
Comune di Grignasco

Provincia di Novara

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, dà 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 è stata prorogata al 31 ottobre 2015 e con D.M. del 28/10/2015 il termine è stato ulteriormente differito al 31 dicembre 2015 mentre il 28 febbraio 2016 diventa il nuovo termine per la eventuale nota di aggiornamento.

Visto il Decreto del Ministro dell'Interno del 01/03/2016 con il quale viene differito al 30 aprile il termine per l'approvazione del bilancio pluriennale 2016-2018;

Poiché il Comune di Grignasco ha un popolazione pari a 4732 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;

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 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.4691
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 4655
Di cui :	maschi	n. 2284
	femmine	n. 2371
nuclei familiari		n. 2105
comunità/convivenze		n. 3
1.1.3 – Popolazione all'1.1.13 (penultimo anno precedente)		n. 4716
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 15	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 55	
saldo naturale		n. -40
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 120	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 141	
saldo migratorio		n. -21
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 4655
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 213
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 337
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 563
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 2280
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 1262
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	1,08
	Anno-6	0,56
	Anno-5	0,65
	Anno-4	0,53
	Anno-3	0,81
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	1,20
	Anno-6	1,40
	Anno-5	0,88
	Anno-4	1,28
	Anno-3	1,34
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 5000 n. 2018
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: MEDIO		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: MEDIO		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 40	Posti n. 40	Posti n. 40	Posti n. 40
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 140	Posti n. 140	Posti n. 140	Posti n. 140
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 186	Posti n. 186	Posti n. 186	Posti n. 186
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 118	Posti n. 118	Posti n. 118	Posti n. 118
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 2	Posti n. 37	Posti n. 37	Posti n. 37	Posti n. 37
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	40	40	40	40
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	NO	NO	NO	NO
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	25	25	25	25
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 5 hq. 95	n. 5 hq. 95	n. 5 hq. 95	n. 5 hq. 95
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 700	n. 700	n. 700	n. 700
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	40	40	40	40
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	SI	SI	SI
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.17 - Veicoli	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 21	n. 21	n. 21	n. 21
1.3.2.20 - Altre strutture: Palestra, campo tennis, locale polifunzionale, centro incontro anziani				

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

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

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

- gli Obiettivi del Governo e gli indirizzi e le scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale (legge di stabilità 2016 – legge 28/12/2015 n. 208)
- l'analisi socio economica del territorio comunale e la domanda di servizi pubblici locali
- i parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

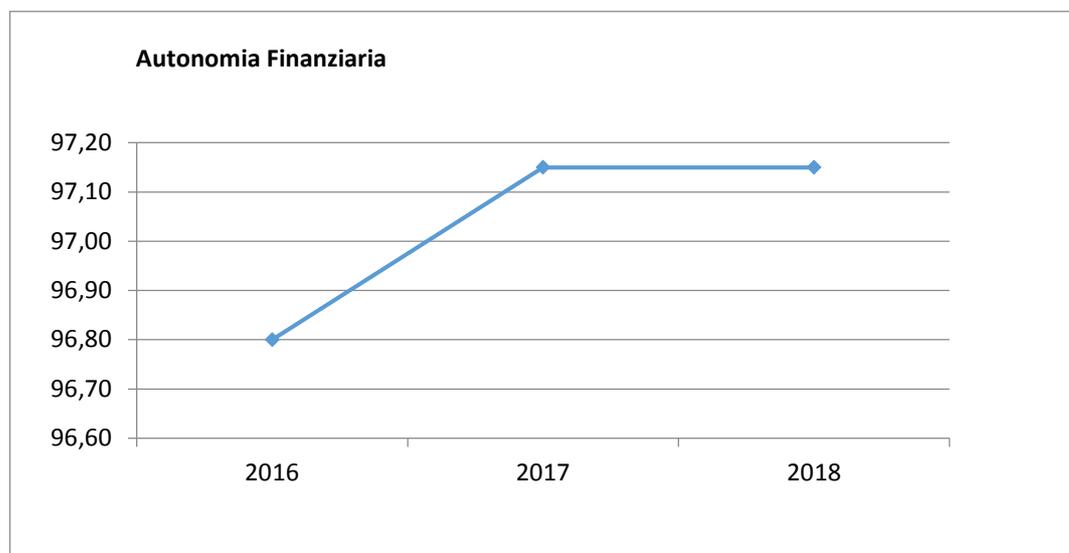
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

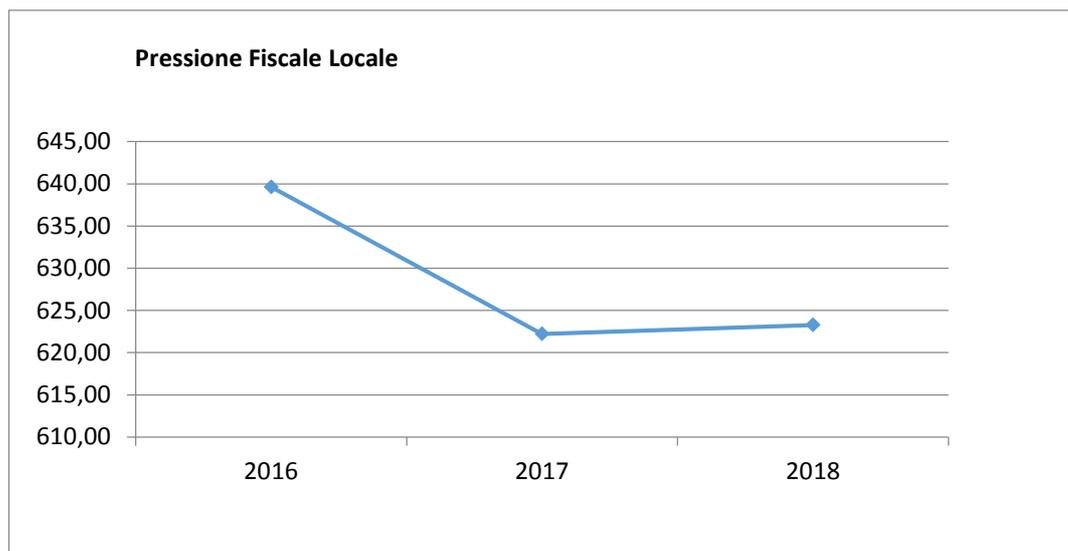
Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	96,80 %	97,15 %	97,15 %



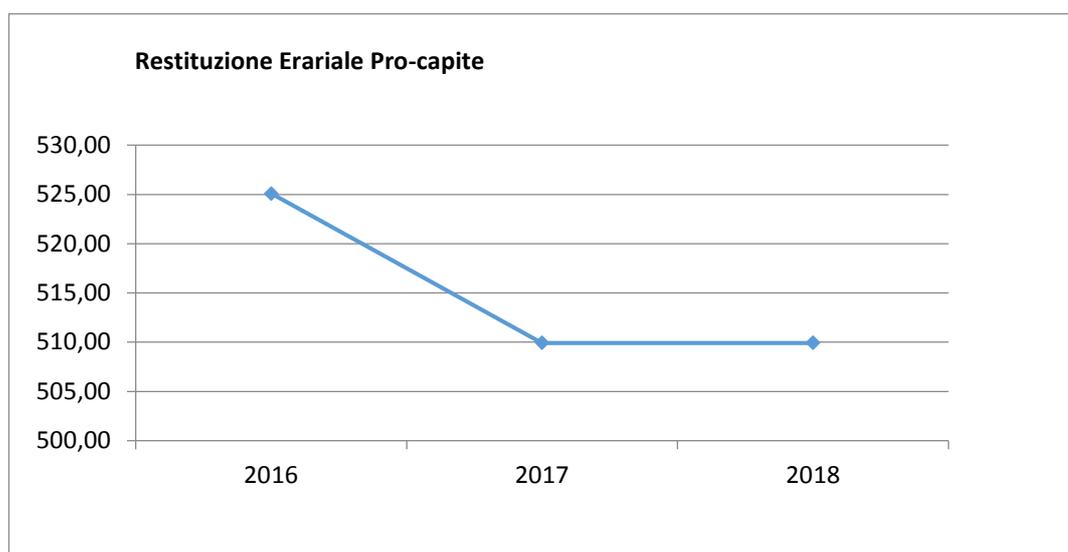
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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>	€ 639,63	€ 622,23	€ 623,28



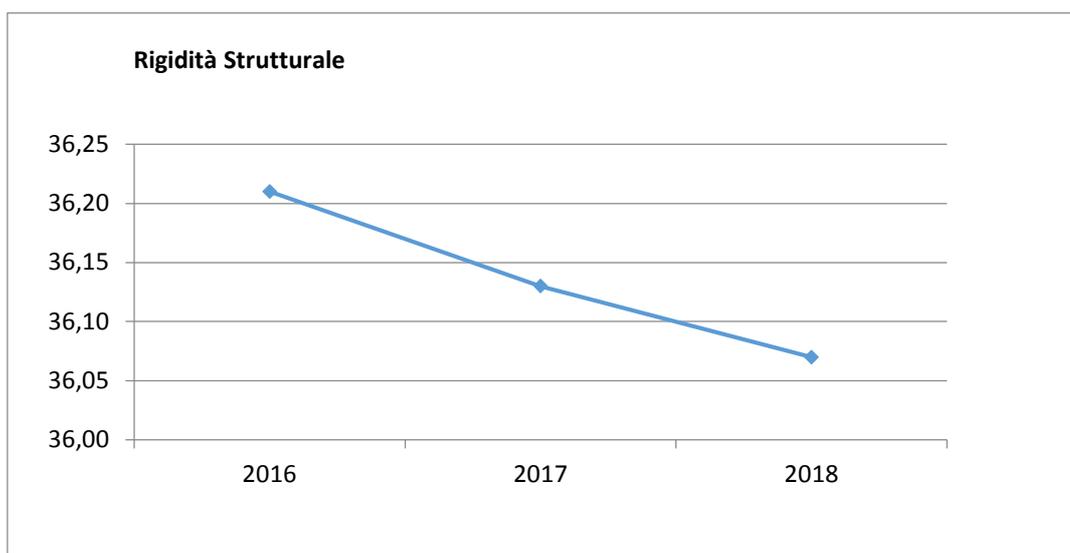
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 525,10	€ 509,93	€ 509,93



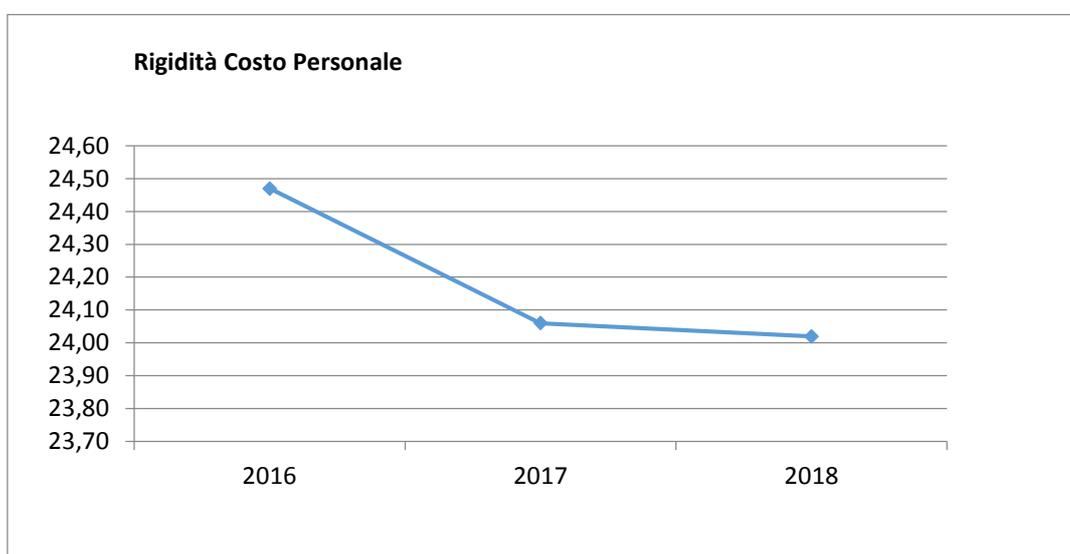
Rigidità del bilancio

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>	36,21 %	36,13 %	36,07 %

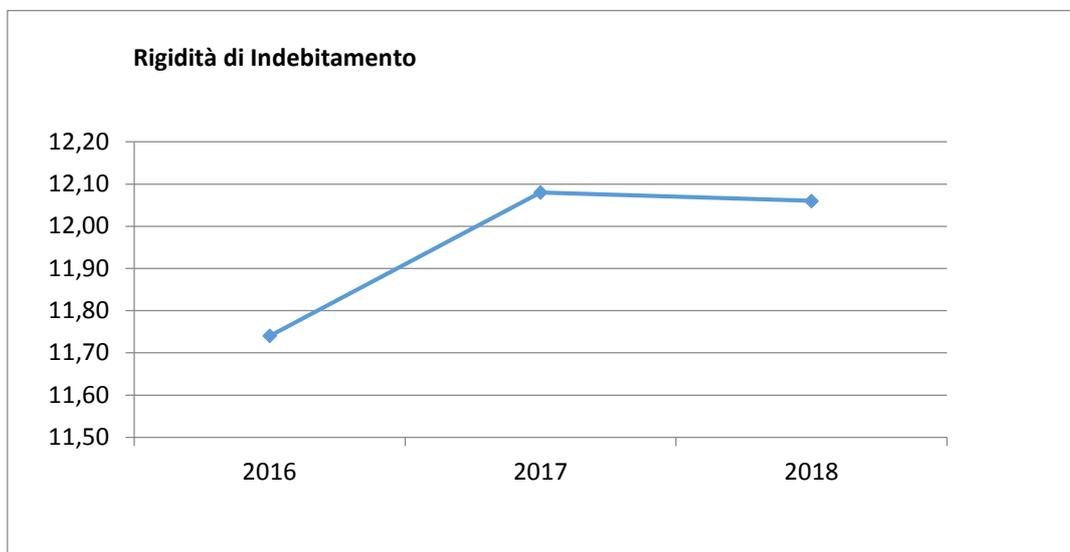


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	24,47 %	24,06 %	24,02 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	11,74 %	12,08 %	12,06 %

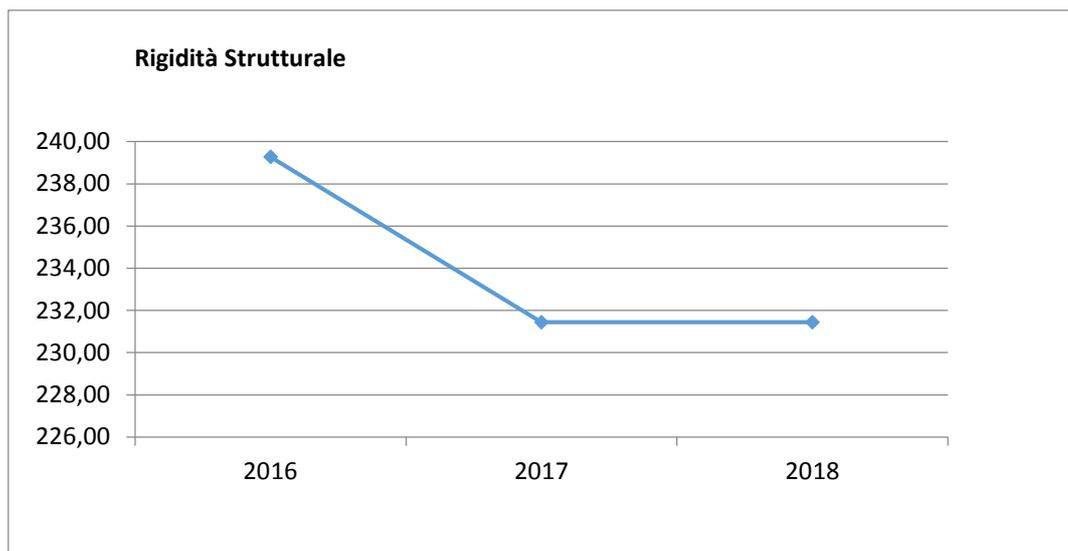


In una fase in cui ancora non si conosce l'eventuale assegnazione di personale in esubero dalle Province è stata comunque inserita nella programmazione un aumento della previsione di spesa per il personale nei servizi demografici e nell'area tecnica in relazione alle due cessazioni verificatesi nel 2015. La spesa media del triennio 2011-2013, quale limite entro cui l'ente può procedere a nuove assunzioni, ammonta a € 817.202,21.

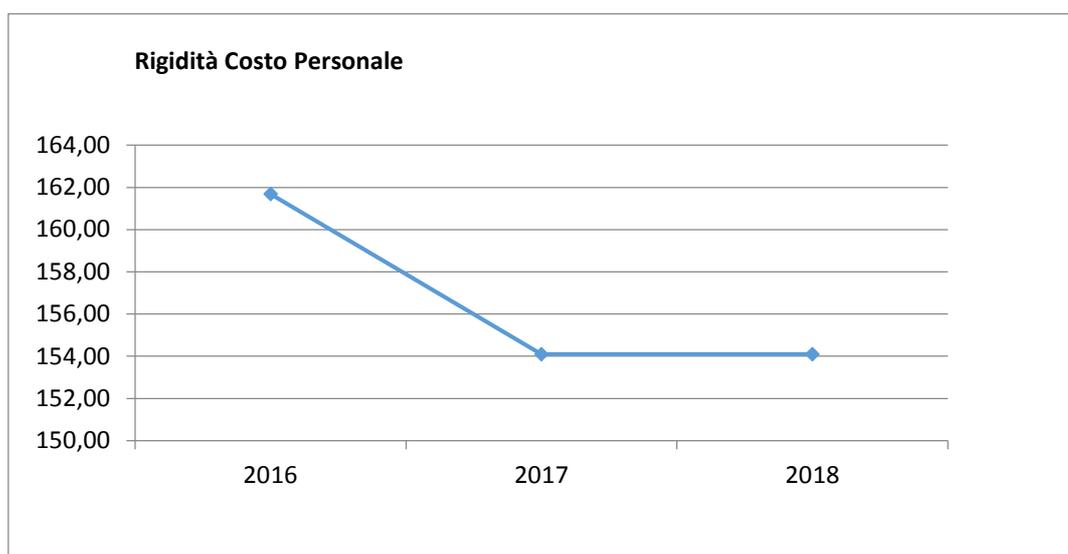
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	239,28 €	231,44 €	231,44 €

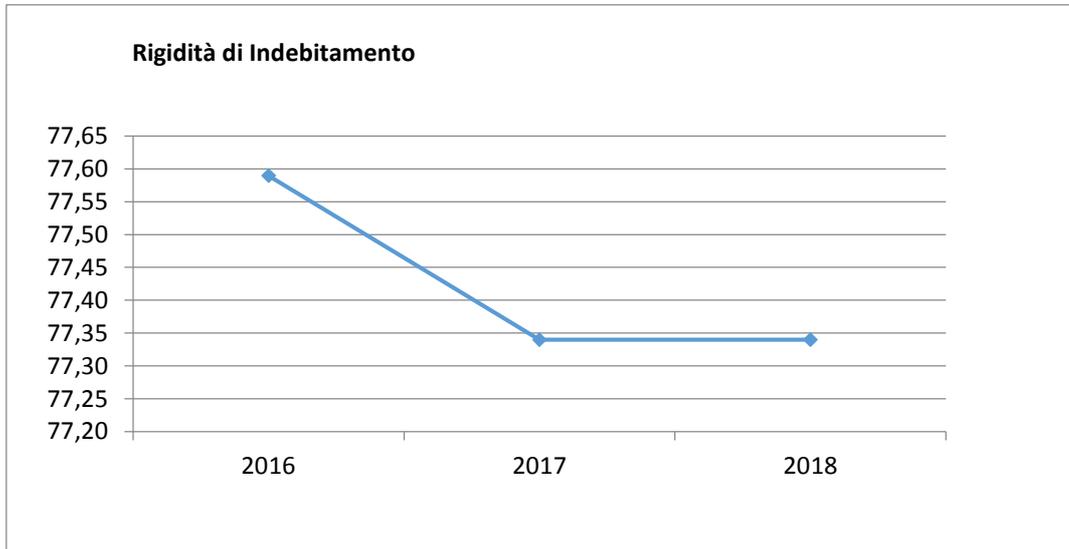


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	161,69 €	154,10 €	154,10 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

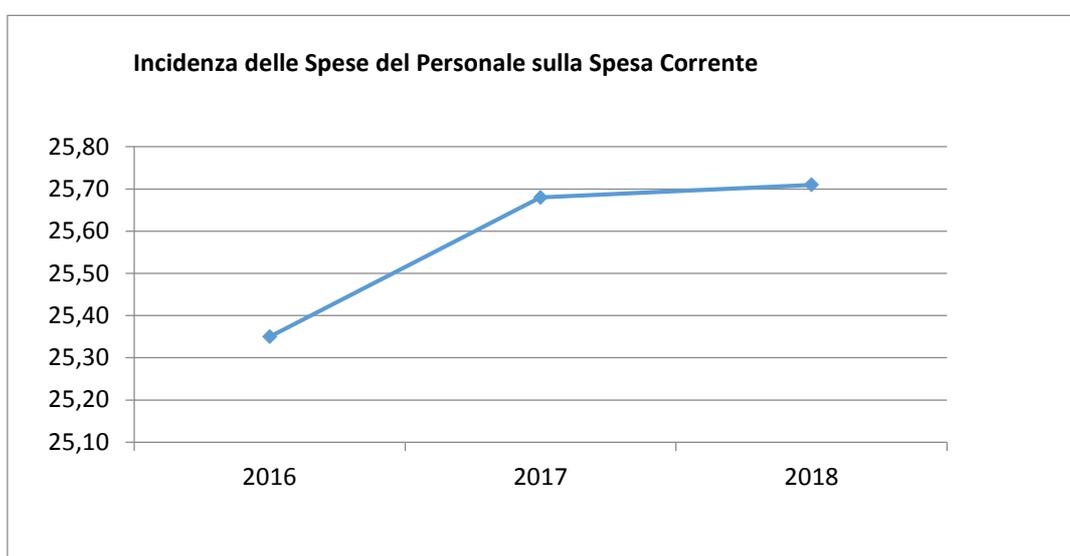
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	77,59 €	77,34 €	77,34 €



Costo del Personale

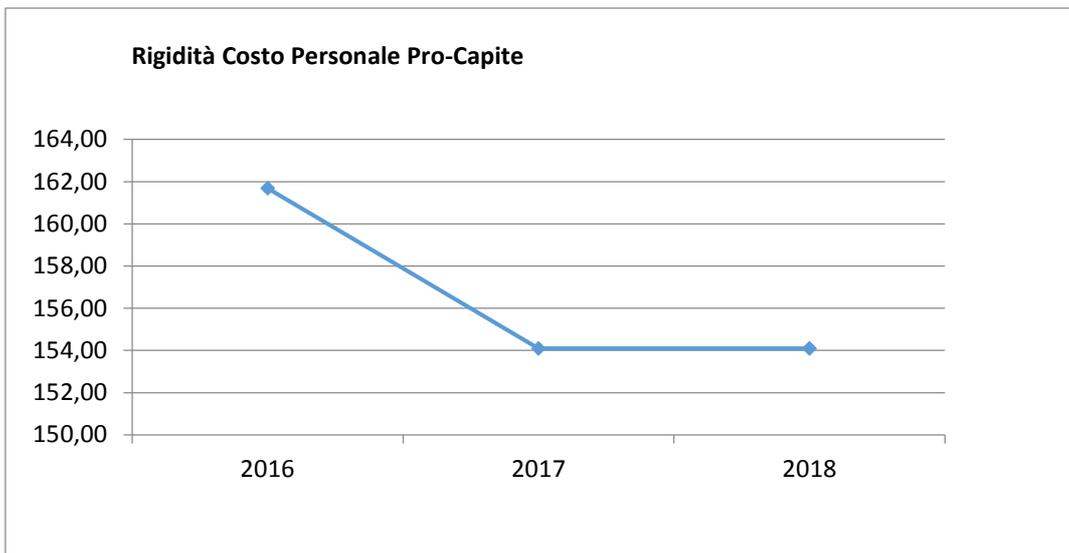
L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per 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>	25,35 %	25,68 %	25,71 %

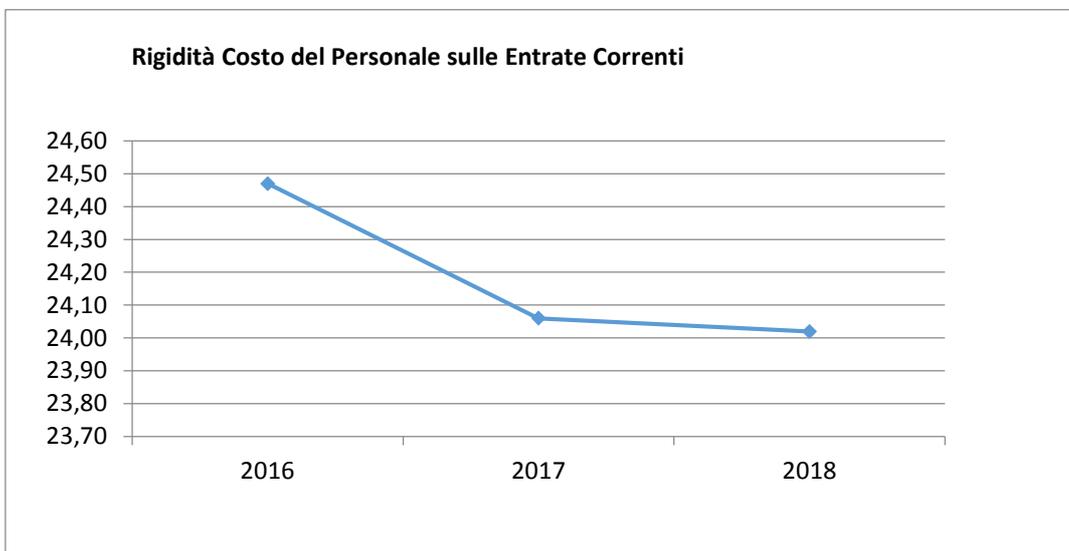


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità costo personale pro-capite	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	161,69 €	154,10 €	154,10 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	24,47 %	24,06 %	24,02 %



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	Comunità Alloggio	SI	esternalizzato
2	Asilo Nido	SI	
4	Mensa	SI	

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
6	Nettezza Urbana	NO	Consorzio gestione rifiuti medio novarese

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

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
MESSA IN SICUREZZA AREA INDUSTRIALE D1	FONDI CIPE – REGIONE PIEMONTE € 794.485,60 (rifinanziato nel 2016)	794.485,60			794.485,60
LAVORI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA PRIMO GRADO	BANDO MUTUI REGIONE PIEMONTE (ESIGIBILE 2016)	800.000,00			800.000,00

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
6430 / 20 / 1	Realizzazione opere di urbanizzazione	1.466,79	0,00	1.466,79
7170 / 10 / 1	Scuola primaria:acquisto beni mobili	834,48	0,00	834,48
8230 / 10 / 1	Manutenzione straordinaria strade comunali	67.485,40	0,00	67.485,40
8270 / 10 / 1	ACQUISTO MEZZI PER INTERVENTI MANUTENZIONE STRADE (ART. 15 L. 89/2014)	6.850,00	0,00	6.850,00
	TOTALE:	104.612,56	27.975,08	76.637,48

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria e tariffaria di questa Amministrazione viene dettagliata nella sezione operativa del presente documento al quadro “Analisi delle entrate: Politica fiscale”

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	41.263,00	39.313,00	39.313,00	
		cassa	44.901,07			
	2-Segreteria generale	comp	177.500,00	178.200,00	171.200,00	
		cassa	257.948,94			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	61.600,00	62.300,00	62.300,00	
		cassa	101.272,35			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	96.925,00	82.875,00	82.875,00	
		cassa	172.976,79			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	133.700,00	139.700,00	139.700,00	
		cassa	179.616,91			
	6-Ufficio tecnico	comp	326.691,60	297.500,00	297.500,00	
		cassa	462.859,09			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	44.620,00	44.520,00	44.520,00	
		cassa	62.436,22			
	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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		cassa	1.000,00			
11-Altri servizi generali	comp	143.293,60	117.689,80	117.214,00		
	cassa	178.862,52				
Totale Missione 1		comp	1.026.593,20	963.097,80	955.622,00	
		cassa	1.461.873,89			
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	99.050,00	98.850,00	98.850,00	
		cassa	123.521,99			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	99.050,00	98.850,00	98.850,00
			cassa	123.521,99		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	19.200,00	20.200,00	20.200,00
		cassa	36.039,04		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	95.700,00	99.300,00	94.300,00
		cassa	151.481,68		
	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	184.750,00	147.750,00	147.750,00
		cassa	278.702,89		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	299.650,00	267.250,00	262.250,00
		cassa	466.223,61		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	83.525,00	59.300,00	59.300,00
		cassa	99.423,14		
	Totale Missione 5	comp	83.525,00	59.300,00	59.300,00
	cassa	99.423,14			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	35.300,00	37.300,00	36.300,00
		cassa	60.103,82		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	35.300,00	37.300,00	36.300,00
	cassa	60.103,82			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	9.982,70		
	Totale Missione 7	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	9.982,70		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	16.000,00	16.000,00	16.000,00
		cassa	16.000,00		
	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	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	cassa	16.000,00			
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	11.500,00	9.500,00	9.500,00
		cassa	15.420,20		
	3-Rifiuti	comp	420.000,00	400.000,00	400.000,00
		cassa	675.099,66		
	4-Servizio idrico integrato	comp	9.000,00	9.000,00	9.000,00
		cassa	15.906,81		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	440.500,00	418.500,00	418.500,00
		cassa	706.426,67		
	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	245.750,00	219.800,00	204.000,00
		cassa	345.789,35		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	245.750,00	219.800,00	204.000,00
		cassa	345.789,35		
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	224.180,00	223.180,00	223.180,00
		cassa	314.642,30		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	20.200,00	22.200,00	22.200,00
		cassa	31.100,40		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	4.100,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	5.895,25		
	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	150.000,00	150.000,00	150.000,00
		cassa	298.554,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	50.650,00	37.950,00	37.950,00
		cassa	72.289,42		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	449.130,00	434.330,00	434.330,00
		cassa	722.481,37		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	18.528,72	19.753,07	18.676,02
		cassa	8.929,92		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	93.385,76	103.226,93	125.346,98
		cassa	89.100,00		
	3-Altri fondi	comp	21.953,00	21.953,00	34.718,00
		cassa	46.356,09		
	Totale Missione 20	comp	133.867,48	144.933,00	178.741,00
		cassa	144.386,01		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	182.654,00	174.543,00	166.471,00
		cassa	185.545,98		
Totale Missione 50	comp	182.654,00	174.543,00	166.471,00	
	cassa	185.545,98			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	3.018.019,68	2.839.903,80	2.836.364,00
	cassa	4.341.758,53			

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	44.184,78 9.129,47	35.055,31	0,00	0,00	2.681,32	2.681,32	32.373,99 11.810,79
Totale		35.055,31	0,00	0,00	0,00	2.681,32	32.373,99
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.600.533,92 522.100,35	2.078.433,57	76.968,52	0,00	357.266,64 87.940,10	87.940,10	2.424.728,63 610.040,45
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	577.186,27	577.186,27	0,00	0,00			577.186,27
3) Terreni (patrimonio disponibile)	152.453,31	152.453,31	0,00	0,00			152.453,31
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.551.699,65 5.624.227,55	1.927.472,10	11.904,76	0,00	121.216,71 104.009,98	104.009,98	1.956.583,59 5.728.237,53
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.649.964,31 1.240.575,59	409.388,72	0,00	0,00	16.803,73 16.803,73	16.803,73	392.584,99 1.257.379,32
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	152.391,51 127.220,08	25.171,43	0,00	0,00	4.445,39	4.445,39	20.726,04 131.665,47
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	132.789,45 132.789,45	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 132.789,45
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	96.020,79 96.020,79	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00 100.020,79
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	131.531,25 126.699,80	4.831,45	0,00	0,00	1.069,55	1.069,55	3.761,90 127.769,35
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	50.621,05 50.621,05	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 50.621,05
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.858,78 1.858,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 1.858,78
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	498.586,61	498.586,61	486.490,51	0,00		478.483,35	506.593,77
Totale		5.673.523,46	579.363,79	0,00	478.483,35	696.752,10	6.034.618,50

Non sono previste alienazioni patrimoniali nel triennio considerato.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	103.200,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	25.000,00	34.200,00	34.200,00
	- 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 :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	794.485,60	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. :	48.126,06	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					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	208.164,79	203.291,01	193.562,00	182.654,00	174.543,00	166.471,00
Quota capitale	188.608,72	197.960,04	197.900,00	184.498,00	191.444,00	199.508,00
Totale fine anno	396.773,51	401.251,05	391.462,00	367.152,00	365.987,00	365.979,00

	Tasso medio indebitamento					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	208.164,79	203.291,01	193.562,00	182.654,00	174.543,00	166.471,00
Oneri finanziari	188.608,72	197.960,04	197.900,00	184.498,00	191.444,00	199.508,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	396.773,51	401.251,05	391.462,00	367.152,00	365.987,00	365.979,00

	Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	208.164,79	203.291,01	193.562,00	182.654,00	174.543,00	166.471,00
Entrate correnti	208.164,79	203.291,01	193.562,00	182.654,00	174.543,00	166.471,00
% su entrate correnti	6,44 %	6,80 %	6,02 %	5,88 %	5,76 %	5,48 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	10,00 %	10,00%	10,00%	10,00%

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		772.037,29		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	75.746,20	475,80	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>	(+)	3.126.771,48 0,00	3.030.872,00 0,00	3.035.872,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	3.018.019,68 475,80 88.548,11	2.839.903,80 0,00 108.170,76	2.836.364,00 0,00 131.350,21
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	9.200,00	9.200,00	9.200,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	184.498,00 0,00	191.444,00 0,00	199.508,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00
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		-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	103.200,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in	(+)	48.126,06	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

conto capitale				
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	819.485,60	34.200,00	34.200,00
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>	(-)	970.811,66 0,00	34.200,00 0,00	34.200,00 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	(+)	9.200,00	9.200,00	9.200,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		9.200,00	9.200,00	9.200,00
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
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE	Servizio smaltimento rifiuti	3%
CONSORZIO ATTIVITA' SOCIO ASSISTENZIALE	Servizio socio assistenziale	16,83%
CONSORZIO CASE DI VACANZA	Gestione case di vacanza Druogno e Cesenatico	0,97%

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
ISTITUTO STORICO DELLA RESISTENZA	Edizione di riviste e periodici	0,53%

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
ACQUA NOVARA VCO SPA	Gestione servizio idrico integrato	1,116 %

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 14,62			
1.2.2 – RISORSE IDRICHE			
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n°8		
1.2.3 – STRADE			
* Statali Km. 30 5	* Provinciali Km. 15 * Autostrade Km. _____	* Comunali Km. 25	
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	–	G.R. 43-8885/1991 E G.R. 22-16289/97-
* Piano reg. approvato	X	–	_ P.R.G.C approvato con D.G.R. N. 15-13465 del 08/03/2010 e pubblicato sul BUR N. 11 del 18/03/2010
* Progr. di fabbricazione	–	x	_____
* Piano edilizia economica e popolare	–	x	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
	SI	NO	
* Industriali	–	X	_____
* Artigianali	–	X	_____
* Commerciali	–	x	_____
* Altri strumenti (specificare) _____			_P.P. ZONA D/A C.C 40/98 – P.P. PRATI MAGGIORI C.C. 44/07
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	_____	_____	

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	69.245,78	75.746,20	475,80	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	969.541,39	48.126,06	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	113.250,00	103.200,00	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	264.663,31	772.037,29		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.879.293,64	previsione di competenza	2.586.136,00	2.488.278,48	2.416.500,00	2.416.500,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	7.356,00	previsione di cassa	3.312.945,31	4.367.572,12		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	146.319,81	previsione di competenza	73.519,00	96.521,00	83.000,00	83.000,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.163.544,50	previsione di competenza	88.844,00	103.877,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	263.390,68	previsione di competenza	545.472,00	541.972,00	531.372,00	536.372,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	726.689,75	688.291,81		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	53.612,96	previsione di competenza	818.000,00	1.619.485,60	34.200,00	34.200,00
			previsione di cassa	1.223.378,57	2.783.030,10		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	469.171,46	263.390,68		
			previsione di competenza	808.267,00	747.787,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	808.267,00	747.787,00		
			previsione di competenza	441.500,00	488.100,00	481.500,00	481.500,00
			previsione di cassa	448.141,74	541.712,96		
	TOTALE TITOLI	3.513.517,59	previsione di competenza	5.272.894,00	5.982.144,08	3.546.572,00	3.551.572,00
			previsione di cassa	7.077.437,83	9.495.661,67		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	3.513.517,59	previsione di competenza	6.424.931,17	6.209.216,34	3.547.047,80	3.551.572,00
			previsione di cassa	7.342.101,14	10.267.698,96		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

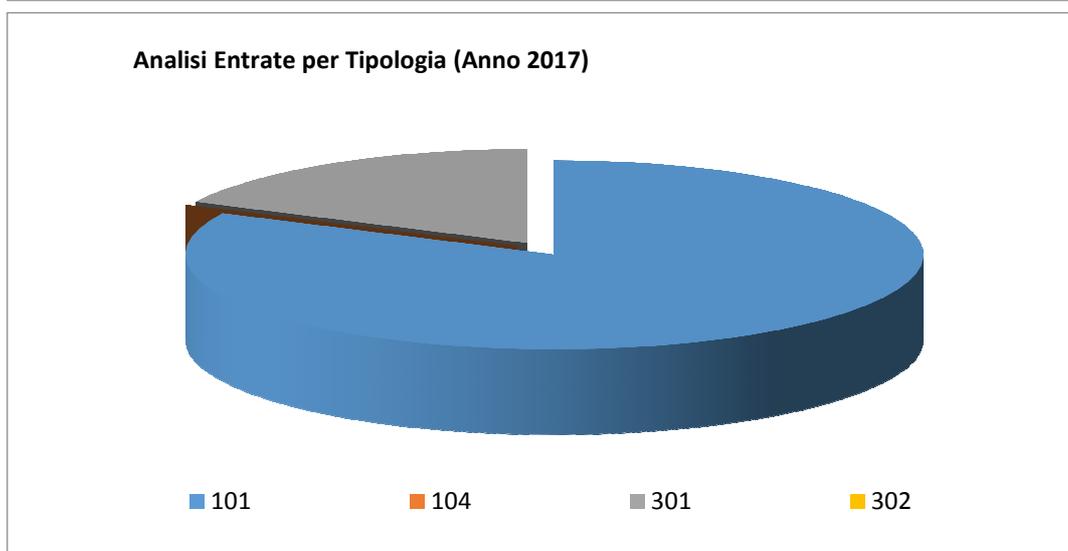
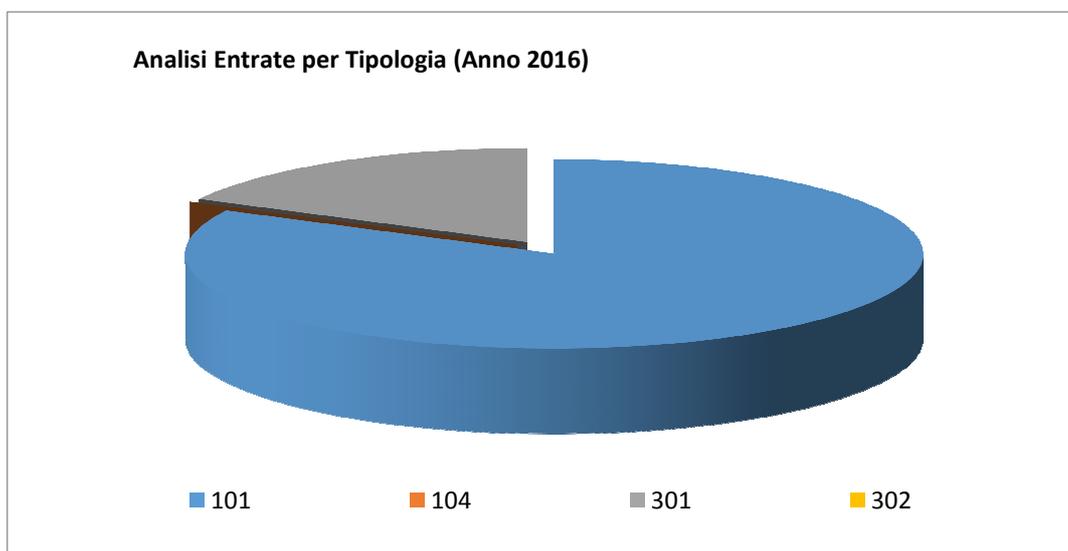
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

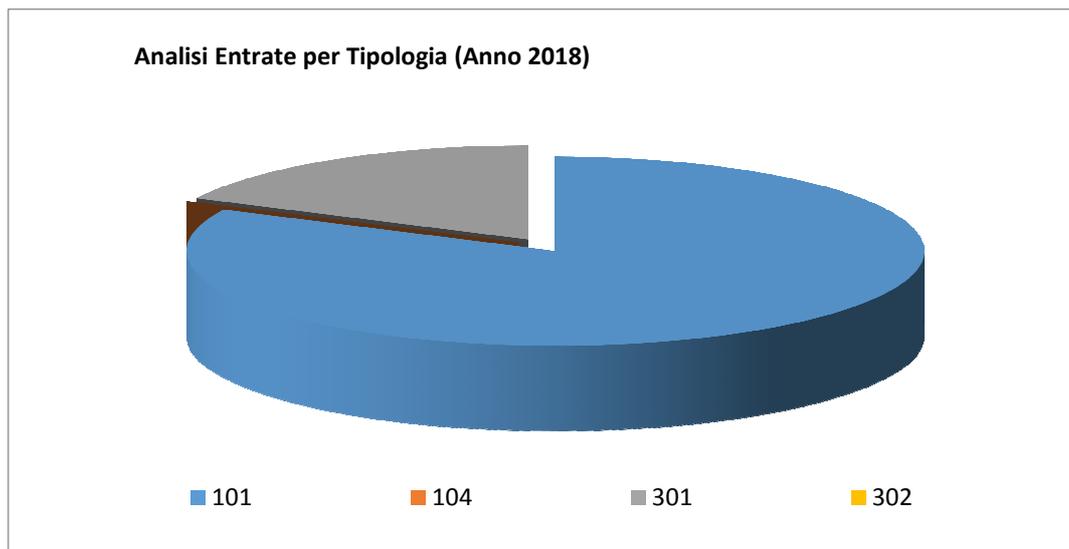
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	2.051.000,00	1.983.000,00	1.983.000,00
		cassa	3.693.741,13		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	433.778,48	430.000,00	430.000,00
		cassa	670.330,99		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	2.484.778,48	2.413.000,00	2.413.000,00
		cassa	4.364.072,12		





IUC: IMU E TASI

ALIQUOTA IMU ORDINARIA: 9,5 PER MILLE

ALIQUOTA IMU ABITAZIONI PRINCIPALI DI LUSO (CATEGORIE A1/A8/A9) : 5 PER MILLE

ESENZIONE TASI ABITAZIONE PRINCIPALE.

ESENZIONE IMU TERRENI AGRICOLI (comuni montani circolare 1993)

La previsione di entrata è stata inserita nella programmazione tenendo conto di quanto disposto nella legge di stabilità 2016 art. 1 comma 10; commi 11-16 Legge 208/2015 (esenzione TASI abitazione principale – reinserita esenzione IMU terreni agricoli – riduzione 50% IMU/TASI per immobili concessi in comodato in uso gratuito a genitori e figli – proprietari unico immobile oltre all’abitazione principale.)

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

ALIQUOTA: 0.80%

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA’/DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI:

esternalizzata – ditta DUOMO S.p.A

€ 11,36 al mq per anno solare, con maggiorazione del 50% nel caso in cui le superfici siano comprese tra mq 5,5 e mq 8,5 e del 100% nel caso in cui la superficie superi i mq 8,5 (Delibera di Giunta Comunale n. 29 del 12/02/2002)

RISCOSSIONE COATTIVA: nel 2015 è stato affidato alla ditta PROGEL s.r.l. di Gallarate l’attività di bonifica della banca dati tributaria ed è previsto per il 2016 l’affidamento alla stessa ditta dell’attività di recupero dei ruoli affidati ad Equitalia al fine di ottimizzare il processo di riscossione.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2016	2017	2018
ICI/IMU	42.000,00		
TASI	25.000,00	17.000,00	17.000,00
TARSU/TARES			
ALTRE			

C.O.S.A.P.

TARIFFE AL MQ PER OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE CON DEHOR: € 17,56 al mq.

TARIFFE AL MQ PER OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE MERCATO: € 0,15 al mq per posti fissi e per gli spuntisti € 15,00 per presenza.

TARIFFE AL MQ PER OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE : € 0,72 al mq (seconda fascia) € 1,33 al mq (centro storico)

TARIFFE AL MQ PER PASSI CARRAI: € 8,78 al mq (centro storico)- € 6,15 (seconda fascia)

TARSU-TARES-TARI

TARIFFE E COEFFICIENTI APPLICATI PER UTENZE DOMESTICHE

Componenti	KA	KB	Quota Fissa (€/Mq. x Anno)	Quota Variabile (Euro / Anno)
1	0,840	0,600	0,566220	49,097230
2	0,980	1,400	0,660590	114,560210
3	1,080	1,800	0,728000	147,291700
4	1,160	2,200	0,781920	180,023190
5	1,240	2,900	0,835850	237,303300
6 e oltre	1,300	3,400	0,876290	278,217660

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

TARIFE E COEFFICIENTI APPLICATI PER UTENZE NON DOMESTICHE

Categoria	Descrizione	KC	KD	TF	TV	TARIFFA
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,320	2,600	0,167140	0,392370	0,559510
2	Campeggi, distributori carburanti	0,670	5,510	0,349950	0,831510	1,181460
3	Stabilimenti balneari	0,380	3,110	0,198480	0,469330	0,667810
4	Esposizioni, autosaloni	0,300	2,500	0,156700	0,377280	0,533980
5	Alberghi con ristorante	1,070	8,790	0,558880	1,326500	1,885380
6	Alberghi senza ristorante	0,800	6,550	0,417860	0,988460	1,406320
7	Case di cura e riposo	0,950	7,820	0,496200	1,180120	1,676320
8	Uffici, agenzie, studi professionali	1,000	8,210	0,522320	1,238970	1,761290
9	Banche ed istituti di credito	0,550	4,500	0,287280	0,679100	0,966380
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli - banchi di mercato di beni durevoli	0,870	7,110	0,454420	1,072970	1,527390
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,070	8,800	0,558880	1,328010	1,886890
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,720	5,900	0,376070	0,890370	1,266440
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,920	7,550	0,480530	1,139370	1,619900
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,430	3,500	0,224600	0,528190	0,752790
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,550	4,500	0,287280	0,679100	0,966380
16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,840	39,670	2,528030	5,986600	8,514630
17	Bar, caffè, pasticceria	3,640	29,820	1,901240	4,500140	6,401380
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari - banchi di mercato di beni alimentari	1,760	14,430	0,919280	2,177630	3,096910
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,540	12,590	0,804370	1,899960	2,704330
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante - banchi di mercato di beni alimentari	6,060	49,720	3,165260	7,503250	10,668510
21	Discoteche, night club	1,040	8,560	0,543210	1,291790	1,835000

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà è stata inserita in base al prospetto pubblicato sul sito della Finanza Locale in data 31.03.2016 (€ 433.778,48).

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : dott.ssa Annalisa Franzini

Responsabile TARSU-TARES-TARI: dott.ssa Annalisa Franzini

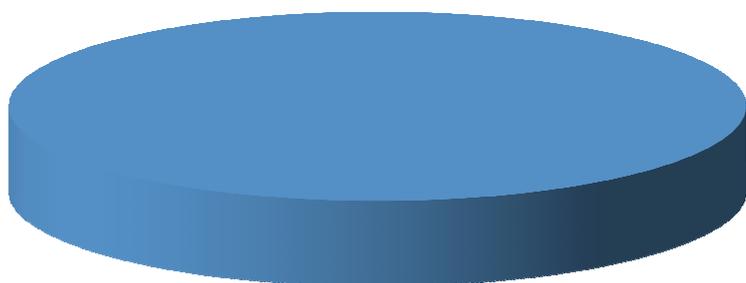
Responsabile Canone occupazione spazi: dott. Regis Milano Michele

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: dott.ssa Annalisa Franzini

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

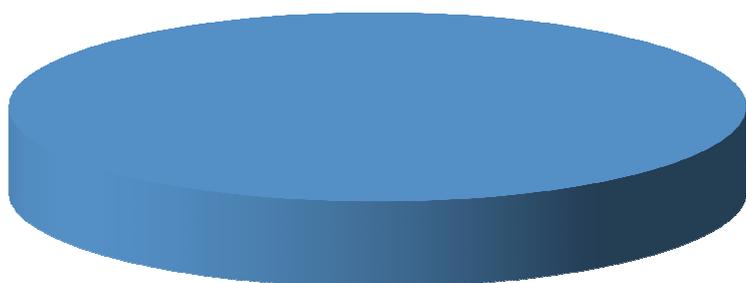
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	100.021,00	86.500,00	86.500,00
		cassa	107.377,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	100.021,00	86.500,00	86.500,00
		cassa	107.377,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

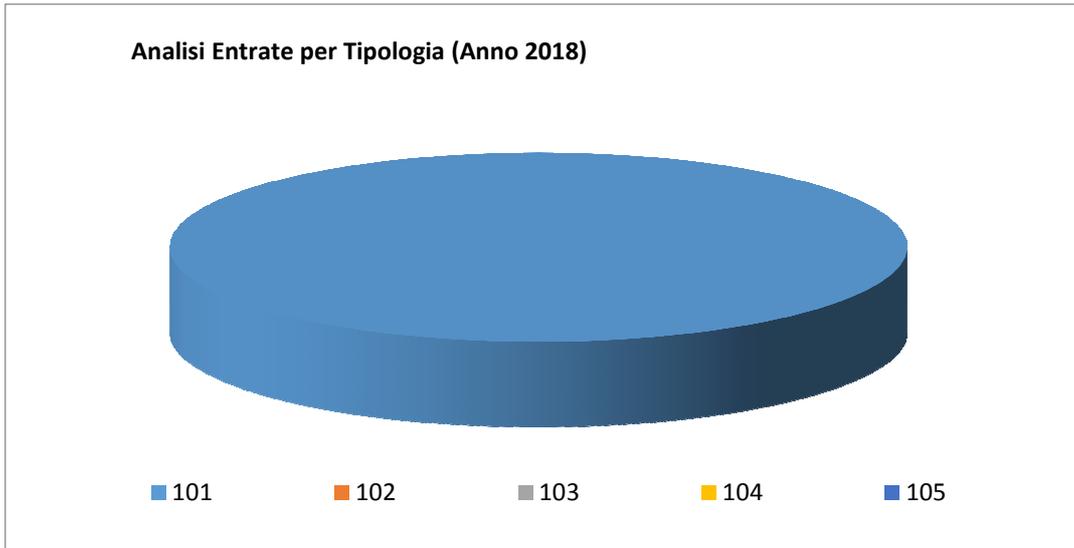


■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

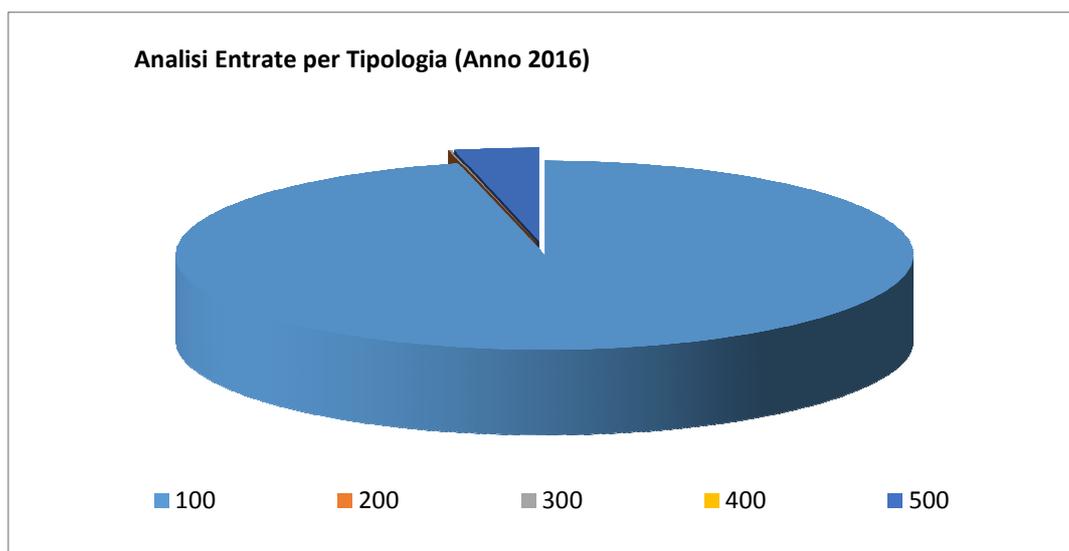


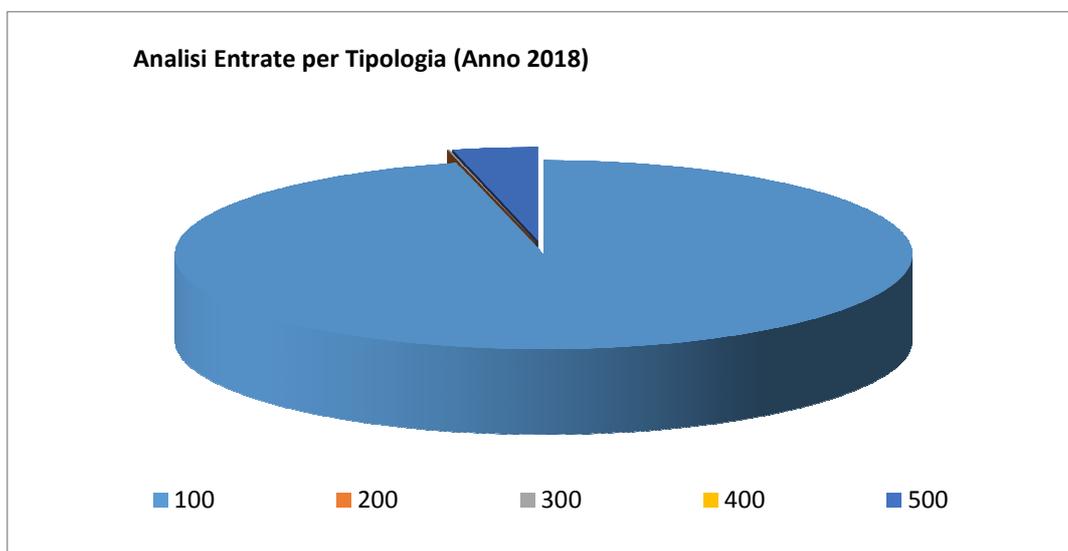
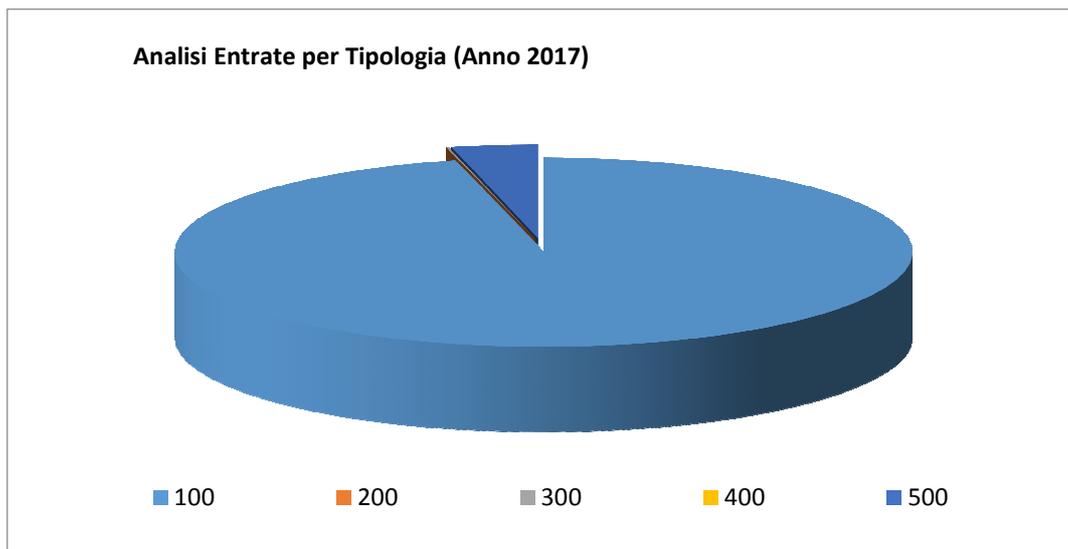
■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105



Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	521.472,00	510.872,00	515.872,00
		cassa	667.654,77		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	20.137,04		
TOTALI TITOLO		comp	541.972,00	531.372,00	536.372,00
		cassa	688.291,81		





PROVENTI SERVIZI

ASILO NIDO: gestione diretta – previsione aumento tariffe a partire dall'anno scolastico 2016-2017- da definire in base alle soglie di reddito ISEE in accordo con il consiglio dell'asilo nido/tariffa giornaliera buono pasto a presenza : da € 3,00 a € 4,00

MENSA SCOLASTICA: € 4,00 per buono pasto

MENSA ANZIANI: € 5,00 buono pranzo pensionati residenti, € 4,00 buono cena pensionati residenti, € 7,00 buono pranzo pensionati non residenti

TRASPORTO SCOLASTICO: € 155,00 ridotta del 30% pari ad € 105,00 per l'erogazione del servizio a partire dal secondo figlio

Comunità alloggio: € 12.000,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

PROVENTI BENI DELL'ENTE

FITTI DA TERRENI: TOTALE ENTRATA PREVISTA € 365,00

FITTI DA FABBRICATI: Casa di Riposo "82ma Brigata Osella" € 12.500,00/ minialloggi: € 1800,00 –

PROVENTI DA USO LOCALI COMUNALI:

TEATRO SOMS: periodo invernale da € 68,00 a € 115,00/periodo estivo da € 50,00 a € 68,00 per serata di utilizzo; tariffa utilizzo teatro senza apertura al pubblico € 40,00 (periodo estivo) e € 58,00 (periodo invernale)- Delibera di Consiglio Comunale n. 13 del 27/05/2003/ Delibera di Consiglio Comunale n. 27/2007

SALA CONSILIARE E SALA POLIFUNZIONALE: con riscaldamento da € 25,00 a € 80,00 al giorno; senza riscaldamento da € 20,00 a € 60,00 al giorno (Delibera di Giunta comunale n. 56 del 12/04/2010)

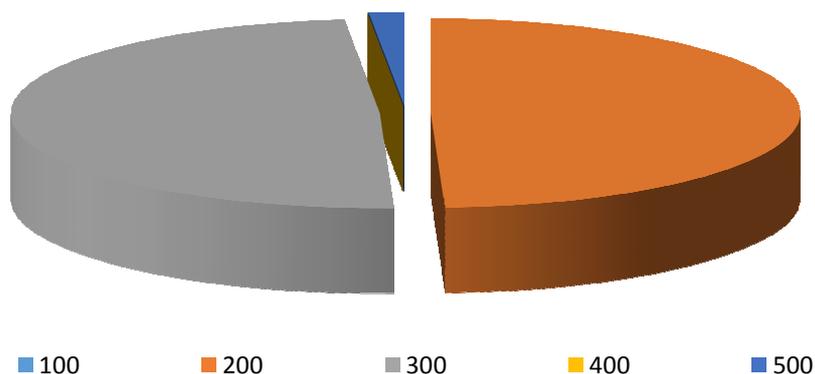
AULA DIDATTICA: con riscaldamento da € 18,00 a € 50,00 al giorno/ senza riscaldamento da € 13,00 a € 40,00 al giorno (delibera di Giunta comunale n. 56 del 12/04/2010)

IMPIANTI SPORTIVI: da € 5,42 orarie a € 40,00 orarie

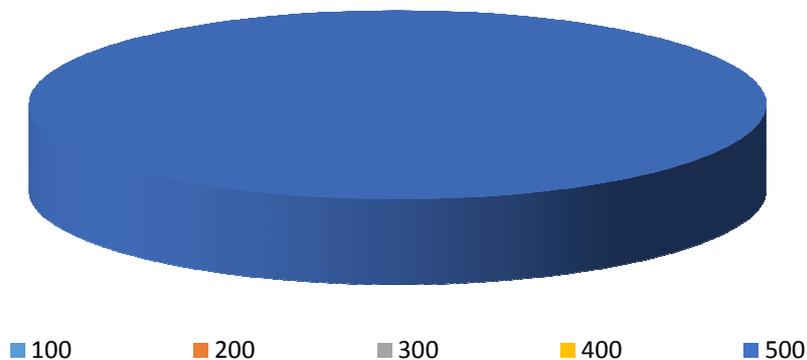
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

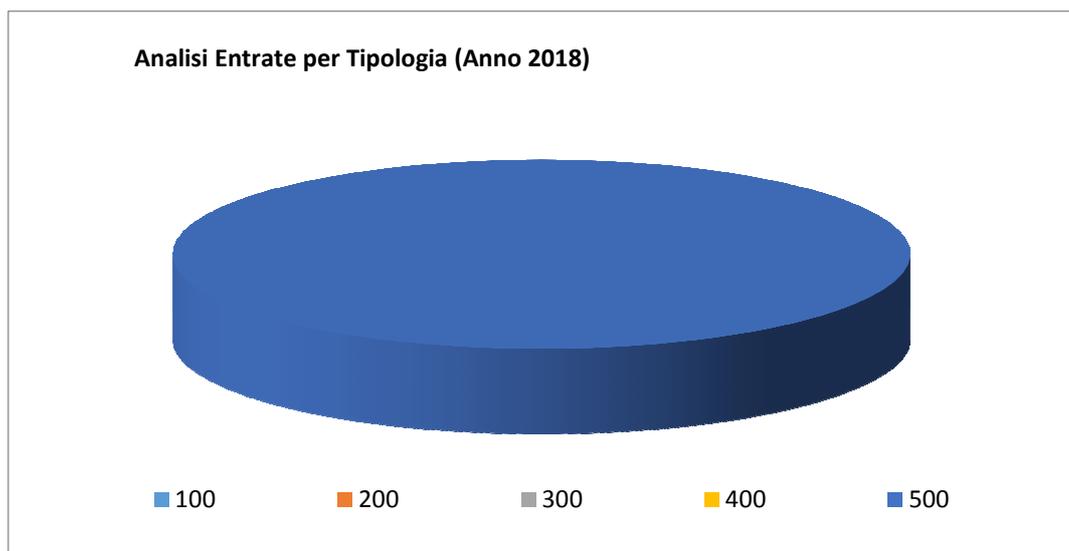
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	800.000,00	0,00	0,00
		cassa	800.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	794.485,60	0,00	0,00
		cassa	1594485,60		
400	Entrate da alienazione 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	34.200,00	34.200,00
		cassa	25.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	1.619.485,60	34.200,00	34.200,00
		cassa	2.783.030,10		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

I contributi regionali e da fondi CIPE risultano inseriti solo in termini di cassa in quanto concessi negli anni precedenti a finanziamento di opere già inserite in bilancio il cui crono programma dei pagamenti investe gli anni 2016 e 2017.

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

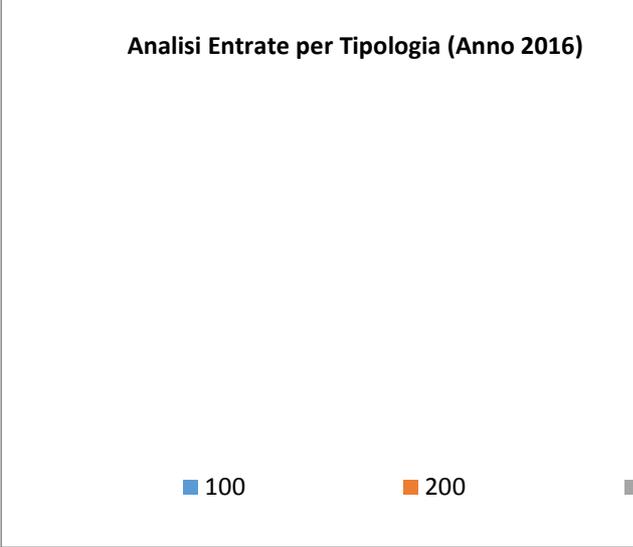
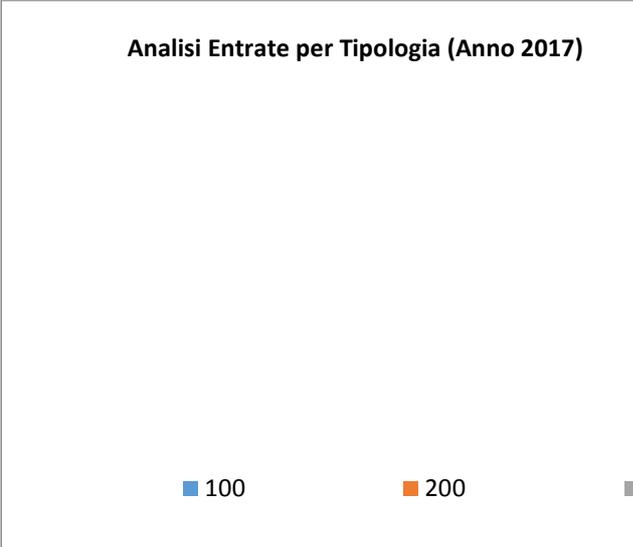
Non sono previste entrate da alienazioni beni materiali e immateriali

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Parte Corrente			
Investimenti	25.000,00	25.000,00	25.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)</p>  <p>■ 100 ■ 200</p>			
<p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)</p>  <p>■ 100 ■ 200</p>			

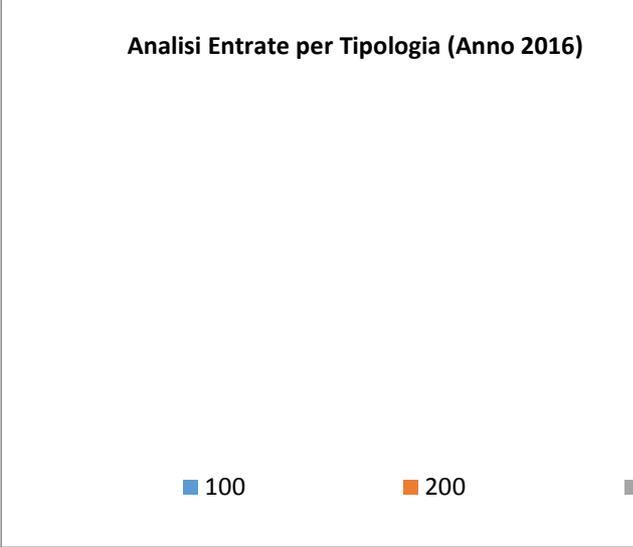
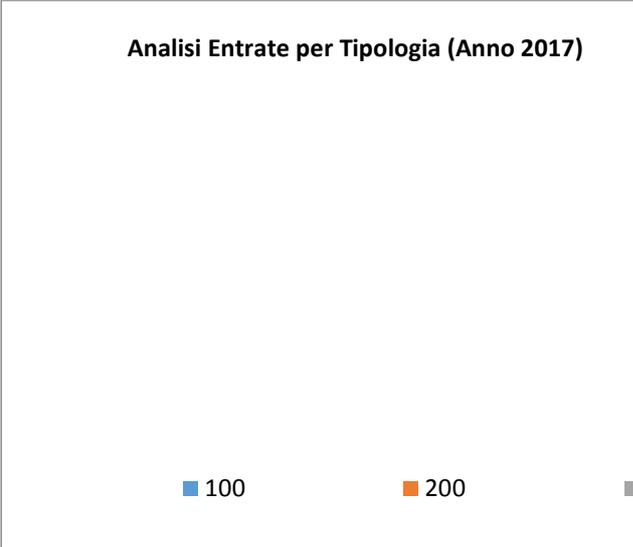
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate per Tipologia (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		

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.

Non è previsto il ricorso all'indebitamento per il prossimo triennio

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)</p>  <p>■ 100 ■ 200</p>			
<p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)</p>  <p>■ 100 ■ 200</p>			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate per Tipologia (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	263.390,68		
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	263.390,68		

Non è previsto il ricorso all'indebitamento per il prossimo triennio

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	747.787,00	0,00	0,00
		cassa	747.787,00		
	TOTALI TITOLO	comp	747.787,00	0,00	0,00
		cassa	747.787,00		

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

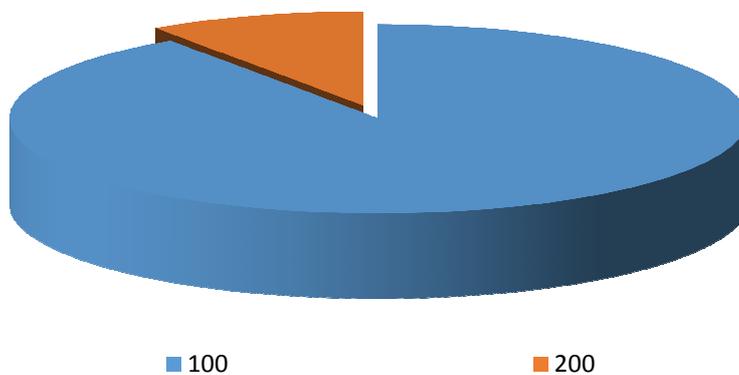
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)	2.991.150,45
Limite 5/12 (legge stabilità 2016)	1.246.312,69

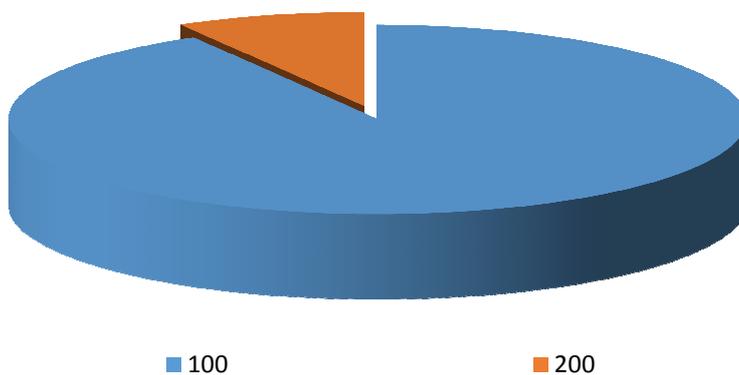
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

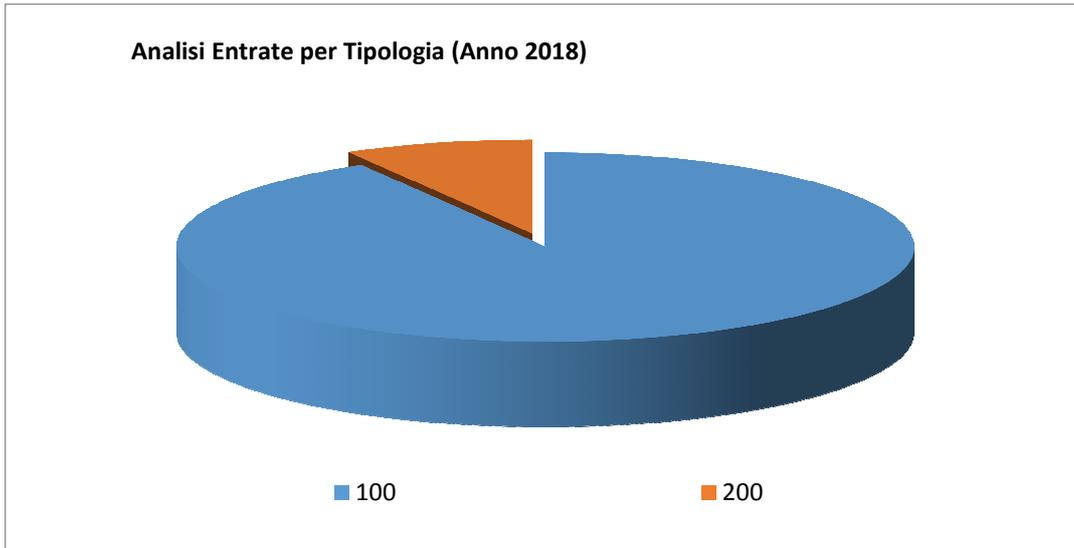
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	441.500,00	441.500,00	441.500,00
		cassa	494.321,74		
200	Entrate per conto terzi	comp	46.600,00	40.000,00	40.000,00
		cassa	47.391,22		
TOTALI TITOLO		comp	488.100,00	481.500,00	481.500,00
		cassa	541.712,96		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	2.413.239,12
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	106.544,79
3) Entrate extratributarie (titolo III)	471.366,54
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	2.991.150,45
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	299.115,05
	299.115,05
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	185.476,07
	185.476,07
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
	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	113.638,98
	113.638,98
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	4.352.066,96
	4.352.066,96
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	4.352.066,96
	4.352.066,96
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

Non è prevista l'assunzione di mutui nel triennio 2016-2018 .

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	1.081.593,20	973.097,80	965.622,00
		<i>di cui già impegnato</i>	54.895,40	475,80	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	475,80	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	1.520.059,11		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	99.050,00	98.850,00	98.850,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	123.521,99		
		previsione di competenza	313.484,48	267.250,00	262.250,00
		<i>di cui già impegnato</i>	834,48	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	607.584,33		
		previsione di competenza	83.525,00	59.300,00	59.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	12.625,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	99.423,14		
		previsione di competenza	45.300,00	37.300,00	36.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	70.103,82		
		previsione di competenza	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	9.982,70		
		previsione di competenza	16.000,00	16.000,00	16.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	36.000,00		
		previsione di competenza	449.700,00	427.700,00	427.700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	718.626,67		
		previsione di competenza	1.122.527,18	234.800,00	219.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	55.041,58	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	1.792.794,96		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	455.130,00	434.330,00	434.330,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	911.916,51		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

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	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	133.867,48	144.933,00	178.741,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	144.386,01		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	367.152,00	365.987,00	365.979,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	372.313,46		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	747.787,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	747.787,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	486.500,00	481.500,00	481.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	573.925,81		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	5.407.616,34	3.547.047,80	3.551.572,00
		<i>di cui già impegnato</i>	123.396,46	475,80	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	475,80	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.728.425,51		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	5.407.616,34	3.547.047,80	3.551.572,00
		<i>di cui già impegnato</i>	123.396,46	475,80	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	475,80	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.728.425,51		

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.”

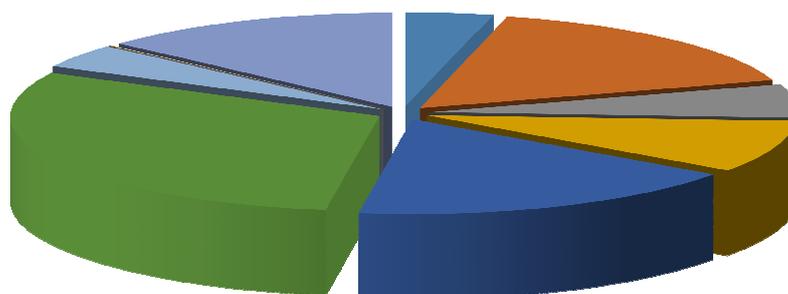
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	41.263,00	39.313,00	39.313,00	Dott. Regis Milano Michele
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	44.901,07			
2	Segreteria generale	comp	177.500,00	178.200,00	171.200,00	Dott. Regis Milano Michele/dott.ssa Bonazzi Valentina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	257.948,94			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	61.600,00	62.300,00	62.300,00	Dott.ssa Franzini Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	101.272,35			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	96.925,00	82.875,00	82.875,00	Dott.ssa Franzini Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	172.976,79			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	188.700,00	149.700,00	149.700,00	GEOM. Faccini Milver
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	236.335,34			
6	Ufficio tecnico	comp	326.691,60	297.500,00	297.500,00	GEOM. Faccini Milver
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	462.859,09			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	44.620,00	44.520,00	44.520,00	Dott.ssa Bonazzi Valentina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	62.436,22			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	Dott.ssa Bonazzi Valentina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	Dott. Regis Milano Michele
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	Dott. Bonazzi Valentina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
11	Altri servizi generali	comp	143.293,60	117.689,80	117.214,00	Dott. Regis Milano Michele
		fpv	475,80	0,00	0,00	
		cassa	180.329,31			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

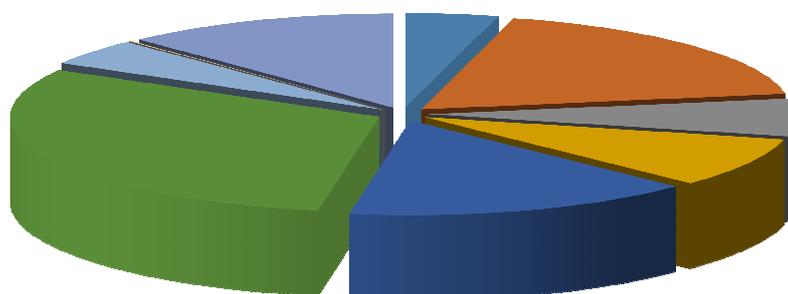
TOTALI MISSIONE	comp	1.081.593,20	973.097,80	965.622,00	
	fpv	475,80	0,00	0,00	
	cassa	1.520.059,11			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



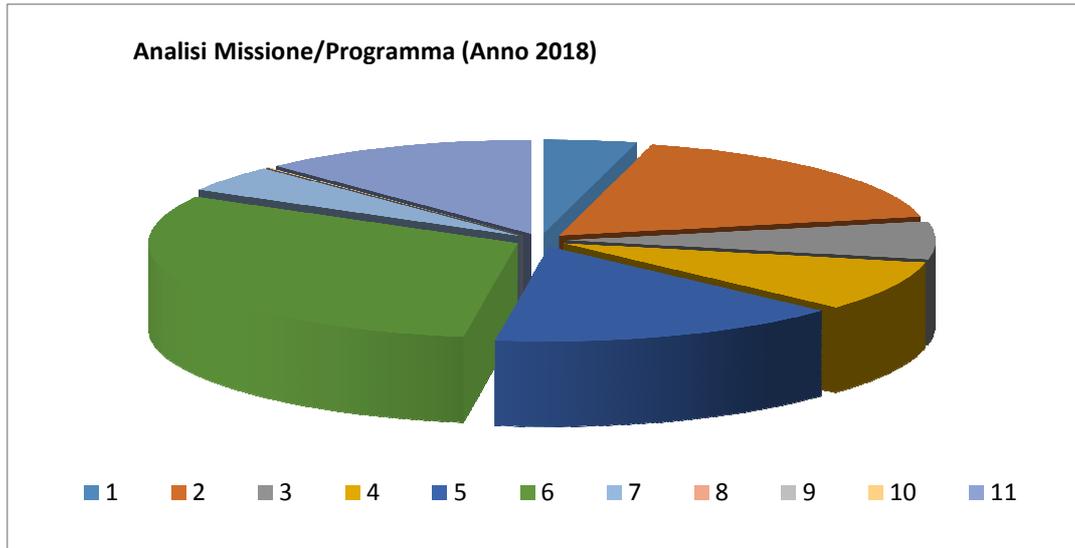
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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.”

Nel Bilancio pluriennale 2016/2018 non sono previste spese per la presente Missione

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			

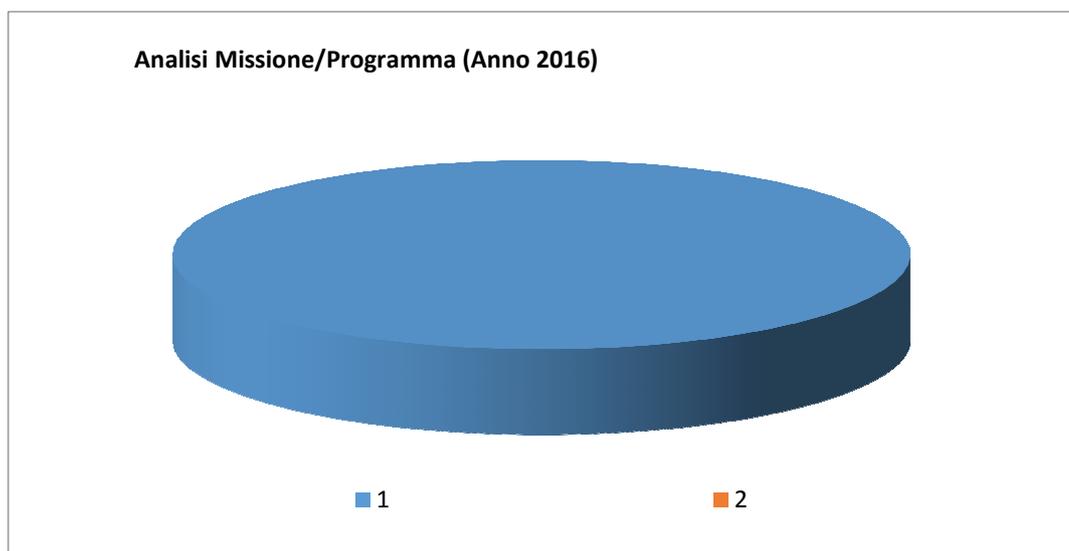
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

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.”

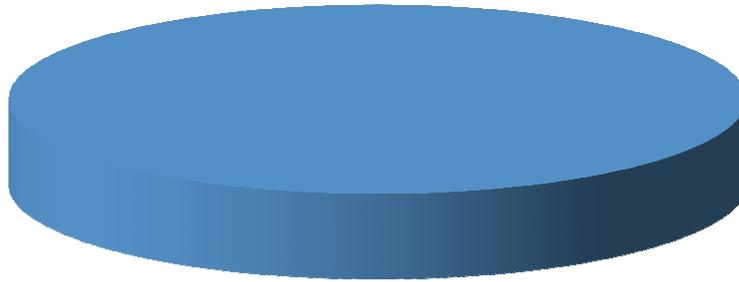
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	99.050,00	98.850,00	98.850,00	Dott. Regis Milano Michele
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	123.521,99			
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	99.050,00	98.850,00	98.850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	123.521,99			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

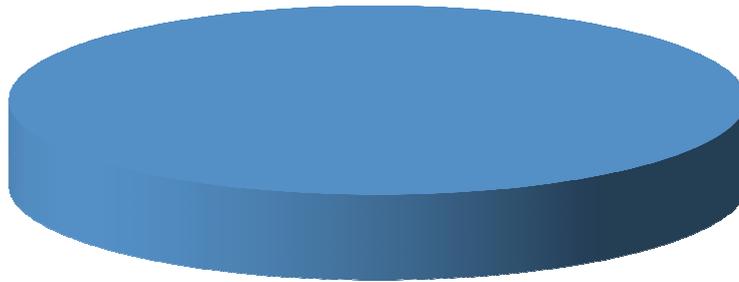
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

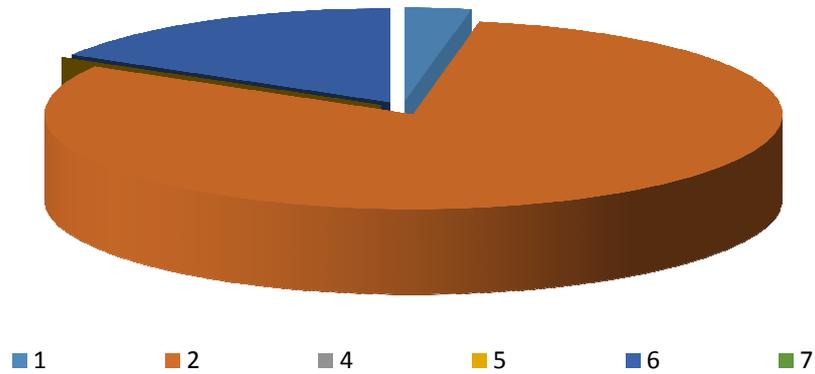
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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:

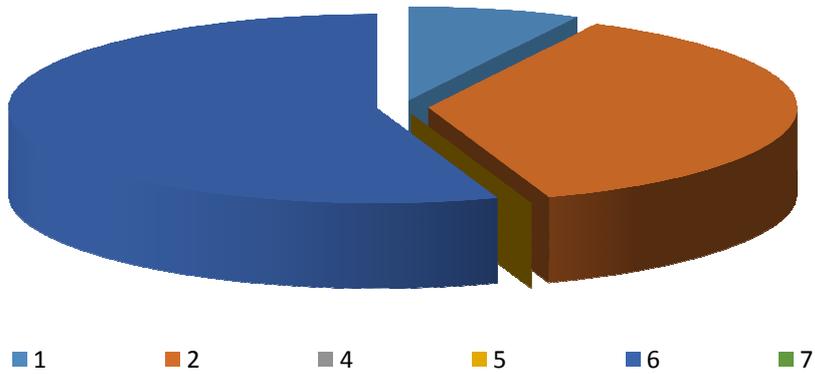
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	32.200,00	20.200,00	20.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50.747,04			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	897.034,48	99.300,00	94.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.078.634,40			
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	184.750,00	147.750,00	147.750,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	278.702,89			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.113.984,48	267.250,00	262.250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.408.084,33			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

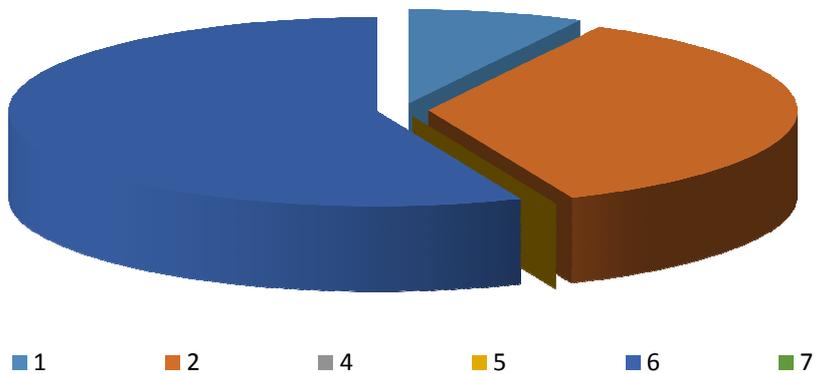
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

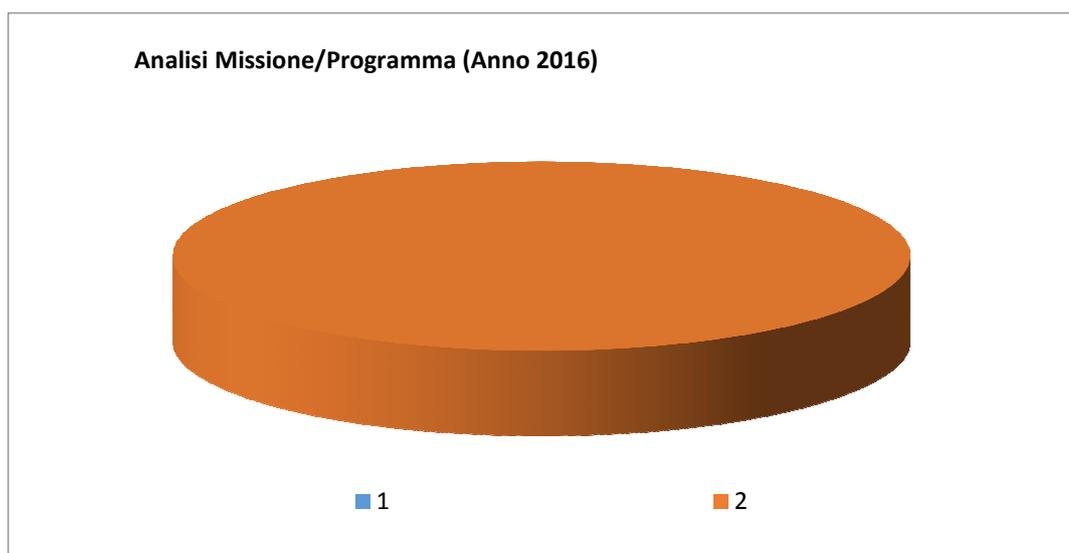
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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.”

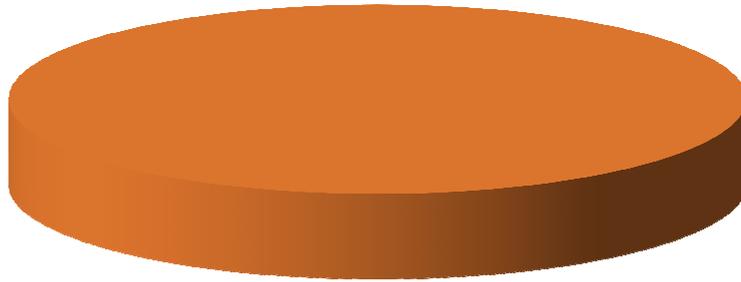
All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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	86.525,00	59.300,00	59.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	102.423,14			
TOTALI MISSIONE		comp	86.525,00	59.300,00	59.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	102.423,14			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

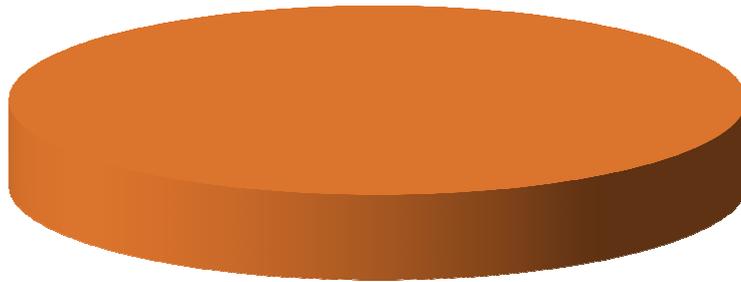
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

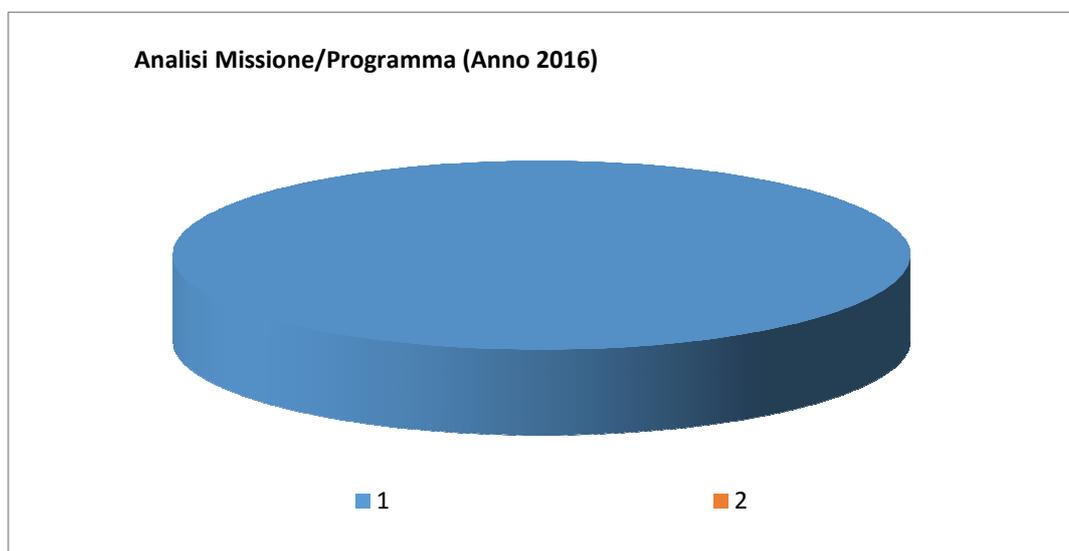
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

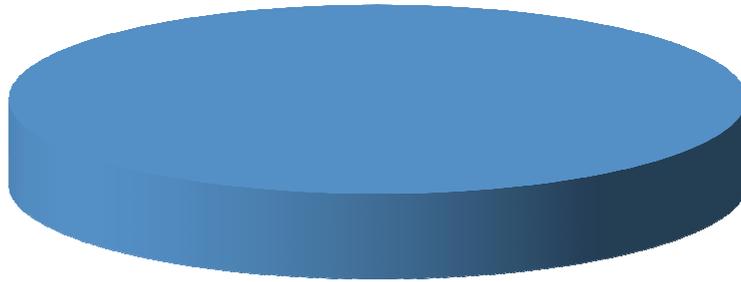
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	45.300,00	37.300,00	36.300,00	Dott. Regis Milano Michele
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.103,82			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	45.300,00	37.300,00	36.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.103,82			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

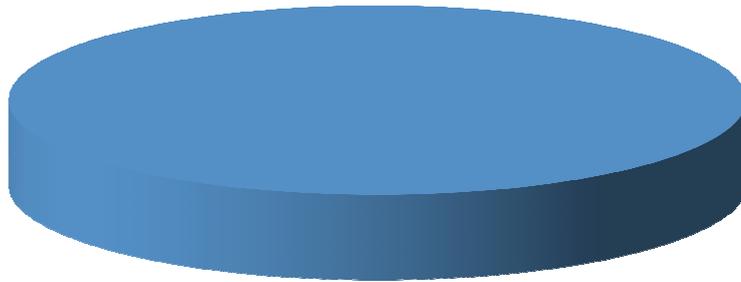
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	Dott. Regis Milano Michele/dott.ssa Bonazzi Valentina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.982,70			
TOTALI MISSIONE		comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.982,70			

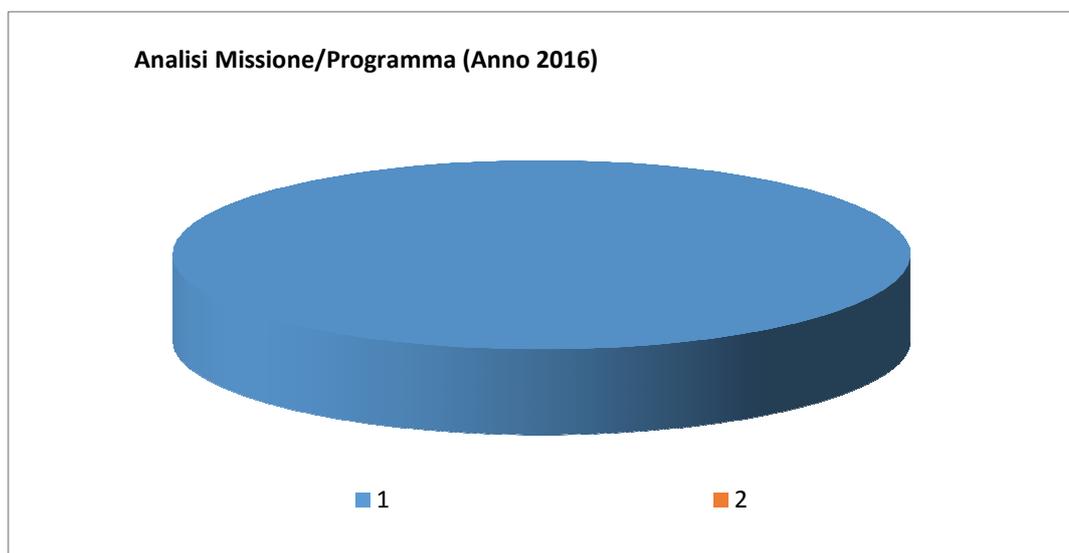
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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.”

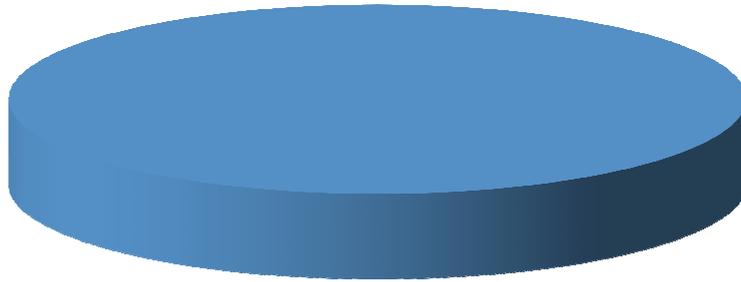
All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	16.000,00	16.000,00	16.000,00	Geom. Faccini Milver
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.000,00			
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	16.000,00	16.000,00	16.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.000,00			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

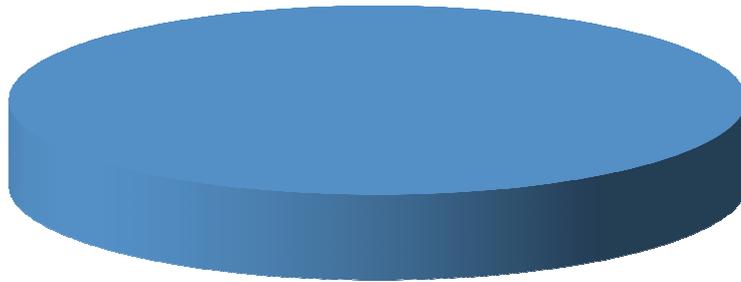
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 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

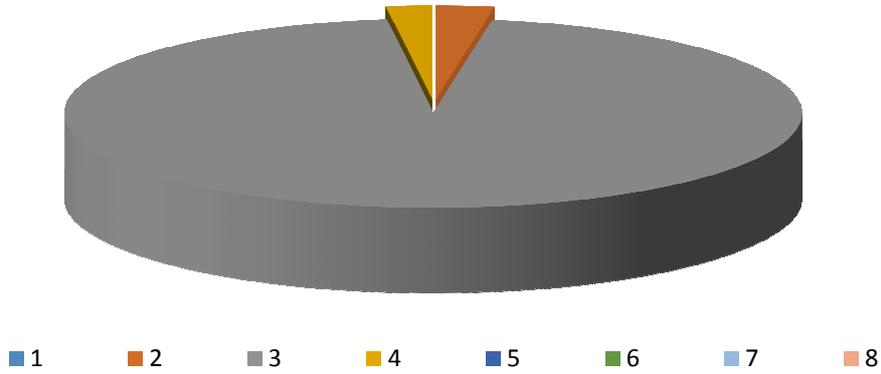
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

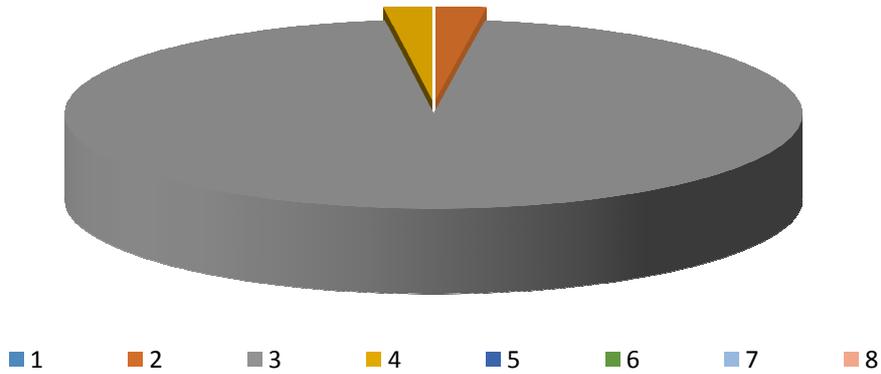
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	11.500,00	9.500,00	9.500,00	Geom Faccini Milver_
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.420,20			
3	Rifiuti	comp	429.200,00	409.200,00	409.200,00	Geom. Faccini Milver
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	684.299,66			
4	Servizio idrico integrato	comp	9.000,00	9.000,00	9.000,00	Geom. Faccini Milver
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.906,81			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	449.700,00	427.700,00	427.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	718.626,67			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

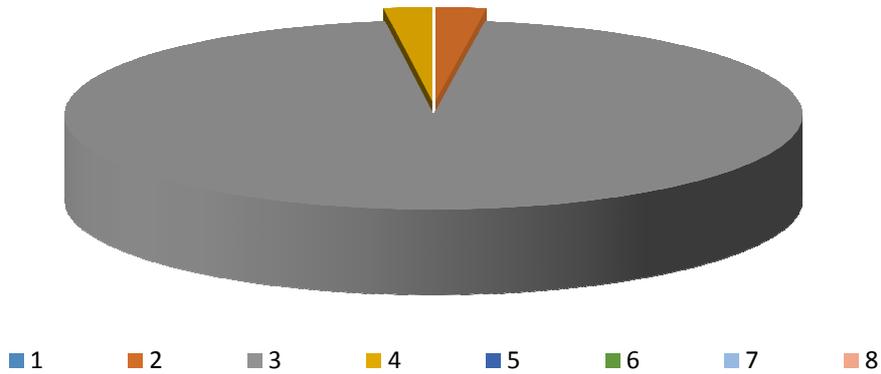
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



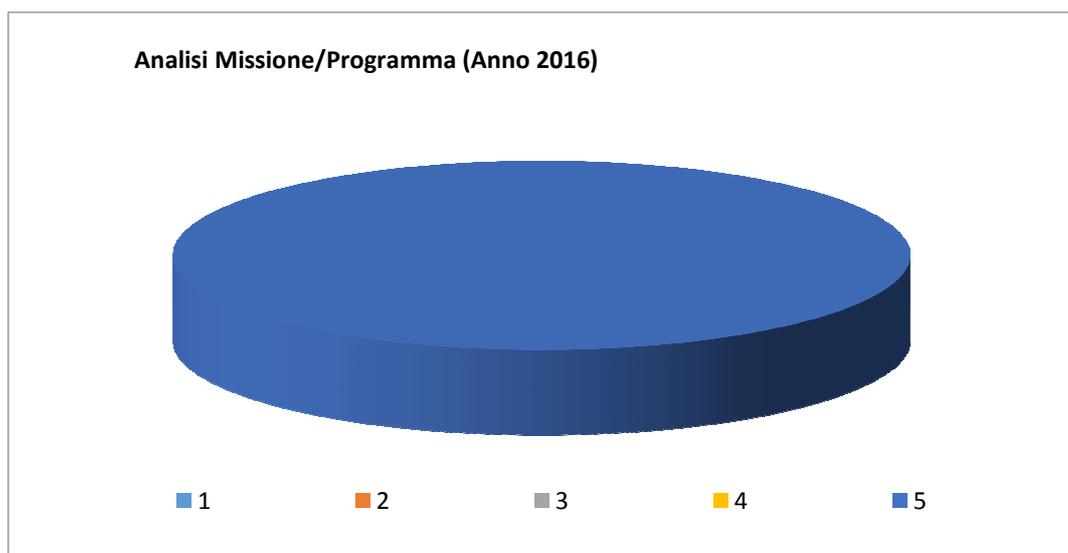
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

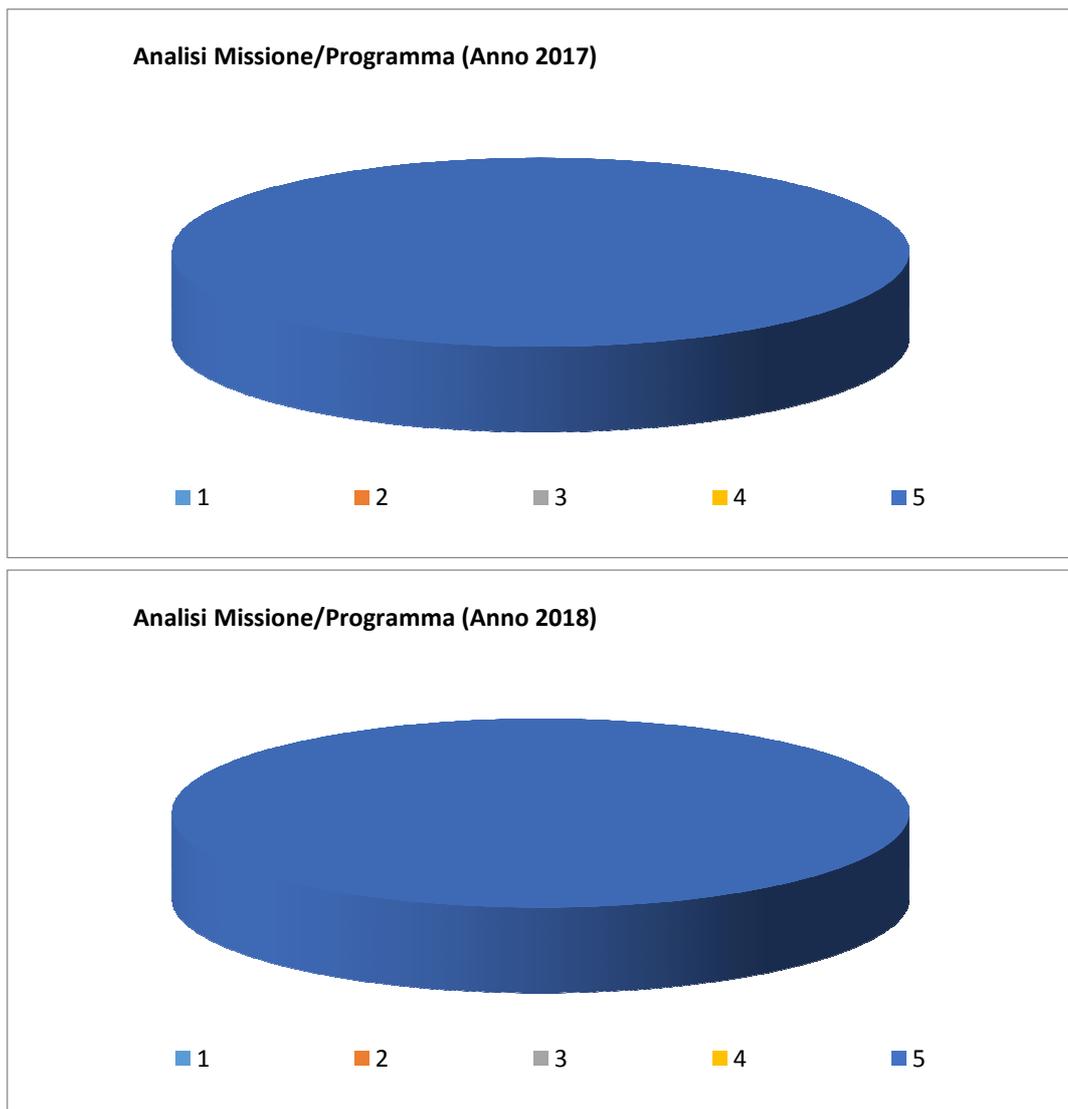
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	1.122.527,18	234.800,00	219.000,00	Geom. Faccini Milver
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.792.794,96			
TOTALI MISSIONE		comp	1.122.527,18	234.800,00	219.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.792.794,96			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

l'intervento della messa in sicurezza area D/1 è stato stralciato dal Bilancio 2015 in quanto non appaltato entro il 31.12.2015 e rifinanziato nel Bilancio 2016. Il cronoprogramma dei pagamenti sarà inoltrato alla Regione Piemonte per i conseguenti impegni per la liquidazione del contributo a finanziamento dei lavori.

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.”

Nel bilancio pluriennale 2016-2018 non sono previste spese all’interno della presente missione.

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
<p>Analisi Missione/Progr</p> <p>■ 1</p>				
<p>Analisi Missione/Progr</p> <p>■ 1</p>				

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Progr						
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

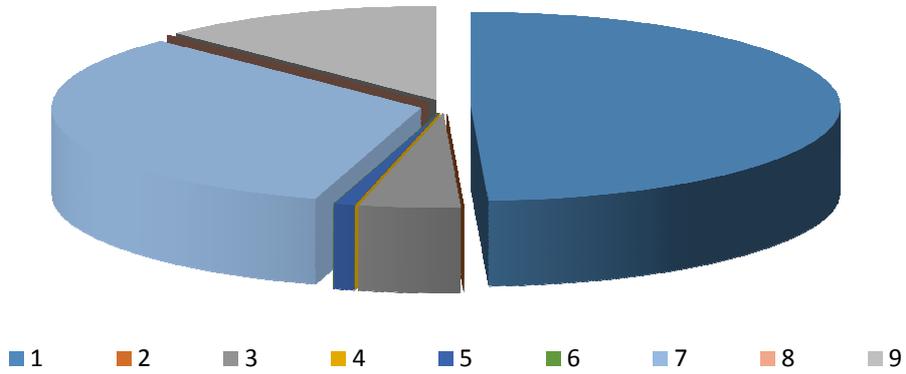
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione 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:

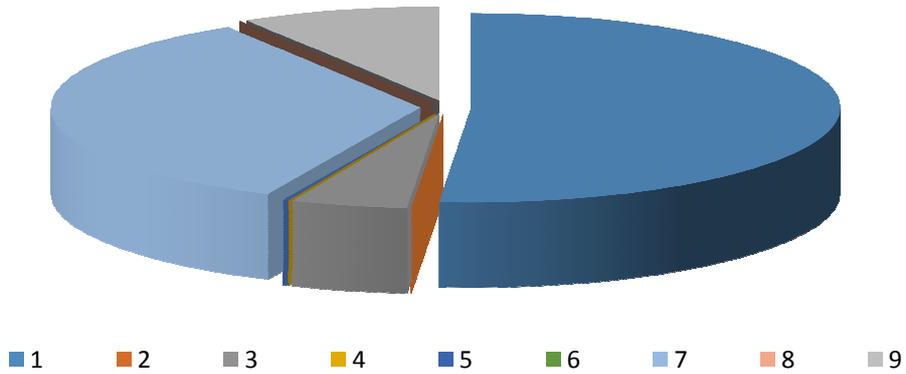
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	224.180,00	223.180,00	223.180,00	Dott. Regis Milano Michele
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	498.077,44			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	20.200,00	22.200,00	22.200,00	Dott. Regis Milano Michele
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.100,40			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	4.100,00	1.000,00	1.000,00	Dott. Regis Milano Michele/dott.ssa Bonazzi Valentina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.895,25			
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	150.000,00	150.000,00	150.000,00	Dott.ssa Bonazzi Valentina_
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	298.554,00			
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	56.650,00	37.950,00	37.950,00	_dott.ssa Bonazzi valentina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	78.289,42			
TOTALI MISSIONE		comp	455.130,00	434.330,00	434.330,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	911.916,51			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

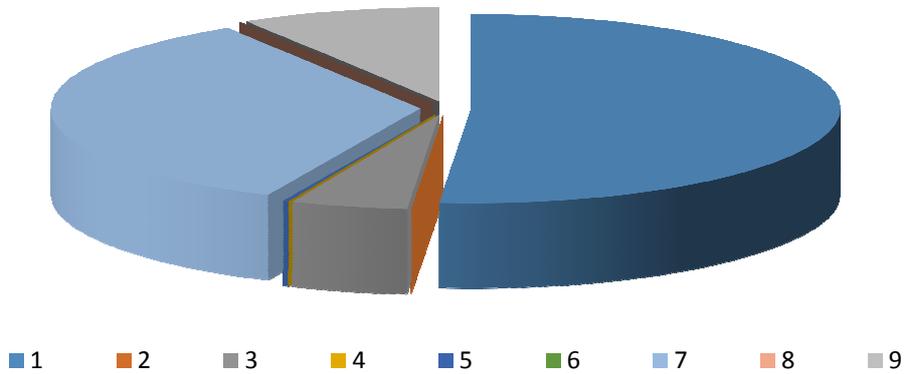
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Nel bilancio pluriennale 2016/2018 non sono previste spese all’interno della presente missione.

<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.”

Nel bilancio pluriennale 2016/2018 non sono previste spese all’interno della presente missione.

	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
<p>Analisi Missione/Progr</p> <p>■ 1</p>				
<p>Analisi Missione/Progr</p> <p>■ 1</p>				

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Progr						
■ 1						
1	Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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.”

Nel Bilancio pluriennale 2016/2018 non sono previste spese all’interno della presente missione

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
Analisi Missione/Progr				
■ 1				
Analisi Missione/Progr				
■ 1				

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Progr						
■ 1						
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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.”

Nel Bilancio pluriennale 2016/2018 non sono previste spese all’interno della presente missione.

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
<p>Analisi Missione/Progr</p> <p>■ 1</p>				
<p>Analisi Missione/Progr</p> <p>■ 1</p>				

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Progr						
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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.”

Nel bilancio pluriennale 2016/2018 non sono previste spese all’interno della presente missione.

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

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.”

Nel Bilancio pluriennale 2016/2018 non sono previste spese all’interno della presente missione.

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

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.”

Nel Bilancio pluriennale 2016/2018 non sono previste spese all’interno della presente missione.

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		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 20 - Fondi e accantonamenti

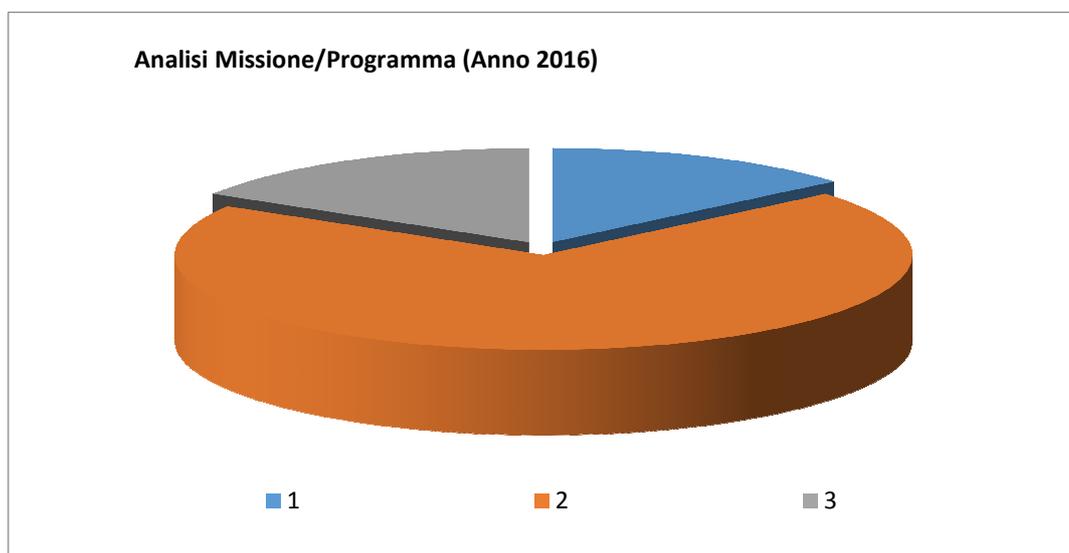
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

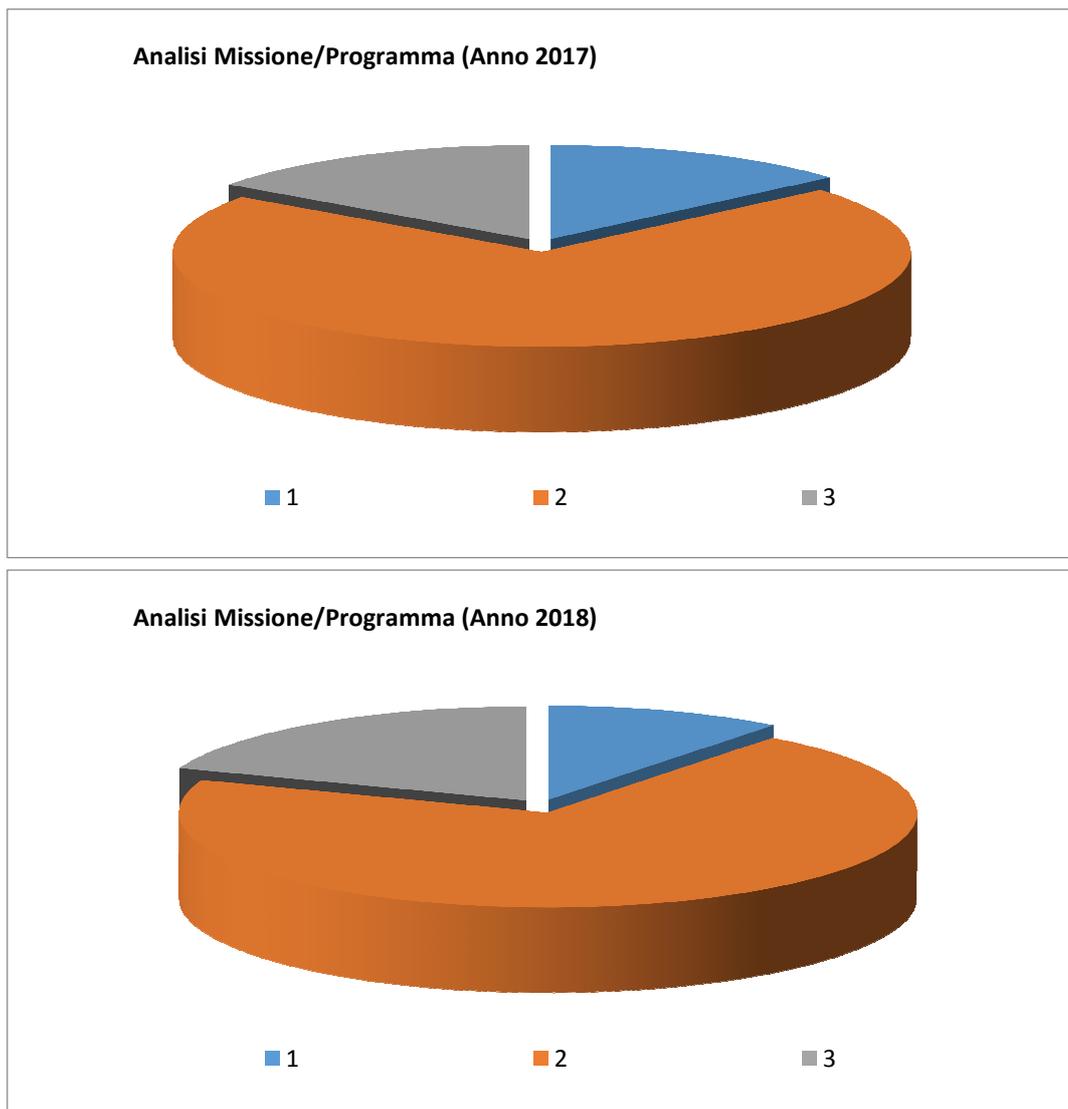
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

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	18.528,72	19.753,07	18.676,02	Dott.ssa Franzini Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.929,92			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	93.385,76	103.226,93	125.346,98	Dott.ssa Franzini Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	89.100,00			
3	Altri fondi	comp	21.953,00	21.953,00	34.718,00	Dott.ssa Annalisa Franzini
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.356,09			
TOTALI MISSIONE		comp	133.867,48	144.933,00	178.741,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	144.386,01			





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

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	10.028,72	0,33
2° anno	12.659,41	0,45
3° anno	11.676,02	0,41

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	8.500,00	0,21

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:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	93.385,76	55
2° anno	103.226,93	70
3° anno	125.346,98	85

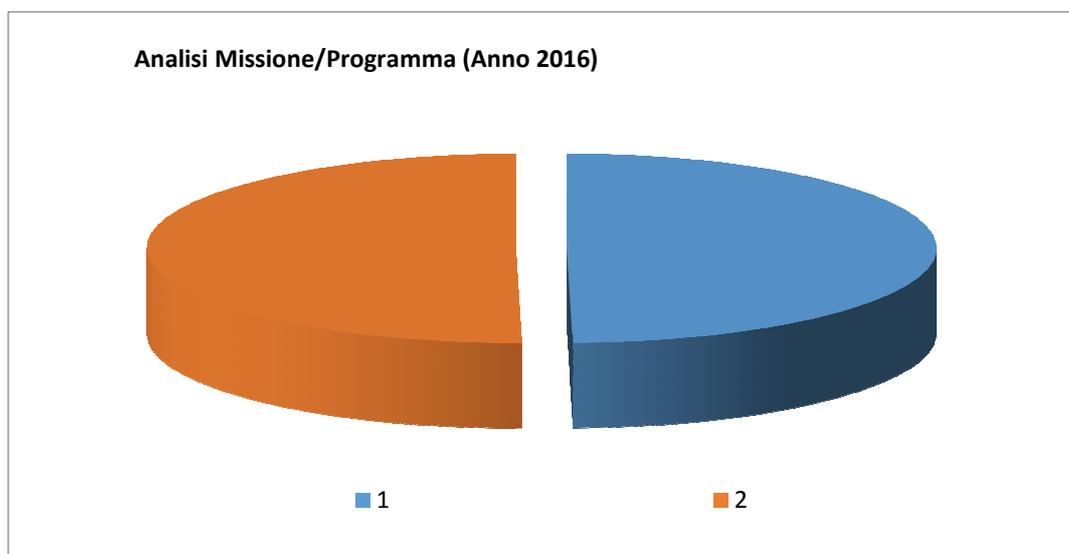
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

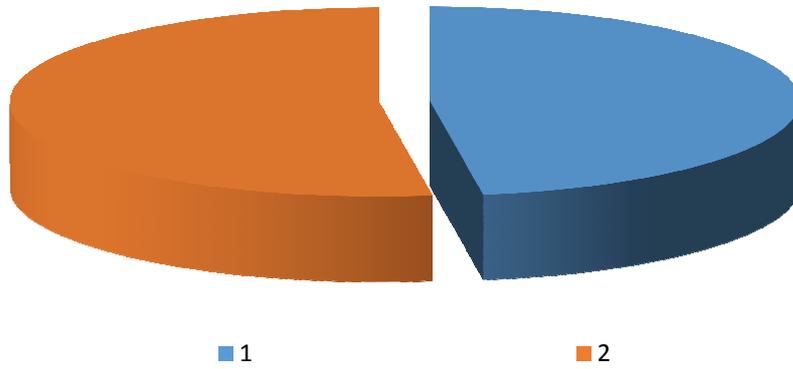
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	182.654,00	174.543,00	166.471,00	Dott.ssa Franzini Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	185.545,98			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	184.498,00	191.444,00	199.508,00	Dott.ssa Franzini Annalisa_
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	186.767,48			
TOTALI MISSIONE		comp	367.152,00	365.987,00	365.979,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	372.313,46			

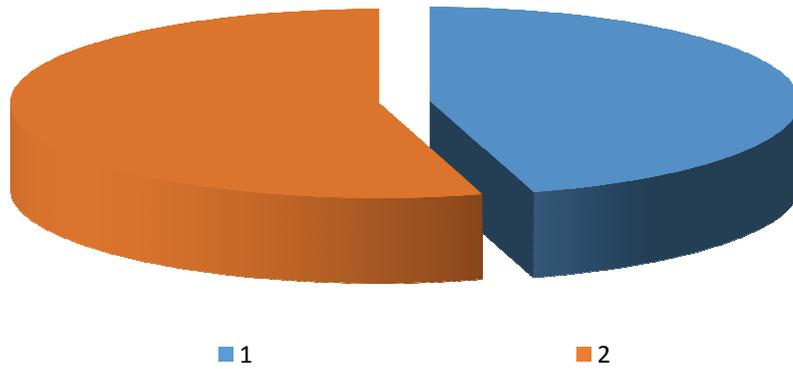


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	747.787,00	0,00	0,00	Dott.ssa Franzini Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	747.787,00			
TOTALI MISSIONE		comp	747.787,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	747.787,00			

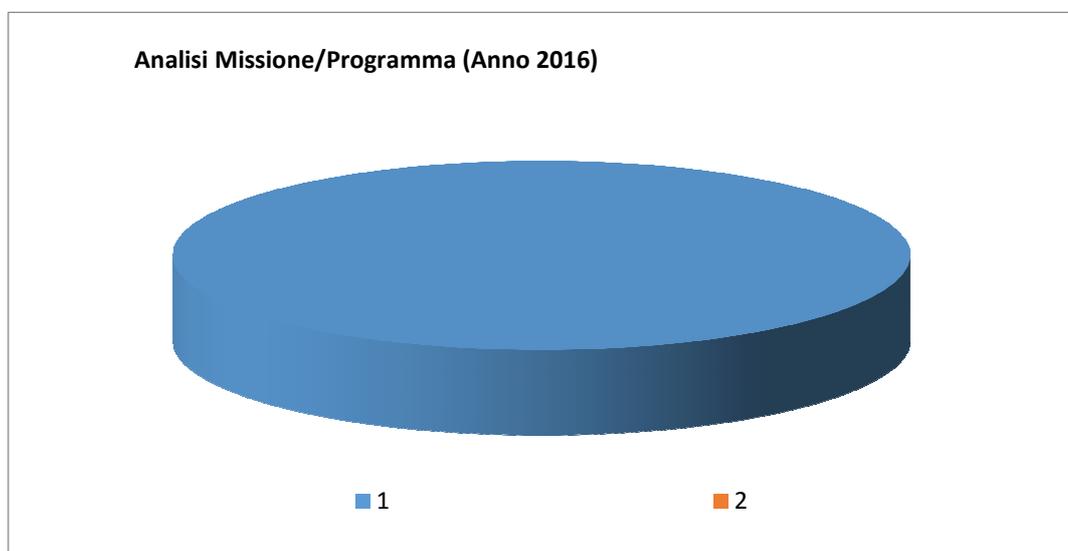
Missione 99 - Servizi per conto terzi

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.”

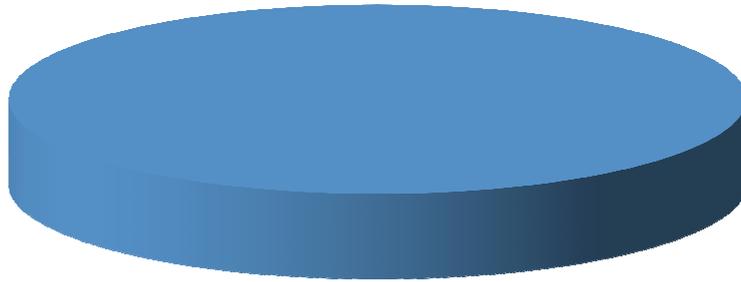
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	488.100,00	481.500,00	481.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	575.525,81			
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	488.100,00	481.500,00	481.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	575.525,81			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

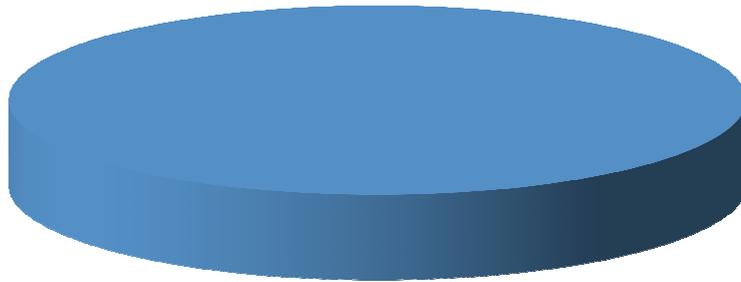
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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° 3 - SERVIZIO CONTABILITA' DEL PERSONALE 2014/15/16	1.781,20	0,00	0,00
n° 57 - MANUTENZIONE SOFTWARE APPLICATIVO SISCOM E GESTIONE SERVIZI WEB - ANNI 2014 / 2015 / 2016	4.578,66	0,00	0,00
n° 83 - PIANO DI FINANZIAMENTO RATEALE LAVORI P.I.	11.816,12	0,00	0,00
n° 90 - D.M. 25 MAGGIO 2001 M. 337 - CONC. ASS. MATERNITA' E/O NUCLEI FAM. CON TRE FIGLI MINORI... BIENNIO 2015-2016	1.000,00	0,00	0,00
n° 97 - SERVIZIO DI CUSTODIA, MANTENIMENTO DI CANI RANDAGI E DI CANILE SANITARIO - 2014 / 2016	6.000,00	0,00	0,00
n° 116 - NOMINA A CARICA DI RESPONSABILE DEL SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE AZIENDALE - ANNO 2015 - 2016	0,00	0,00	0,00
n° 121 - ABBONAMENTO MODULISTICA ONLINE 2014 - 2016	407,00	0,00	0,00
n° 385 - SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA 01.09.2015 / 31.08.2016 - SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI I GRADO, CENTRI ESTIVI, CENTRO INCONTRO ANZIANI E MENSA DIPENDENTI COMUNALI	94.914,00	0,00	0,00
n° 501 - SERVIZIO DI CONSEGNA E RELATIVA RISCOSSIONE BUONI PASTO MENSA COMUNALE - CONVENZIONE TEMPORANEA - PERIODO 01.09.2015 - 31.08.2016	500,00	0,00	0,00
n° 531 - PROGETTO FINANZIATO CONTRIBUTO COMPAGNIA SAN PAOLO (ANNO SCOLASTICO 2015/2016)	4.000,00	0,00	0,00
n° 536 - POLIZZE ASSICURATIVE ATTIVITA' COMUNALI ANNO 2016	5.094,50	0,00	0,00
n° 551 - POLIZZE ASSICURATIVE ATTIVITA' COMUNALI - ANNO 2016	16.976,00	0,00	0,00
n° 573 - LAVORI DI MANUTENZIONE IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	947,24	0,00	0,00
n° 574 - LAVORI DI MANUTENZIONE ASFALTATURE STRADE COMUNALI	9.201,24	0,00	0,00
n° 575 - LAVORI DI MANUTENZIONE EDILE DI REALIZZAZIONE COPERTURA FABBRICATO DI PROPRIETA' COMUNALE	8.144,72	0,00	0,00
n° 576 - LAVORI DI MANUTENZIONE EDILE COPERTURA EDIFICIO SEDE SALONE POLIFUNZIONALE DI PROPRIETA' COMUNALE	3.050,00	0,00	0,00
n° 577 - LAVORI DI PULIZIA STRAORDINARIA PRESSO I LOCALI SEDE PALESTRA COMUNALE DI GRIGNASCO	1.037,00	0,00	0,00
n° 580 - QUOTA PARTE SPESE CONVENZIONE PER UTILIZZO ISTRUTTORE DEL SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO - 01/01-30/06/2016	7.600,00	0,00	0,00
n° 595 - INTERVENTO STRUTTURALE NEL DORMITORIO - A.S. 2015/2016	0,00	0,00	0,00
n° 600 - SERVIZIO DI POST-ASILO NIDO COMUNALE -	4.300,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

VOUCHER A DI CANTO SARA			
n° 603 - FORNITURA CARBURANTE MEZZI POLIZIA IN DOTAZIONE AL COMUNE DI GRIGNASCO - GENNAIO / FEBBRAIO 2016	173,41	0,00	0,00
n° 604 - FORNITURA CARBURANTE MEZZO SCUOLABUS IN DOTAZIONE AL COMUNE DI GRIGNASCO - GENNAIO / FEBBRAIO 2016	592,05	0,00	0,00
n° 605 - FORNITURA CARBURANTE MEZZI IN DOTAZIONE AL COMUNE DI GRIGNASCO - GENNAIO / FEBBRAIO 2016	900,00	0,00	0,00
n° 607 - SERVIZIO DI CONTROLLO PARTITE INESIGIBILI CON RECUPERO PARTITE ATTIVE	5.000,00	0,00	0,00
n° 608 - INCARICO PER SERVIZIO DI SUPPORTO ALLA RISCOSSIONE COATTIVA DELLE ENTRATE COMUNALI E SERVIZIO DI CONTROLLO PARTITE INESIGIBILI CON RECUPERO PARTITE ATTIVE	5.000,00	0,00	0,00
n° 609 - INCARICO PER SERVIZIO DI SUPPORTO ALLA RISCOSSIONE COATTIVA DELLE ENTRATE COMUNALI E SERVIZIO DI CONTROLLO PARTITE INESIGIBILI CON RECUPERO PARTITE ATTIVE	5.000,00	0,00	0,00
n° 610 - ACQUISTO SOFTWARE PER POLIZIA LOCALE	1.586,00	0,00	0,00
n° 759 - ABBONAMENTO "LEGGI D'ITALIA" 01.11.13 - 31.10.18 - VARIAZIONE + € 6,70 - DET. 261 / 2013	831,70	831,70	831,70
TOTALE IMPEGNI:	200.430,84	831,70	831,70

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

Si evidenzia che non vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.

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

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

Riepilogo Investimenti Anno 2016

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
01.05.2	Gestione beni demaniali – acquisizione beni immobili	55.000,00
04.02.2	Adeguamento efficientamento energetico scuola primaria e secondaria di primo grado	3.000,00
04.01.2	Manutenzione straordinaria asilo nido	800.000,00
05.02.2	Biblioteca comunale: acquisto beni mobili	10.000,00
06.01.2	Manutenzione straordinaria palestra comunale	3.000,00
09.03.2	Quota parte lavori riqualificazione area ecologica comunale	10.000,00
10.05.2	Manutenzione straordinaria strade comunali	9.200,00
10.05.2	Messa in sicurezza D/1 (stralciato 2015/rifinanziato 2016)	35.000,00
12.09.2	Cimitero: realizzazione impianto fotovoltaico	794.485,60
	TOTALE SPESE:	6.000,00
		1.770.811,66

Riepilogo Investimenti Anno 2017

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
01.05.2	Gestione beni demaniali – acquisizione beni immobili	10.000,00
09.03.2	Quota parte lavori riqualificazione area ecologica comunale	9.200,00
10.05.2	Manutenzione straordinaria strade comunali	15.000,00
	TOTALE SPESE:	34.200,00

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
01.05.2	Gestione beni demaniali – acquisizione beni immobili	10.000,00
09.03.2	Quota parte lavori riqualificazione area ecologica comunale	9.200,00
10.05.2	Manutenzione straordinaria strade comunali	15.000,00
	TOTALE SPESE:	34.200,00

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

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A	1	1
B	9	7
C	14	9
D	4	3 1 (in convenzione, non previsto in pianta organica)
Dir.		
Segr.		In convenzione (comune capofila San Maurizio d'Opaglio)

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n. 23
 fuori ruolo n. ____

AREA TECNICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D/2	Responsabile	1	1
D/1	Istruttore amministrativo	1	1
C/3	Istruttore amministrativo	1	1
C/1	Geometra	1	0
B/6-	Operaio	1	1
B/5	Operaio	1	1
B4/3	Operaio	4	3
A4	Operaio	1	1

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D4	Responsabile servizio in convenzione 12 ore fino al 30/06/2016	1	1
C/4	Responsabile ufficio tributi	1	1
C/3	Istruttore ufficio ragioneria	1	1

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

AREA DI VIGILANZA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
Segretario comunale	Responsabile		
C/1	Vigili urbani	1	1
C/2	Vigili urbani	1	1

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D/1	Responsabile	1	1
B/5	Applicato amministrativo	2	1

AREA ASILO NIDO			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
Segretario comunale	Responsabile		
C/2	Istruttore amministrativo	1	1
C/2	Educatore	1	1
C/3	Educatore	3	3

Nel 2015 si sono verificate due cessazioni (ufficio tecnico e servizi demografici): al momento non è possibile programmare correttamente le sostituzioni in attesa di verificare l'assegnazione del personale in esubero proveniente dalle Province. Nel Bilancio pluriennale è stata comunque prevista la spesa per la sostituzione di un dipendente cessato per mobilità con un'altra mobilità in entrata e di un part-time (25%) con accesso dall'esterno.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Non sono previste alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Data 06/04/2016

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. Regis Milano Michele

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott.ssa Franzini Annalisa