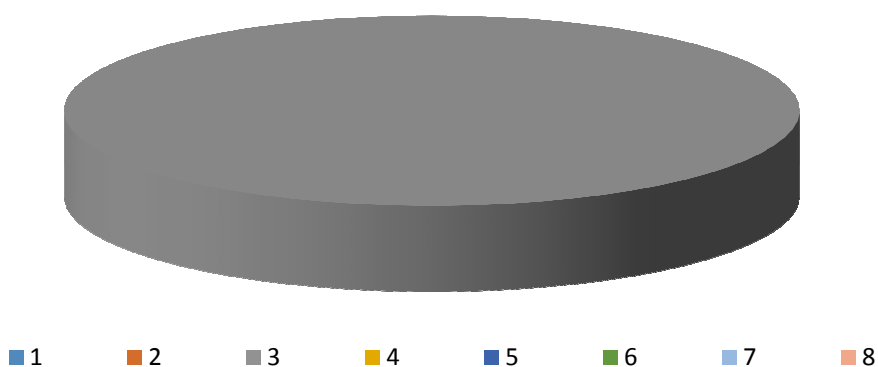
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma: 01 – Difesa del suolo

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione di tutte le attività necessarie al mantenimento ed allo sviluppo della tutela dell'ambiente, del verde pubblico cercando di garantire la conservazione di tale patrimonio comunale e la sicurezza del territorio nei confronti di possibili rischi derivanti da eccezionali eventi atmosferici (esondazioni, smottamenti ecc.);

Obiettivo Strategico	Tutela dell'ambiente
----------------------	----------------------

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	Gestione delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 03 – Rifiuti

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione del servizio raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti

Obiettivo Strategico	Tutela dell'ambiente
----------------------	----------------------

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	Gestione delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

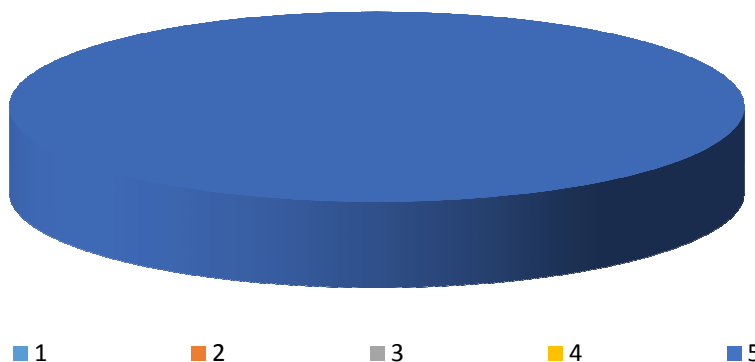
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

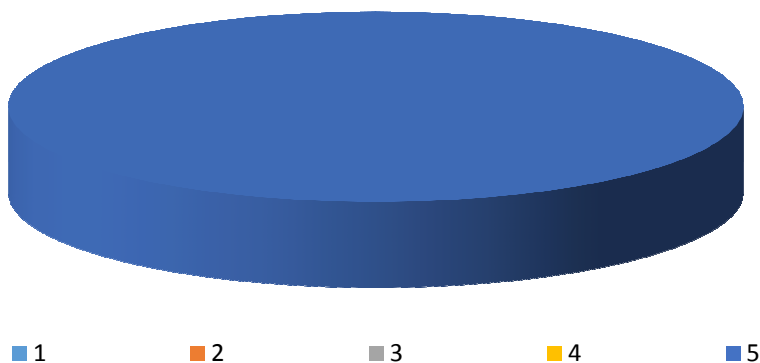
All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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	183.950,00	174.580,00	178.071,60	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	275.556,44			
TOTALI MISSIONE		comp	183.950,00	174.580,00	178.071,60	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	275.556,44			

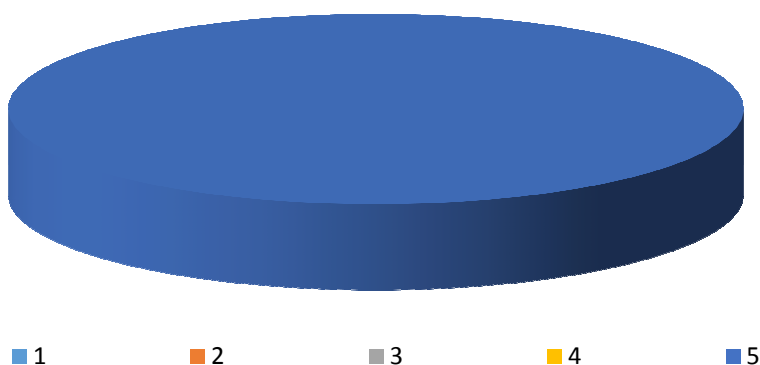
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma: 05 – Viabilità e infrastrutture stradali

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione della viabilità e delle infrastrutture stradali

Obiettivo Strategico	Territorio, mobilità e sicurezza
-----------------------------	---

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Opere su strade ed arredo urbano - Gestione viabilità e illuminazione pubblica	Gestione e manutenzione ordinaria strade comunali - Gestione e manutenzione ordinaria degli impianti di illuminazione pubblica

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

PROGRAMMAZIONE OPERE PUBBLICHE

Il programma triennale delle opere pubbliche NON PREVEDE specifiche opere/acquisti nell'ambito del periodo di riferimento:

Peraltro, relativamente ad interventi di importo inferiore ad € 100.000,00 , sono previsti i seguenti lavori/forniture:

NON SONO previsti ad oggi oneri diretti e/o indotti sulla spesa corrente.

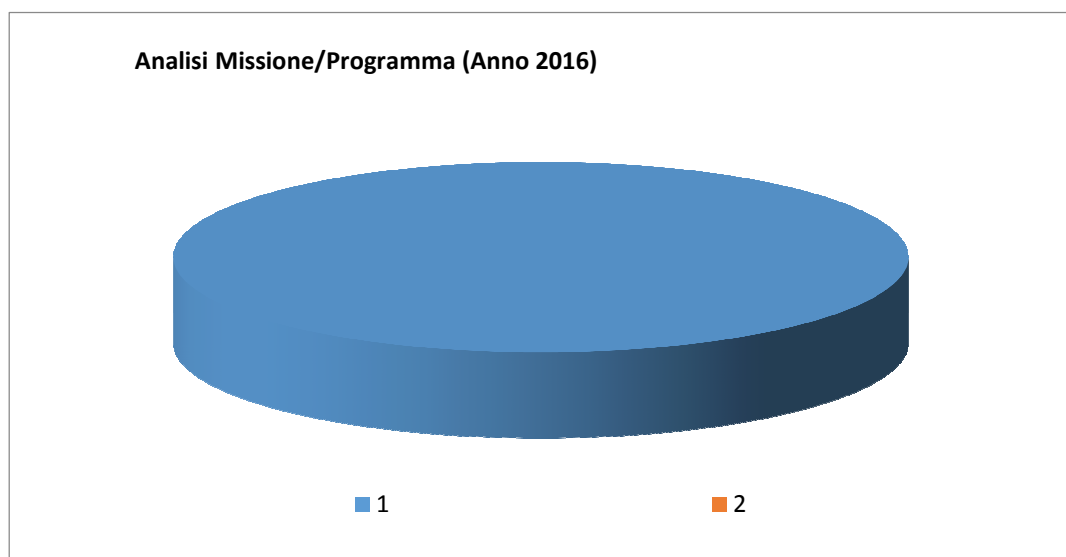
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

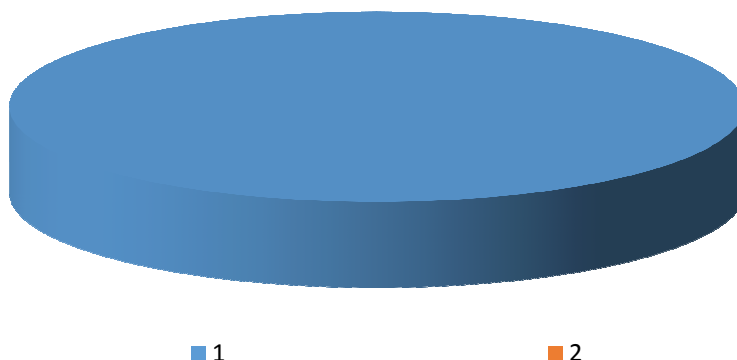
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso 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:

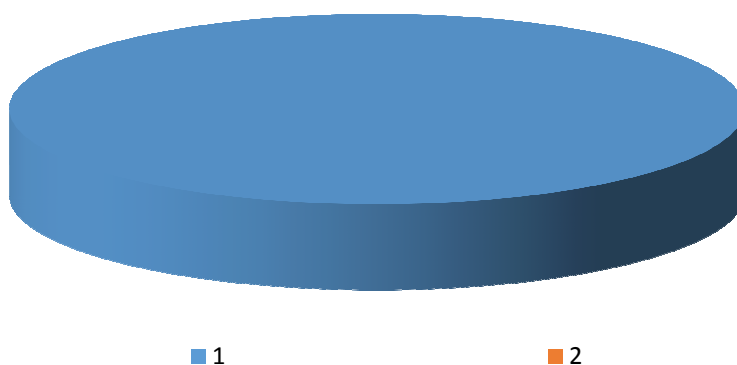
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	5.800,00	5.900,00	6.018,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.900,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.300,00			
TOTALI MISSIONE		comp	5.800,00	5.900,00	6.018,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.200,00			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma: 01 – Sistema di protezione civile

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione del sistema di protezione civile.

Obiettivo Strategico	Tutela dell'ambiente
----------------------	----------------------

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Gestione sistema Protezione Civile	Gestione Gruppo Comunale Volontari di Protezione Civile

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 02 – Interventi a seguito di calamità naturali

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione del territorio a seguito di calamità naturali.

Obiettivo Strategico	Tutela del territorio
----------------------	-----------------------

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Gestione del territorio e dell'ambiente	Gestione interventi e opere sul territorio per prevenire calamità naturali o a seguito di calamità naturali

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

PROGRAMMAZIONE OPERE PUBBLICHE

Il Programma triennale degli investimenti PREVEDE la realizzazione, nell'anno 2016, della esecuzione dei lavori di “Messa in sicurezza dei Rii Mora e Bertinetto”.

Peraltro, relativamente ad interventi di importo inferiore ad € 100.000,00 , NON SONO previsti lavori/forniture.

NON SONO previsti ad oggi oneri diretti e/o indotti sulla spesa corrente.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

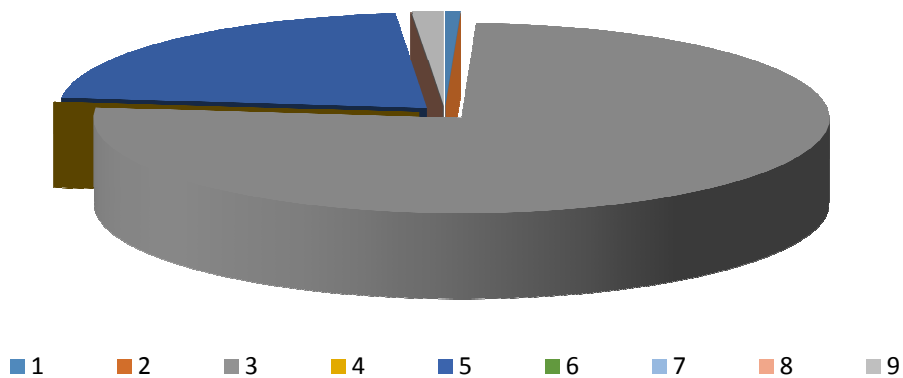
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

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

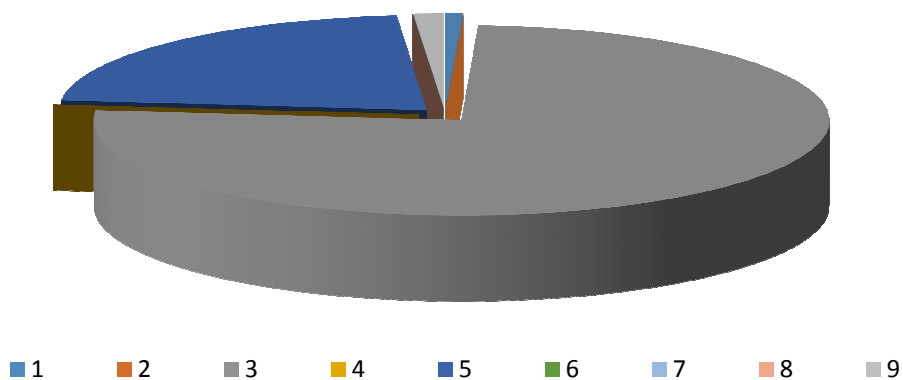
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	1.300,00	1.500,00	1.530,00	Roagna Pietro
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.300,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	154.950,00	154.950,00	158.049,00	Roagna Pietro
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	154.950,00			
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	44.600,00	44.950,00	45.849,00	Roagna Pietro
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	47.003,68			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.800,00	2.700,00	2.754,00	Perosino Marco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.415,32			
TOTALI MISSIONE		comp	203.650,00	204.100,00	208.182,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	209.669,00			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

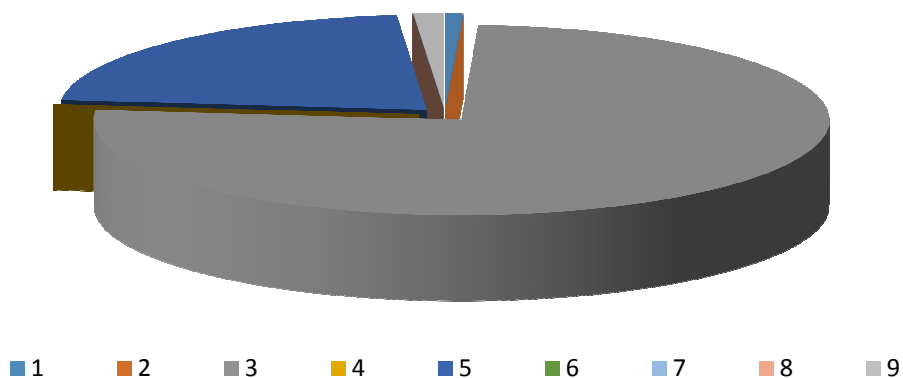
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma: 01 – Interventi per l'infanzia e i minori

Finalità e Motivazioni

Garantire l'assistenza a infanti e minori e ai minori abbandonati.

Obiettivo Strategico	Assistenza infanti e minori
----------------------	-----------------------------

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Gestione dei servizi relativi all'assistenza infanti e minori	Assistenza nella elaborazione richieste assegni di maternità e nucleo familiare, trasferimento al Consorzio Socio Assistenziale Alba Langhe e Roero , soggetto che gestisce i servizi socio-assistenziali, della quota di spettanza;

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 03 – Interventi per gli anziani

Finalità e Motivazioni

Collaborare per garantire il buon funzionamento della struttura residenziale per anziani.

Obiettivo Strategico	Servizi collegati agli anziani
----------------------	--------------------------------

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Mantenimento e qualità dei servizi alla collettività.	Assicurare, seppure in presenza della scarsità di organico, il mantenimento e la qualità dei servizi alla collettività.

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 05 – Interventi per le famiglie

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione delle attività socio-assistenziali

Obiettivo Strategico	Welfare e Pari Opportunità – Servizi sociali
-----------------------------	---

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Politiche e interventi socio-assistenziali	Gestione delle attività relative ai servizi socio-assistenziali mediante il Consorzio Socio-Assistenziale Alba-Langhe-Roero per garantire ai cittadini adeguati servizi

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione del servizio necroscopico e cimiteriale

Obiettivo Strategico	Welfare e Pari Opportunità – Servizi sociali
-----------------------------	---

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Organizzazione e funzionamento dei servizi necroscopico e cimiteriale	Gestione e manutenzione cimiteri comunali

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

PROGRAMMAZIONE OPERE PUBBLICHE

Il programma triennale delle opere pubbliche NON PREVEDE specifiche opere/acquisti nell'ambito del periodo di riferimento.

Peraltro, relativamente ad interventi di importo inferiore ad € 100.000,00 , NON SONO previsti lavori.

NON SONO previsti ad oggi oneri diretti e/o indotti sulla spesa corrente.

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			

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	1.500,00	1.600,00	1.632,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.280,92			
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	1.500,00	1.600,00	1.632,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.280,92			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



1

2

3

4

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Programma: 02 – Commercio – Reti distributive – Tutela dei consumatori

Finalità e Motivazioni

Garantire lo sviluppo del commercio

Obiettivo Strategico	Economia e lavoro
Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Interventi per la tutela del commercio	Sviluppo delle politiche a favore del commercio

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

PROGRAMMAZIONE OPERE PUBBLICHE

Il programma triennale delle opere pubbliche NON PREVEDE specifiche opere/acquisti nell'ambito del periodo di riferimento.

Peraltro, relativamente ad interventi di importo inferiore ad € 100.000,00 , NON SONO previsti lavori/forniture.

NON SONO previsti ad oggi oneri diretti e/o indotti sulla spesa corrente.

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

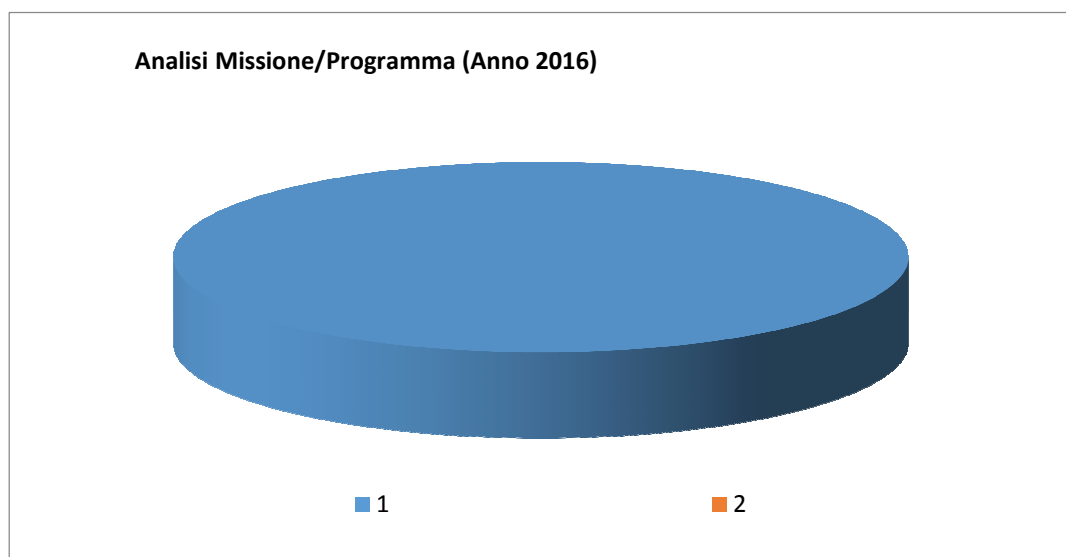
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

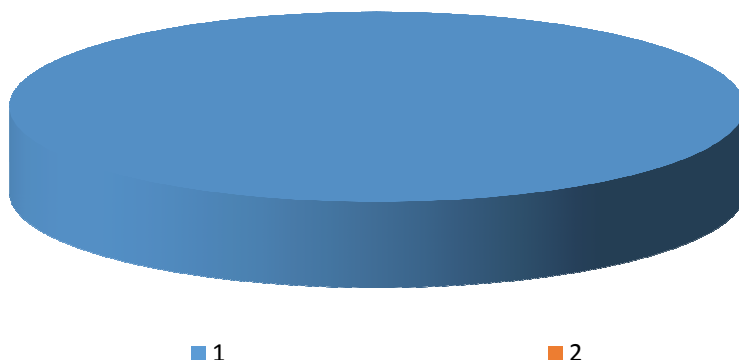
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche 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:

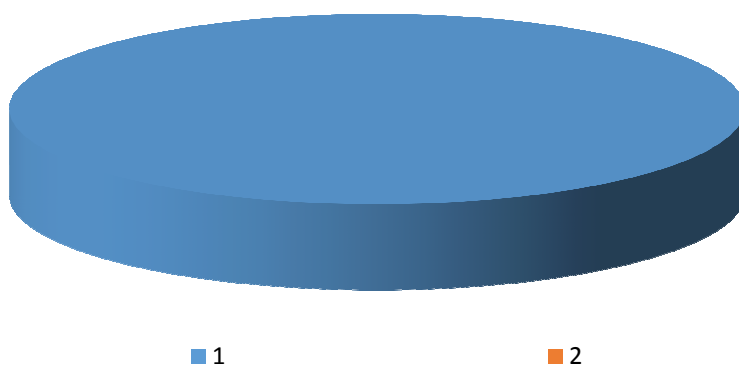
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	5.600,00	7.100,00	7.242,00	Roagna Pietro
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.060,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	5.600,00	7.100,00	7.242,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.060,00			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma: 01 – Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Finalità e Motivazioni

Garantire la gestione di tutte le attività per favorire lo sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Obiettivo Strategico	Economia e lavoro
-----------------------------	--------------------------

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Azioni per la tutela e la valorizzazione del settore agricolo e agroalimentare	Gestione delle politiche a favore del settore agricolo e agroalimentare

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

PROGRAMMAZIONE OPERE PUBBLICHE

Il programma triennale delle opere pubbliche NON PREVEDE specifiche opere/acquisti nell'ambito del periodo di riferimento.

NON SONO previsti ad oggi oneri diretti e/o indotti sulla spesa corrente.

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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
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			

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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
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			

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:

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

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	4.500,00	5.500,00	5.610,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.500,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	0,00	0,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa				
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	4.500,00	5.500,00	5.610,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.500,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

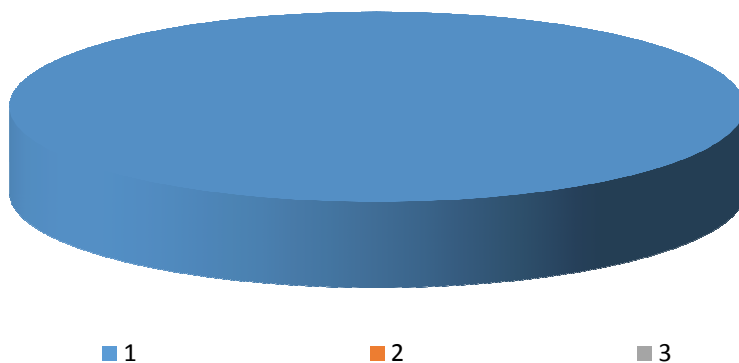


■ 1

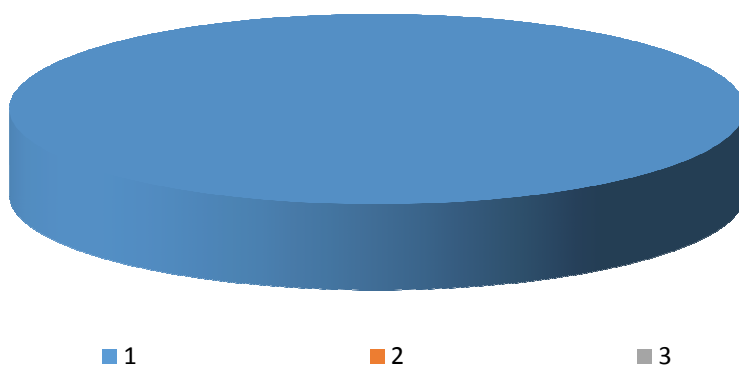
■ 2

■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma: 01 - Fondo di riserva

Finalità e Motivazioni

Gestione e programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

Obiettivo Strategico	Bilancio – Politiche Finanziarie e di gestione
-----------------------------	---

Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Accantonamento nuove entrate in attesa di destinazione a copertura rischi di nuove spese

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

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

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

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

	Importo	%
1° anno	4.500,00	
2° anno	5.500,00	
3° anno	5.610,00	

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

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

	Importo	%
1° anno		

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

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

	Importo	%
1° anno	4.500,00	
2° anno	5.000,00	
3° anno	5.000,00	

Missione 50 - Debito pubblico

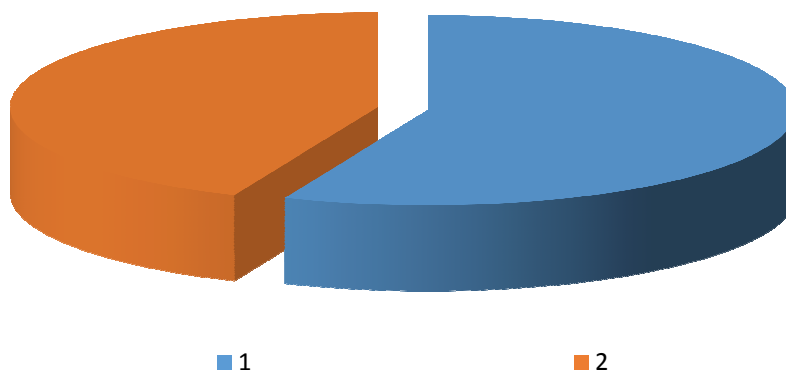
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

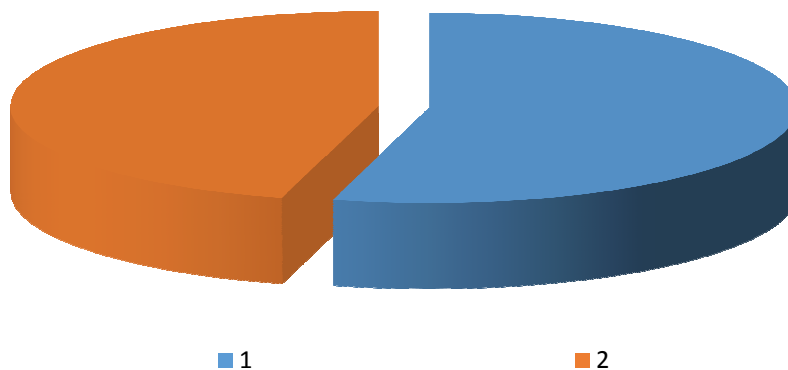
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	72.217,00	69.307,00	70.693,14	Persoino Marco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	110.143,92			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	55.926,00	58.553,00	59.724,06	Perosino Marco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	88.279,75			
TOTALI MISSIONE		comp	128.143,00	127.860,00	130.417,20	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	198.423,67			

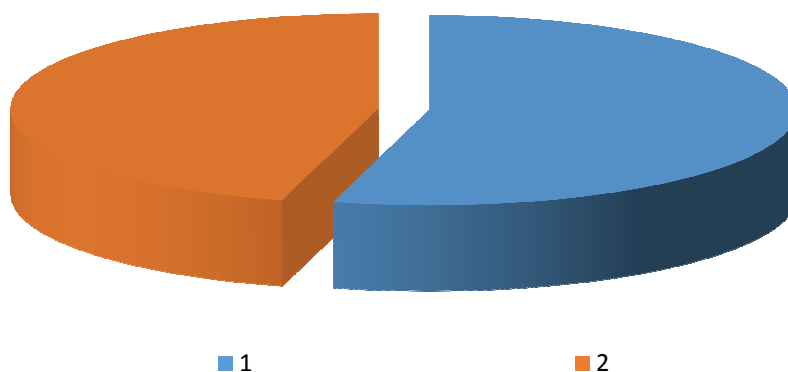
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma: 01 – Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Finalità e Motivazioni

Gestione e programmazione e controllo.

Obiettivo Strategico	Bilancio – Politiche Finanziarie e di gestione
Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Quote interessi ammortamento dei mutui contratti dal Comune

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Programma: 02 – Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Finalità e Motivazioni

Gestione e programmazione e controllo.

Obiettivo Strategico	Bilancio – Politiche Finanziarie e di gestione
Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica
Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Quote capitale ammortamento dei mutui contratti dal Comune

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

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			

Missione 99 - Servizi per conto terzi

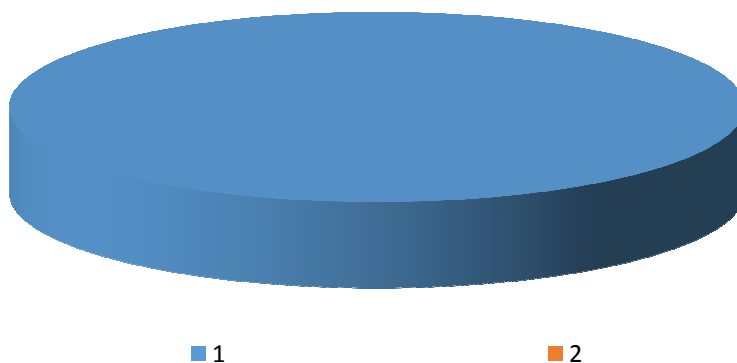
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

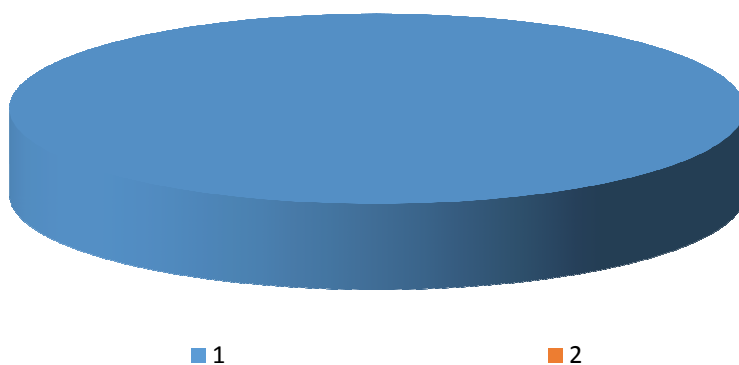
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	162.950,00	162.950,00	166.209,00	Perosino Marco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	188.907,50			
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	162.950,00	162.950,00	166.209,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	188.907,50			

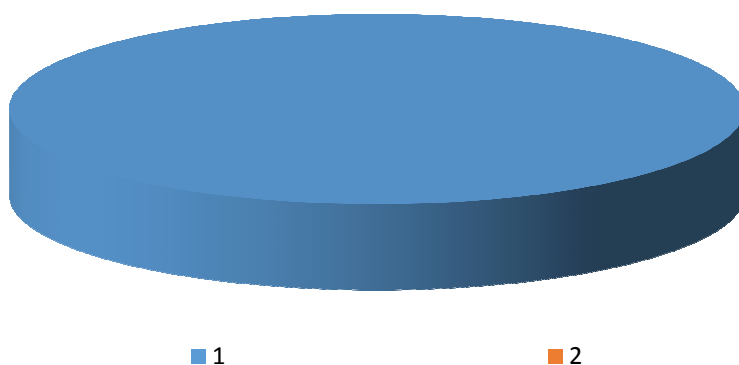
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 37 - FORNITURA CARBURANTE AUTOMEZZI COMUNALI - CONVENZIONE CONSIP	5.000,00	5.000,00	5.000,00
n° 145 - Assistenza per l'autonomia per n. 5 minori portatori di handicap a.s. 2015/2016	11.800,00	0,00	0,00
n° 200 - Servizio trasporto alunno portatore di handicap presso l'Istituto superiore di Asti - a.s. 2015/2016	6.000,00	0,00	0,00
n° 201 - Servizio trasporto alunno portatore di handicap presso l'Istituto superiore di Alba - a.s. 2015/2016	3.000,00	0,00	0,00
n° 202 - IMPEGNO DI SPESA PER VIAGGI DI ISTRUZIONE	1.030,00	0,00	0,00
n° 231 - SERVIZIO SORVEGLIANZA SANITARIA	398,64	199,32	0,00
n° 232 - INCARICO PROFESSIONALE DI RESPONSABILE SERVIZIO DI PREVENZIONE E CONSULENZA IN MATERIA DI SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	2.440,00	2.440,00	0,00
n° 243 - INCARICO DI REVISORE PER GLI ANNI 2015 - 2016 - 2017	3.500,00	3.500,00	0,00
n° 321 - MANUTENZIONE E ASSISTENZA NUOVI PROGRAMMI SOFTWARE	3.660,00	0,00	0,00
n° 323 - CANONE DI ASISTENZA E AGGIORNAMENTO ANNUALE	427,00	0,00	0,00
n° 402 - SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA A.S. 2014/2015 E 2015/2016	23.182,00	0,00	0,00
n° 403 - SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA - A.S. 2014/2015 E 2015/2016	52.800,00	0,00	0,00
n° 506 - Servizio pulizia uffici comunali per il periodo settembre 2014/settembre 2016	3.892,69	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	117.130,33	11.139,32	5.000,00

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

Vedasi quanto riportato nella Sezione Strategica.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

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

Riepilogo Investimenti Anno 2016

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
11.02.2	Lavori di messa in sicurezza dei Rii Mora e Bertinetto	1.764.000,00
	TOTALE SPESE:	1.764.000.00

Riepilogo Investimenti Anno 2017

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	IMPORTO SUPERIORE AD € 100.000,00 - NEGATIVO	
	TOTALE SPESE:	0,00

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	IMPORTO SUPERIORE AD € 100.000,00 - NEGATIVO	
	TOTALE SPESE:	0,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISTI IN Pianta ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A					
B	3	0			
C	3	1			
D	4	3			
D part time	1	1			

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

di ruolo n. 6

fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D 6 part time	Tecnico Comunale	1	1
D	Istruttore Direttivo	1	0
B 7	Operaio specializzato	1	0
B	Operaio	1	0

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D 5	Istruttore direttivo	1	1
D3	Istruttore direttivo	1	1

AREA DI VIGILANZA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C	Vigile Urbano	1	0

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D3	Istruttore Direttivo	1	1

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C3	Istruttore	1	1

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 34 del 29/07/2015 del Consiglio Comunale nella quale non è stata prevista la possibile alienazione di beni immobili.

Considerazioni Finali

La programmazione risulta coerente rispetto agli atti programmatici .

Priocca, lì 30/12/2015

Il Rappresentante Legale
PEROSINO dr. Marco

Il Segretario Comunale
DI NAPOLI dr. Anna Maria

Il Responsabile Servizio Finanziario
PEROSINO dr. Marco