
Comune di Lozzolo

Provincia di Vercelli

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016 - 2018

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Lozzolo ha un popolazione pari a 826 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

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

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

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

Nel presente schema di bilancio per gli anni 2016 e 2017 è stata applicata la percentuale al 100% mentre per l’anno 2018 ci si è attenuti alla percentuale attualmente prevista e vigente.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 816
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 841
Di cui :	maschi	n. 409
	femmine	n. 432
nuclei familiari		n. 374
comunità/convivenze		n. 0
1.1.3 – Popolazione all'1.1.14 (penultimo anno precedente)		n. 838
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 5	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 7	
saldo naturale		n. -2
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 28	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 23	
saldo migratorio		n. +5
1.1.8 – Popolazione al 31.12.214 (penultimo anno precedente) di cui		n. 841
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 45
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 60
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 107
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 417
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 212
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno 2010	0,48
	Anno 2011	0,73
	Anno 2012	0,72
	Anno 2013	1,07
	Anno 2014	0,59
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno 2010	0,97
	Anno 2011	0,97
	Anno 2012	1,32
	Anno 2013	1,31
	Anno 2014	0,83
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti 2014	n. 841
	Entro il 2024	n. 1280
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Buona		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: Medio/Buona		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 26	Posti n. 25	Posti n. 25	Posti n. 25
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 45	Posti n. 48	Posti n. 45	Posti n. 45
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	9,50	9,50	9,50	9,50
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	11,23	11,23	11,23	11,23
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq.2	n. 2 hq.2	n. 2 hq.2	n. 2 hq.2
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 227	n. 227	n. 227	n. 227
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	5,5	5,5	5,5	5,5
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	SI	SI	SI	SI
1.3.2.19 - Personal computer	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>)__ Sono stati indicati i dati fisici del servizio idrico integrato evidenziando che la gestione è affidata al S.I.I. S.p.A				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 2021* 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.

- *Indicatori utilizzati* -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

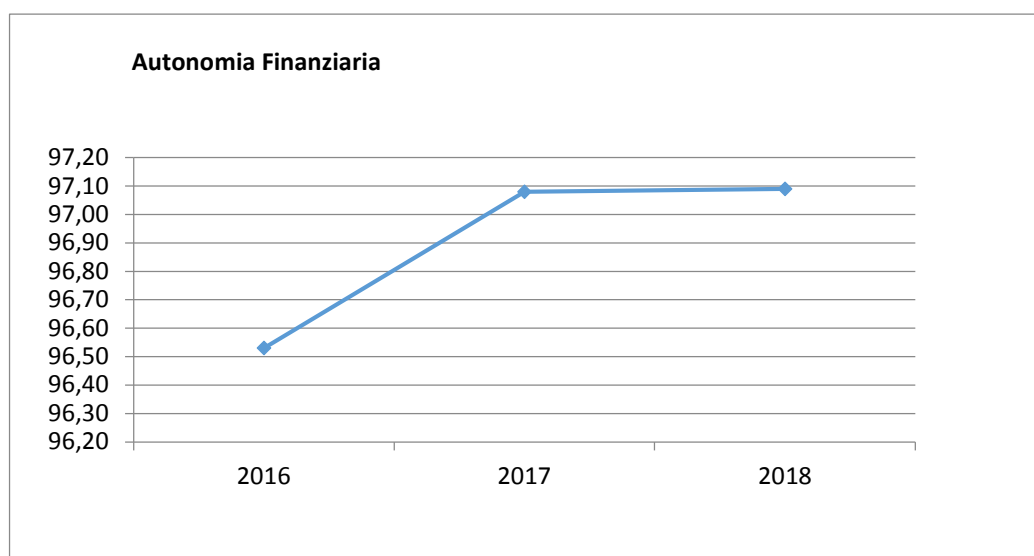
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	96,53 %	97,08 %	97,09 %
<u>Entrate Correnti</u>			

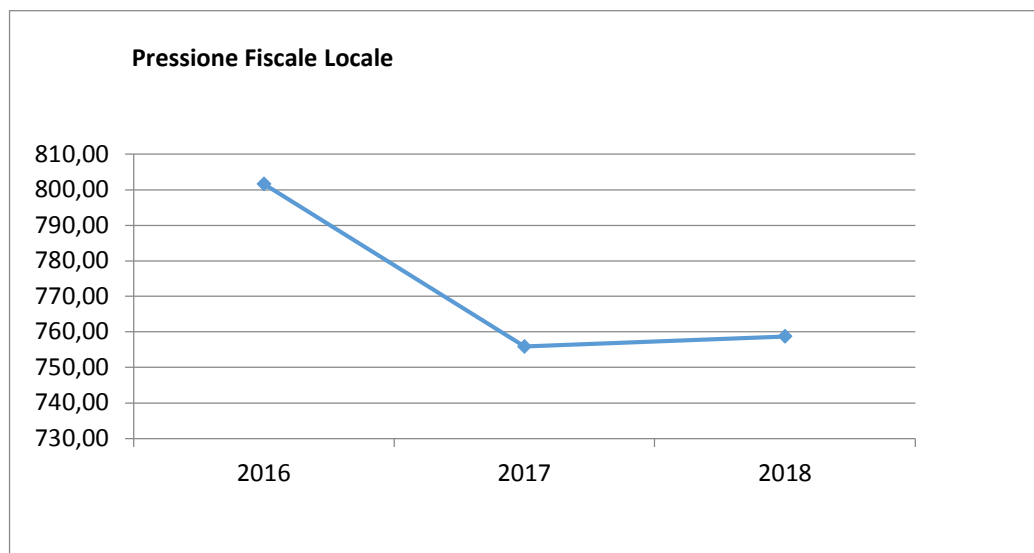


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

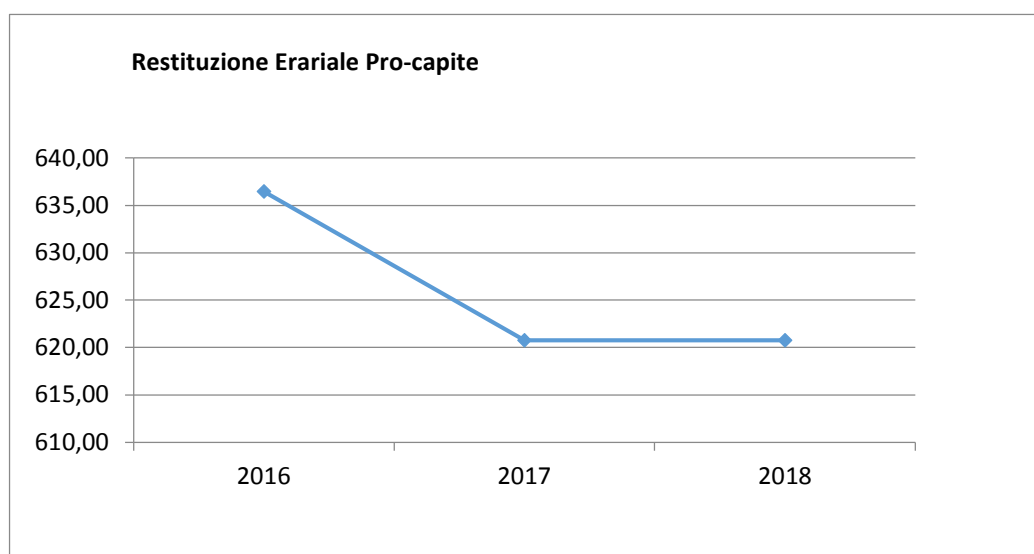
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 801,64	€ 755,90	€ 758,75



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 636,46	€ 620,76	€ 620,76

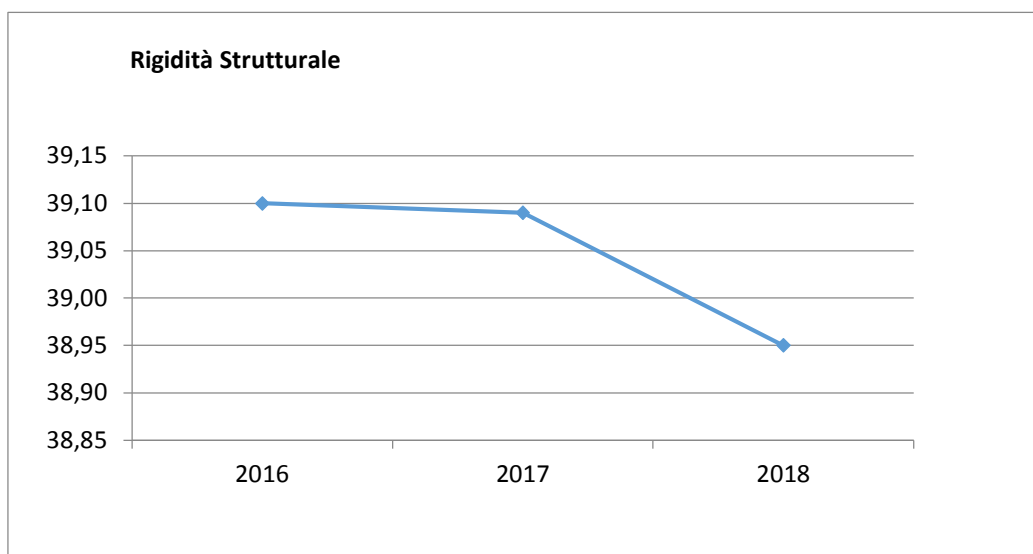


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

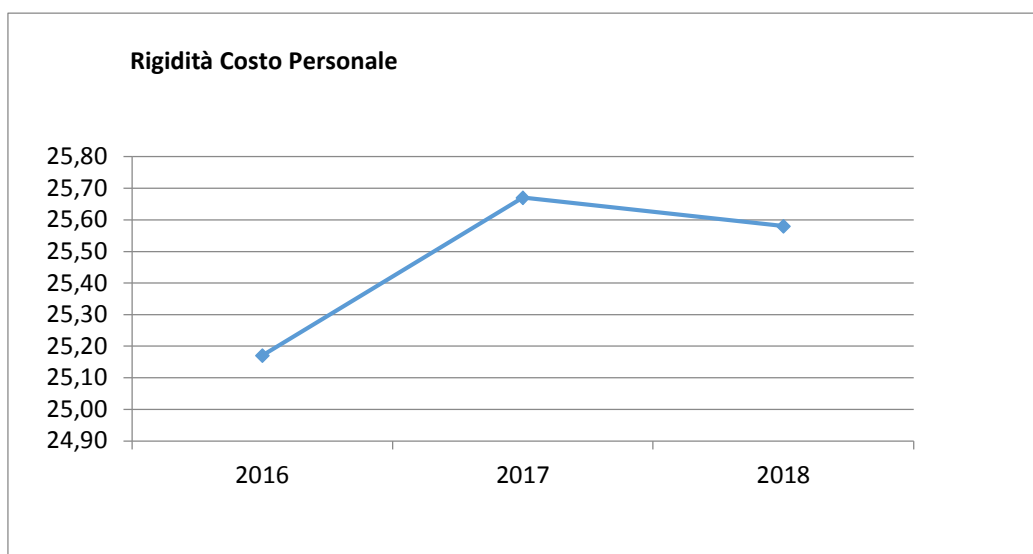
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	39,10 %	39,09 %	38,95 %

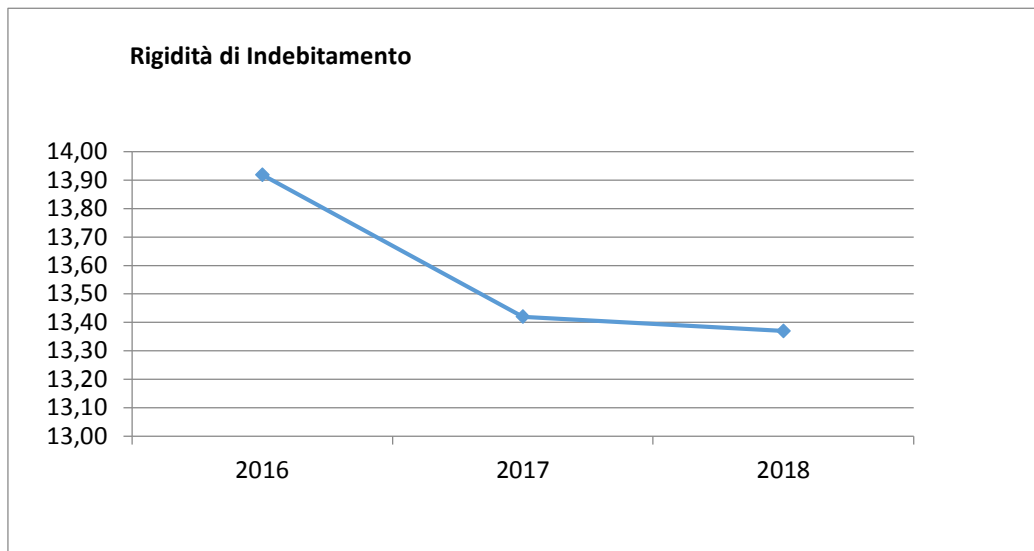


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	25,17 %	25,67 %	25,58 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	13,92 %	13,42 %	13,37 %

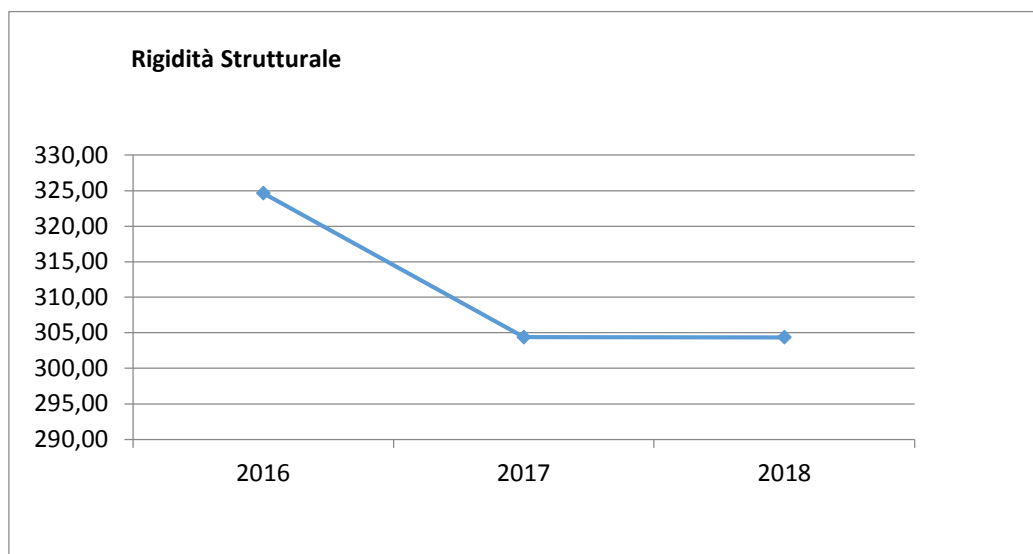


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

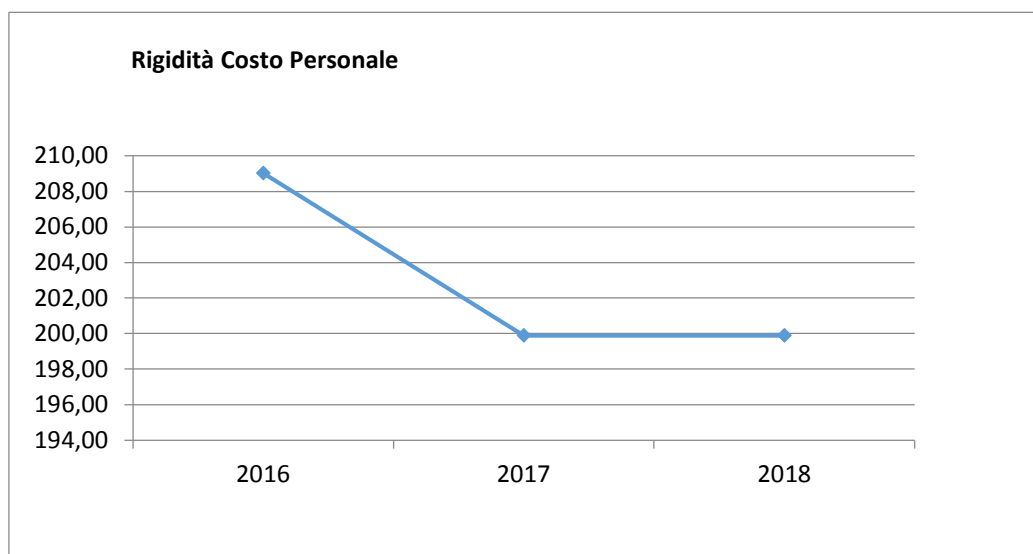
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	324,66 €	304,39 €	304,38 €

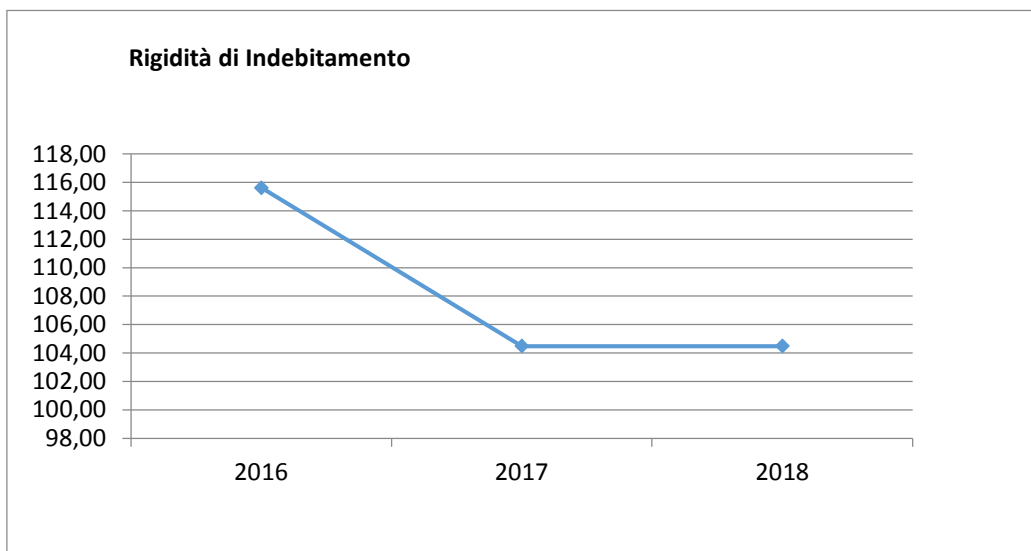


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	209,04 €	199,89 €	199,89 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u>	115,63 €	104,49 €	104,49 €
<u>N.abitanti</u>			

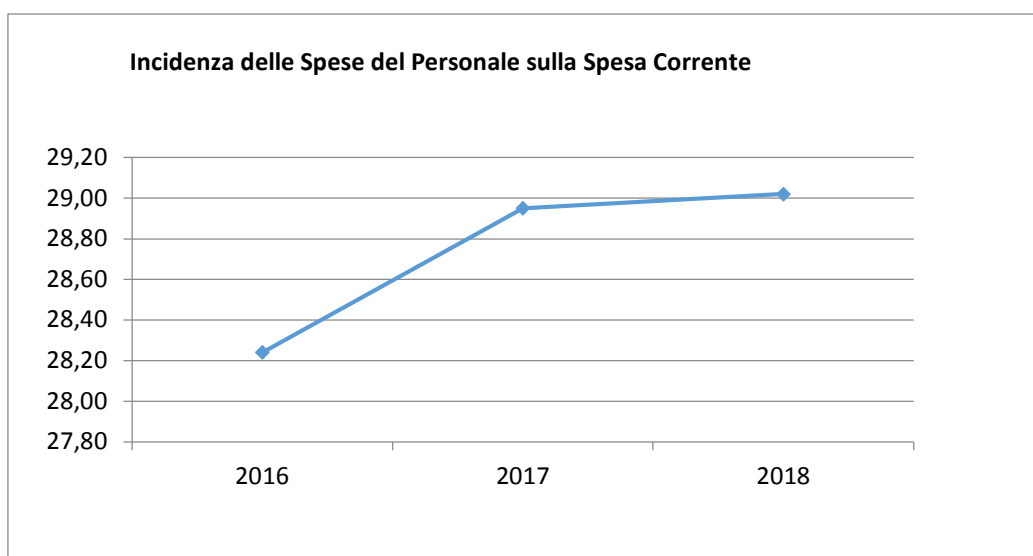


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

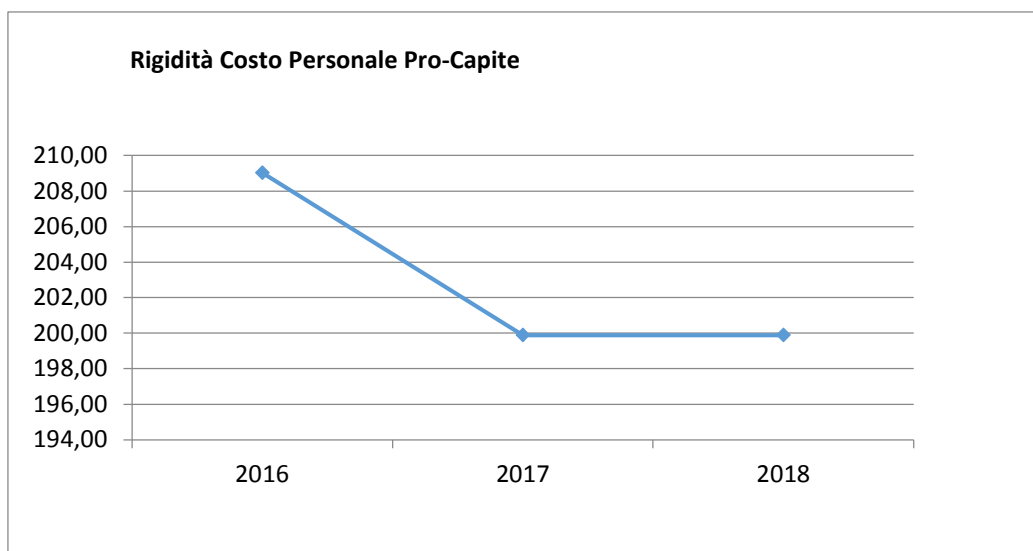
Costo del Personale

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

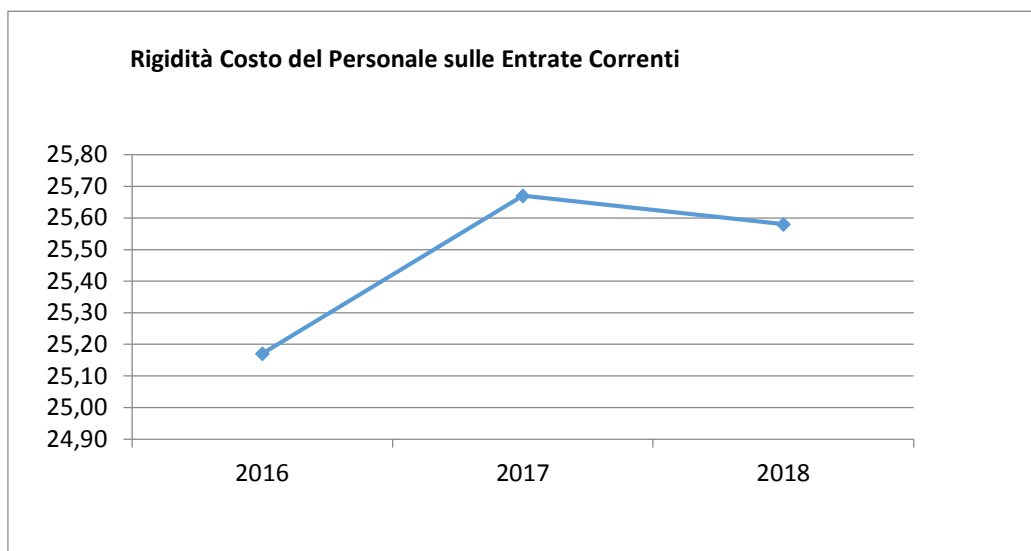
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	28,24 %	28,95 %	29,02 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	209,04 €	199,89 €	199,89 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	25,17 %	25,67 %	25,58 %



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
3-01.3011	Proventi illuminazione votiva	SI	Diretta
3-01.3013	Refezione scolastica ed anziani	SI	Appalto
3-01.3020	Proventi utilizzo sala per attività sportive	SI	Diretta
3-01.3058	Proventi peso pubblico	SI	Diretta
3-01.3032	Proventi impianto distribuzione acqua	SI	Diretta
3-01.3046	Proventi da distributore detersivi	SI	Diretta

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1.02.1025	Proventi tassa smaltimento RR.SS.UU.	NO	Consorzio

Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
Intervento di demolizione opere abusive	- Entrate proprie - Altre	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Monetizzazione aree verdi	- Entrate proprie - Altre	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Manutenzione straordinaria immobili	- Entrate proprie - OO.UU.	11.500,00	6.750,00	6.750,00	25.000,00
Lavori di sistemazione strade e piazze	- Entrate proprie - OO.UU.	27.500,00	8.250,00	8.250,00	44.000,00
Intervento di rimozione amianto	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Regione	9.400,00	0,00	0,00	9.400,00
Lavori di sistemazione Via Monte Bianco	- Mutui passivi	93.949,00	90.000,00	0,00	183.949,00

***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:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
6130 / 12 / 1	Interventi di manutenzione straordinaria immobili (OO.UU. 2016)	3.123,20	0,00	3.123,20
	TOTALE:	3.123,20	0,00	3.123,20

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è tendente a diminuire la pressione fiscale a carico dei cittadini garantendo un carico fiscale più equo e mantenendo nel contempo una buona qualità dei servizi offerti.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Illuminazione votiva

Tariffe di abbonamento annuo	€.	14,00 IVA esclusa
Tariffe di abbonamento annuo urne cinerarie	€.	14,00 IVA esclusa (Con riduzione del 50% per i primi 5 anni)
Tariffe allaccio loculo	€.	13,00 IVA esclusa
Tariffe allaccio tombe di famiglia	€.	21,00 IVA esclusa
Tariffe allaccio tombe a terra	€.	25,00 IVA esclusa

Refezione scolastica ed anziani

Tariffe a pasto – Anziani	€.	3,90 IVA inclusa
Tariffe a pasto – Scuole	€.	3,90 IVA inclusa

Impianti sportivi (Sala palestra)

Tariffa oraria utilizzo sala fino a 5 volte	€.	16,00 IVA compresa
Tariffa oraria utilizzo sala da 5 a 10 volte	€.	12,00 IVA compresa
Tariffa oraria utilizzo sala oltre 10 volte	€.	10,00 IVA compresa

Peso Pubblico

Tariffa gettone	€.	1,25 IVA compresa
-----------------	----	-------------------

Distributore acqua

Tariffa a lt/acqua	€.	0,06 IVA compresa
--------------------	----	-------------------

Distributore detersivi

Tessera	€.	2,50 IVA compresa
Detergente pavimenti	€.	1,30 IVA compresa
Detergente lavatrice	€.	1,50 IVA compresa
Ammorbidente	€.	1,20 IVA compresa
Lavapiatti	€.	1,10 IVA compresa
Flacone con dosatore	€.	1,50 IVA compresa
Flacone con plip top	€.	1,50 IVA compresa

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

Tipologia imponibile	Aliquota
Abitazioni principali (Cat. A1, A8 e A9) e relative pertinenze	0,40%
Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, c. 3-bis, del D.L. 557/1993	0,20%
Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati o comunque utilizzati e comunque, per un periodo non superiore a tre anni dall'ultimazione dei lavori	0,40%
Immobili posseduti a titolo di proprietà o usufrutto da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che l'immobile non risulti locato né utilizzato o occupato, anche occasionalmente e/o gratuitamente, da alcuna persona, neppure se familiari	0,40%
Immobili posseduti a titolo di proprietà o usufrutto da cittadini italiani residenti all'estero e iscritti all'AIRE del Comune a condizione che l'immobile non risulti locato né utilizzato o occupato, anche occasionalmente e/o gratuitamente, da alcuna persona, neppure se familiari	0,40%
Terreni agricoli (ad esclusione dei Fogli da N. 1 a N. 20)	0,90%
Aree Fabbricabili	0,90%
Altre tipologie di fabbricati	0,90%
Detrazione abitazione principale	€ 200,00

IUC – TASI

Gruppo catastale	Aliquota base	Maggiorazione o diminuzione prevista	Aliquota definitiva
A-C/2-C/6-C/7 Abitazione principale Solo in caso di categorie catastali A/1-A/8-A/9	1 per mille	0,60	1,60 per mille
A-C/2-C/6-C/7	1 per mille	0,60	1,60 per mille
B-C/1-C/3-C/4-C/5	1 per mille	0,60	1,60 per mille
D	1 per mille	0,60	1,60 per mille
Terreni edificabili	1 per mille	0,60	1,60 per mille
Fabbricati rurali ad uso strumentale	1 per mille	=	1,00 per mille

La percentuale da attribuire agli inquilini è stata determinata nel 30%

IUC- TARI

UTENZE DOMESTICHE

Componenti nucleo familiare	Parte fissa Tariffa al mq. [€/m ²]	Parte variabile Tariffa per nucleo [€]
1	0,39556	31,07609
2	0,46148	72,51088
3	0,50857	98,40762
4	0,54624	129,48371
5	0,58392	165,73915
6 e magg	0,61217	196,81525

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

UTENZE NON DOMESTICHE			
Attività		Quota fissa €/mq	Quota variabile €/mq
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,26054	0,79699
102	Campeggi, distributori carburanti	0,65135	1,24293
103	Stabilimenti balneari	0,51294	0,98675
104	Esposizioni, autosaloni	0,32568	0,67365
105	Alberghi con ristorante	1,08287	2,07408
106	Alberghi senza ristorante	0,74091	1,42130
107	Case di cura e riposo	1,07473	2,32266
108	Uffici, agenzie, studi professionali	0,40710	0,37952
109	Banche ed istituti di credito	0,47223	0,90705
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,90375	1,73061
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,89561	2,08736
112	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,97703	1,61296
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,94446	1,79892
114	Attività industriali con capannoni di produzione	1,22129	1,42320
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,93632	1,69266
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	6,04129	7,52778
117	Bar, caffè, pasticceria	1,62838	1,89760
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,13987	2,46688
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,81419	2,38908
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	1,22129	2,08736
121	Discoteche, night club	1,33527	2,55227
122	Aree scoperte operative	0,08142	0,18976
123	Cassonetti sfalci	0,00	0,00
131	Utenze giornaliere: Banchi di mercato beni durevoli	1,81564	3,45932

Imposta Pubblicità

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

Tipo	1 anno	al mese
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 non superiore a tre mesi (Per periodi superiori ai 3 mesi si applica per ogni mese o frazione una tariffa pari a un decimo di quella ivi prevista)	9,91	0,99
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5 (Per periodi superiori ai 3 mesi si applica per ogni mese o frazione una tariffa pari a un decimo di quella ivi prevista)	14,87	1,49
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5 (Per periodi non superiori ai 3 mesi si applica per ogni mese o frazione una tariffa pari a un decimo di quella ivi prevista)	19,83	1,98

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

Tipo	1 anno
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	9,91
ESTERNA Superfici comprese fra mq 5,50 e 8,50	14,87
ESTERNA Superfici oltre mq. 8,50	19,83

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Art. 13 - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	89,24
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	59,50
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	29,75

N.B.:

Per i veicoli circolanti con rimorchio, le tariffe di cui sopra sono raddoppiate.

Art. 14 - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA PER CONTO ALTRUI CON PANNELLI LUMINOSI PER OGNI METRO QUADRATO DI SUPERFICIE DELLO SCHERMO O PANNELLO

Tipo	1 anno	al mese
Pubblicità effettuata per conto altrui - Tariffa per mq. e anno solare	39,66	
(Per periodi non superiori ai 3 mesi si applica per ogni mese o frazione una tariffa pari a un decimo di quella ivi prevista)		3,97
Pubblicità effettuata per conto proprio - Tariffa per mq. e anno solare	19,83	
(Per periodi non superiori ai 3 mesi si applica per ogni mese o frazione una tariffa pari a un decimo di quella ivi prevista)		1,83
Pubblicità in luogo pubblico attraverso diapositive, proiezioni luminose, ecc.		Giornaliera 2,48
(Per periodi superiori a 30 giorni)		Giornaliera 1,24

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

	fino a 15 gg.	tariffa giornaliera
Striscioni o altri mezzi simili al mq.	9,91	
Pubblicità con aeromobili con scritte, striscioni, ecc.		59,50
Pubblicità con palloni frenati e simili		29,75
Pubblicità effettuata tramite distribuzione di manifestini od altro materiale pubblicitario per persona impiegata		2,48
Pubblicità effettuata con apparecchi amplificatori e simili per ciascun punto di pubblicità		7,44

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

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

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Art. 25 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>	<i>Superfici superiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1,24	
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,37	

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

N.B.:

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

***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	29.200,00	23.400,00	23.400,00
		cassa	30.341,92		
	2-Segreteria generale	comp	104.021,00	95.453,00	91.453,00
		cassa	113.494,68		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	69.310,00	69.310,00	69.310,00
		cassa	72.037,63		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	4.300,00	4.200,00	4.200,00
		cassa	4.300,00		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	5.140,00	5.190,00	5.190,00
		cassa	6.040,77		
	6-Ufficio tecnico	comp	44.860,00	44.170,00	43.170,00
		cassa	46.648,76		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	24.000,00	12.000,00	22.500,00
		cassa	24.000,00		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	3.749,00	4.749,00	4.749,00
		cassa	4.354,00		
	Totale Missione 1	comp	284.580,00	258.472,00	263.972,00
		cassa	301.217,76		
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	37.510,00	37.510,00	37.510,00
		cassa	37.510,00		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	37.510,00	37.510,00	37.510,00
		cassa	37.510,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

4-Istruzione e diritto allo studio	1-Istruzione prescolastica	comp	13.945,00	14.500,00	14.500,00
		cassa	16.583,55		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	14.910,00	14.750,00	14.250,00
		cassa	18.579,68		
	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	23.000,00	23.000,00	23.000,00
		cassa	29.452,52		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	51.855,00	52.250,00	51.750,00
		cassa	64.615,75		
	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	3.250,00	3.150,00	3.150,00
		cassa	4.350,00		
	Totale Missione 5	comp	3.250,00	3.150,00	3.150,00
		cassa	4.350,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	110,00	110,00	110,00
		cassa	110,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	110,00	110,00	110,00
		cassa	110,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	7.550,00	2.050,00	2.050,00
		cassa	8.438,16		
	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	7.550,00	2.050,00	2.050,00
		cassa	8.438,16		
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	400,00	200,00	200,00
		cassa	400,00		
	3-Rifiuti	comp	103.500,00	103.650,00	103.650,00
		cassa	118.024,90		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

10-Trasporti e diritto alla mobilità	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	cassa	0,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	cassa	0,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	cassa	0,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	cassa	0,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	103.900,00	103.850,00	103.850,00
		cassa	118.424,90		
	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		
11-Soccorso civile	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	48.550,00	46.850,00	46.850,00
		cassa	62.153,95		
	Totale Missione 10	comp	48.550,00	46.850,00	46.850,00
		cassa	62.153,95		
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	1.550,00	1.550,00	1.550,00
		cassa	1.790,82		
	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	2.010,00	2.010,00	2.010,00
		cassa	2.010,00		
	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	27.200,00	26.200,00	26.200,00
		cassa	42.598,25		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	3.450,00	3.450,00	3.450,00
		cassa	3.666,46		
	Totale Missione 12	comp	34.260,00	33.260,00	33.260,00
		cassa	50.115,53		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

13-Tutela della salute	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	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	750,00	650,00	650,00
		cassa	750,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	750,00	650,00	650,00
		cassa	750,00		
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		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	2.650,00	2.650,00	2.650,00
		cassa	5.250,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	19.047,00	19.445,00	16.815,00
		cassa	19.047,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	21.697,00	22.095,00	19.465,00
		cassa	24.297,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	21.183,00	13.604,00	9.773,00
		cassa	21.183,00		
	Totale Missione 50	comp	21.183,00	13.604,00	9.773,00
		cassa	21.183,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	615.195,00	573.851,00	572.390,00
		cassa	693.166,05		

***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)	121.405,53 108.386,99	13.018,54	0,00	0,00	0,00	0,00	13.018,54 108.386,99
Totale		13.018,54	0,00	0,00	0,00	0,00	13.018,54
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.254.534,94 256.134,32	998.400,62	707,60	0,00		24.255,01	974.853,21 279.681,73
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	13.225,66	13.225,66	0,00	0,00	23.547,41		13.225,66
3) Terreni (patrimonio disponibile)	10.172,84	10.172,84	3.373,88	0,00		3.373,88	10.172,84
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	893.212,38 479.870,36	413.342,02	0,00	0,00		23.078,45	390.263,57 502.948,81
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	434.543,80 247.834,59	186.709,21	0,00	0,00	23.078,45	2.385,06	184.324,15 250.219,65
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	28.090,69 27.592,19	498,50	10.284,98	40,33		3.028,68	7.714,47 30.620,87
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	13.232,15 12.847,54	384,61	0,00	0,00		76,92	307,69 12.924,46
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	76,92	0,00	0,00 0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	16.654,05 8.104,03	8.550,02	0,00	0,00	0,00	0,00	8.550,02 8.104,03
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	436,00 132,42	303,58	0,00	0,00	0,00	0,00	303,58 132,42
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		1.631.587,06	14.366,46	40,33	0,00	56.198,00	1.589.715,19

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	47.000,00	15.000,00	15.000,00
	- OO.UU. :	39.000,00	15.000,00	15.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	8.000,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	9.400,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	9.400,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	93.949,00	90.000,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	684.803,73	580.992,38	470.927,16	354.221,33	372.813,33	389.582,33
Nuovi Prestiti (+)				93.494,00	90.000,00	
Prestiti rimborsati (-)	103.811,35	110.065,22	116.705,83	74.902,00	73.231,00	77.055,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	580.992,38	470.927,16	354.221,33	372.813,33	389.582,33	312.527,33
Nr. Abitanti al 31/12	838	841	826	826	826	826
Debito medio x abitante	693,31	559,96	428,84	451,34	471,65	378,36

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	35.510,84	29.234,06	22.630,00	21.183,00	13.604,00	9.773,00
Quota capitale	103.811,35	110.065,22	116.708,00	74.902,00	73.231,00	77.055,00
Totale fine anno	139.322,19	139.299,28	139.338,00	96.085,00	86.835,00	86.828,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	684.803,73	580.992,38	470.927,16	354.221,33	372.813,33	389.582,33
Oneri finanziari	35.510,84	29.234,06	22.630,00	21.183,00	13.604,00	9.773,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	5,18	5,03	4,80	5,98	3,65	2,51

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	35.510,84	29.234,06	22.630,00	21.183,00	13.604,00	9.773,00
Entrate correnti	662.194,54	711.814,75	685.424,00	690.097,00	647.082,00	649.445,00
% su entrate correnti	5,36 %	4,11 %	3,30 %	3,07 %	2,10 %	1,50 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		55.131,77		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	690.097,00 0,00	647.082,00 0,00	649.445,00 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	(-)	615.195,00 0,00 19.047,00	573.851,00 0,00 19.445,00	572.390,00 0,00 16.815,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	74.902,00 0,00	73.231,00 0,00	77.055,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	244.298,00	195.000,00	15.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	93.949,00	90.000,00	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>	(-)	150.349,00 0,00	105.000,00 0,00	15.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	93.949,00	90.000,00	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	(-)	93.949,00	90.000,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	55.131,77
Entrata	(+)	1.448.451,26
Spesa	(-)	1.379.805,47
Differenza	=	123.777,56

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Consorzio obbligatorio Comuni del Vercellese e della Valsesia per la gestione dei rifiuti urbani	Raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti soli urbani	0,43
Consorzio servizi socio assistenziali C.A.S.A	Gestione servizi socio assistenz.	0,83

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Autorità d'ambito territoriale ottimale n.2 Biellese, Vercellese, Casalese	Assolvere i compiti e le funzioni di servizio idrico integrato (s.i.i.) per l'intero Ambito di competenza,	0,00

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Servizio idrico integrato S.S.I.	Gestione servizi idrici	0,0004

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Comunità collinare aree pregiate del nebbiolo e del porcino	Gestione funzioni fondamentali	In liquidazione

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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 Km². 6,608		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° 1	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 0,5	* Provinciali Km. 1,6	* Comunali Km. 16
* Vicinali Km. 30	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	X	_
* Piano reg. approvato	X	_
* Progr. di fabbricazione	_	X_
* Piano edilizia economica e popolare	_	X
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	_	X_
* Artigianali	_	X
* Commerciali	_	X_
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) sì X no _		
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	1.342,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	1.805,70	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	32.471,90	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	9.677,84	55.131,77		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	88.631,72	previsione di competenza	556.165,00	528.900,00	515.850,00	515.850,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	8.293,11	previsione di cassa	612.435,06	617.531,72		
			previsione di competenza	19.921,00	23.932,00	18.925,00	18.925,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	49.438,79	previsione di cassa	25.276,30	32.225,11		
			previsione di competenza	109.338,00	137.265,00	112.307,00	114.670,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	7.141,78	previsione di cassa	102.246,98	186.703,79		
			previsione di competenza	430.448,96	56.400,00	15.000,00	15.000,00
			previsione di cassa	423.000,00	63.541,78		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	93.949,00	90.000,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	93.949,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	200.000,00	93.949,00	90.000,00	0,00
			previsione di cassa	200.000,00	93.949,00		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	300.000,00	178.000,00	178.000,00	178.000,00
			previsione di cassa	300.000,00	178.000,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	5.517,86	previsione di competenza	177.033,00	177.033,00	177.033,00	177.033,00
			previsione di cassa	63.564,20	182.550,86		
	TOTALE TITOLI	159.023,26	previsione di competenza	1.792.905,96	1.289.428,00	1.197.115,00	1.019.478,00
			previsione di cassa	1.726.522,54	1.448.451,26		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	159.023,26	previsione di competenza	1.828.525,56	1.289.428,00	1.197.115,00	1.019.478,00
			previsione di cassa	1.736.200,38	1.503.583,03		

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

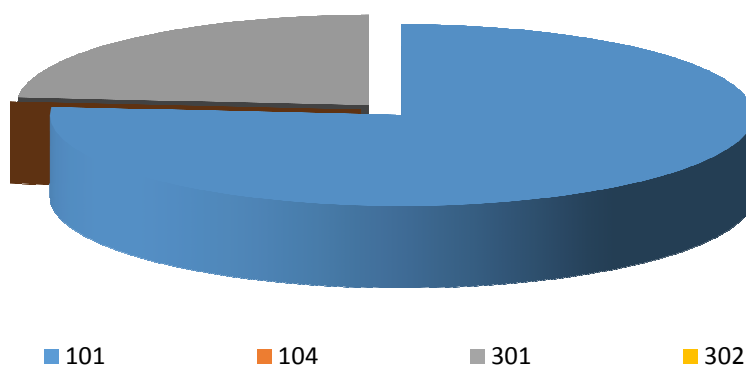
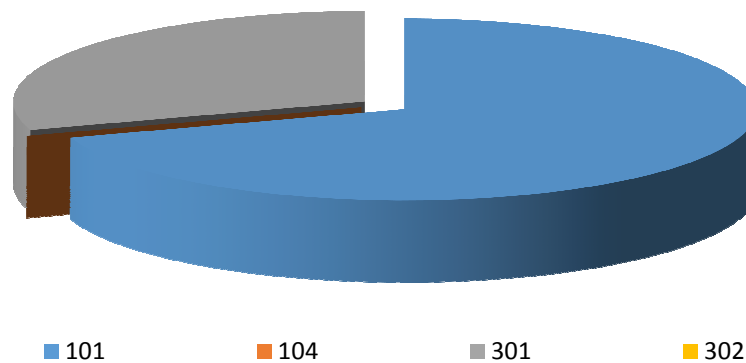
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

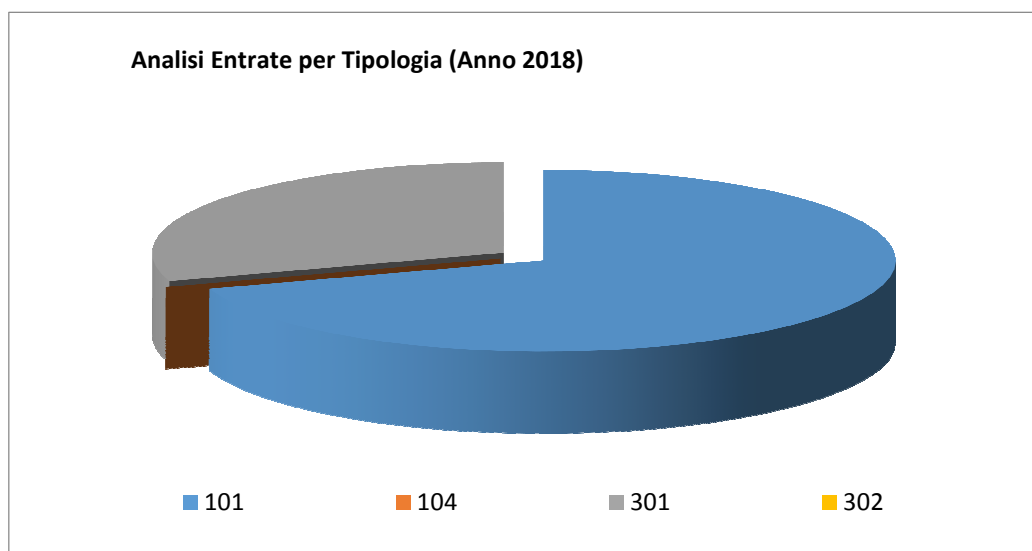
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

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	403.900,00	360.850,00	360.850,00
		cassa	480.779,26		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	125.000,00	155.000,00	155.000,00
		cassa	136.752,46		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	528.900,00	515.850,00	515.850,00
		cassa	617.531,72		

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



IUC: IMU E TASI

Il gettito totale relativo all'imposta comunale sugli immobili – IMU - iscritto a bilancio ammonta ad €. 151.500,00.= tenuto conto del ristoro terreni da parte del Ministero.

Il gettito derivante dalla TASI ammonta ad €. 71.500,00.= tenuto conto del ristoro abolizione TASI sull'abitazione principale comunicato dal Ministero.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Il Comune di Lozzolo ha adottato un'aliquota per tutte le fasce di reddito, pari allo 0,6% che porta un gettito complessivo di €. 60.000,00.=

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI

A decorrere dal 1.01.2016 l'imposta comunale sulla pubblicità ed i diritti sulle pubbliche affissioni è stato affidato alla Società ICA srl con sede in La Spezia. Il gettito iscritto a bilancio ammonta ad €. 300,00.= per l'imposta comunale sulla pubblicità e ad €. 350,00.= per i diritti sulle pubbliche affissioni.

RISCOSSIONE COATTIVA

Ogni anno è prevista un'attività di controllo delle principali imposte comunali e tale gestione è effettuata direttamente dall'Ente.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

T.O.S.A.P.

Il gettito previsto per la Tosap ammonta ad €. 2.750,00.=

TARSU-TARES-TARI

Il gettito previsto per la Tari, che copre il 100% del costo del servizio gestione rifiuti, ammonta ad €. 116.600,00.= oltre al 5% di addizionale provinciale (TEFA) che verrà versata alla Provincia di Vercelli in sede di riscossione.

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

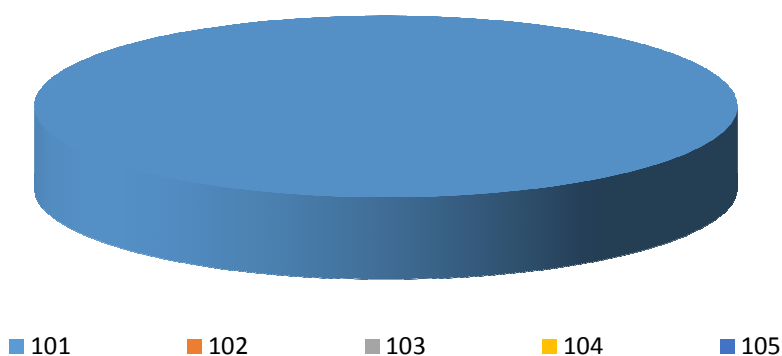
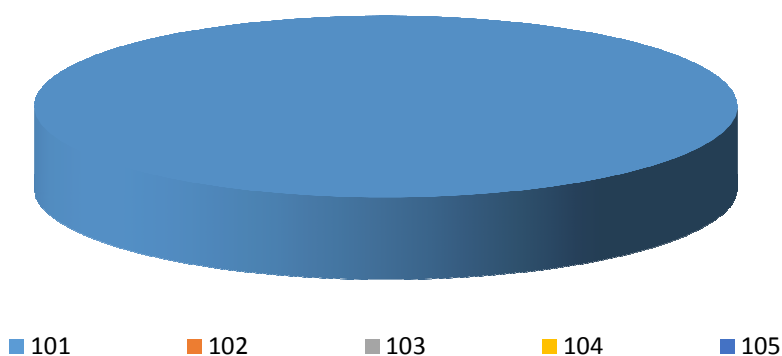
La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale nel seguente importo di €. 125.000,00.=.

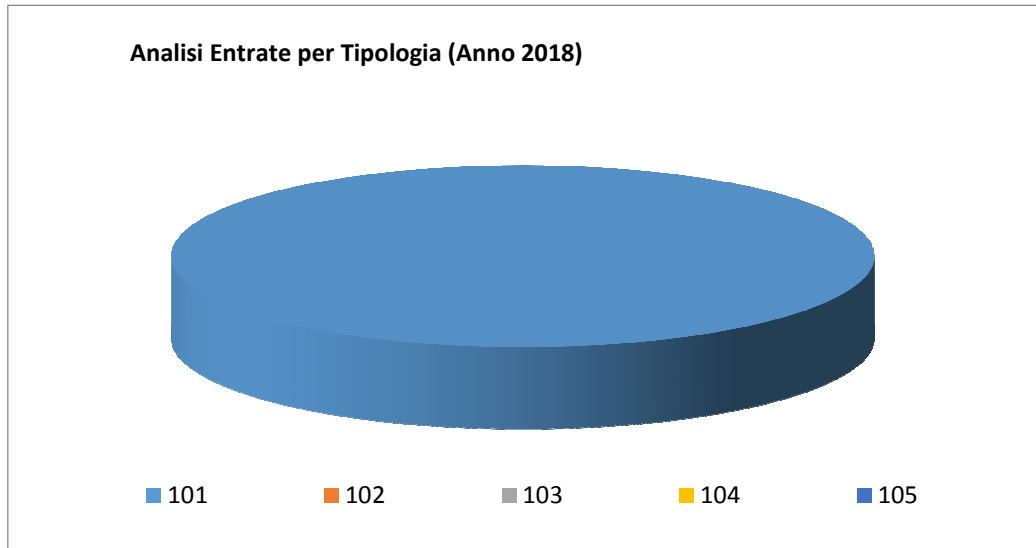
Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

Il Responsabile del Servizio Tributi è il Sig. Roberto Cerutti

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	23.932,00	18.925,00	18.925,00
		cassa	32.225,11		
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			23.932,00	18.925,00	18.925,00
		cassa	32.225,11		

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

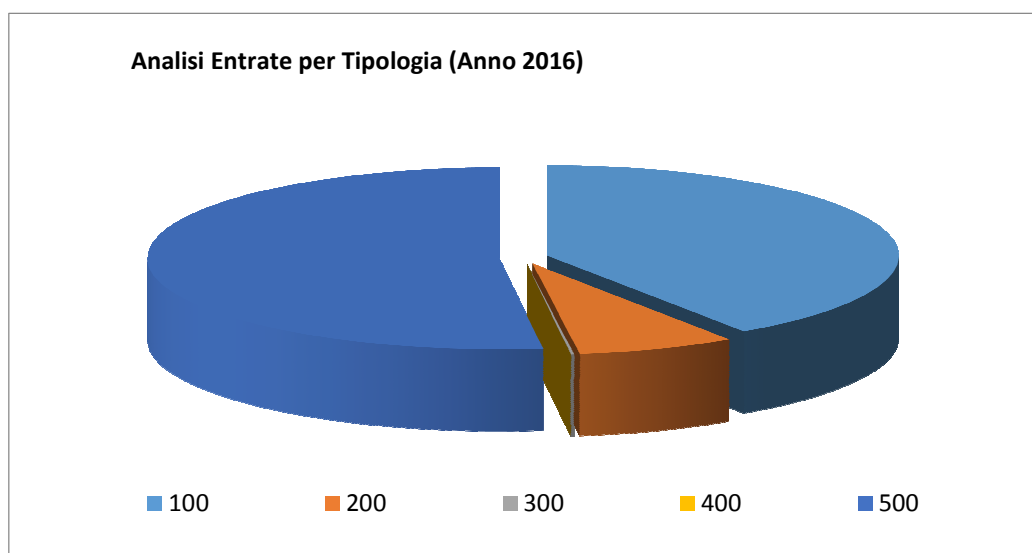


I trasferimenti dalle pubbliche amministrazioni sono previsti per:

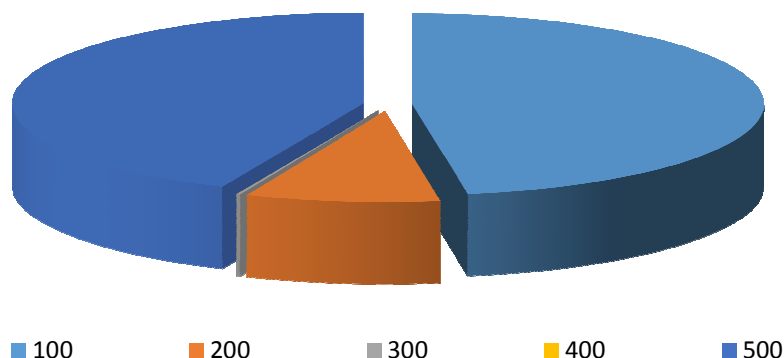
- trasferimenti erariali;
- trasferimenti regionali (sostegno alla locazione)
- trasferimenti provinciali (diritto allo studio)
- trasferimento dal Comune di Sostegno per convenzione ufficio tecnico

Analisi entrate: Politica tariffaria

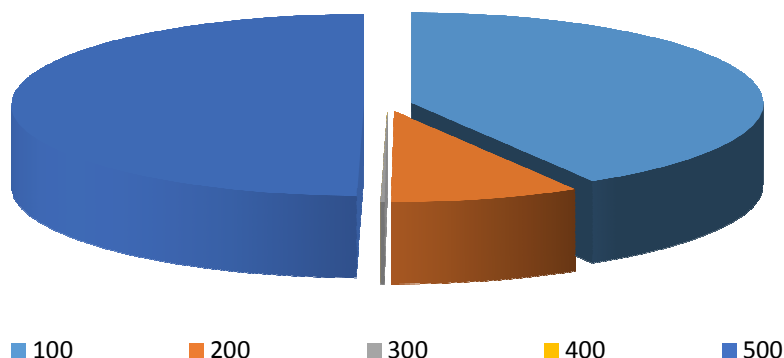
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	55.697,00	53.326,00	47.489,00
		cassa	58.700,76		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	29.351,75		
300	Interessi attivi	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	206,54		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	71.368,00	48.781,00	56.981,00
		cassa	98.444,74		
TOTALI TITOLO		comp	137.265,00	112.307,00	114.670,00
		cassa	186.703,79		



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



PROVENTI SERVIZI

I proventi derivanti dai servizi comunali sono relativi ai diritti segreteria, ai proventi dell'illuminazione votiva, distributore acqua, sala per attività sportive.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

In questa sezione rientrano i proventi degli affitti di immobili, delle concessioni cimiteriali.

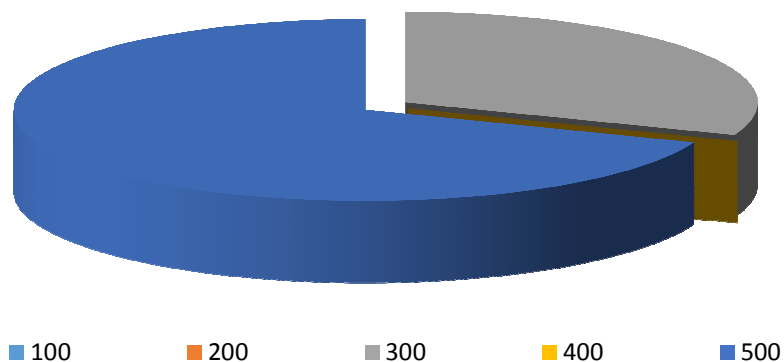
PROVENTI DIVERSI

I proventi diversi sono derivanti dai riparti delle spese per le gestioni comunali: riparto spese medico, ufficio postale, Associazione alpini, Fondazione S.Giorgio. Inoltre sono riportati i proventi per i diritti di escavazione mineraria e rimborsi per attività di pulizia strade.

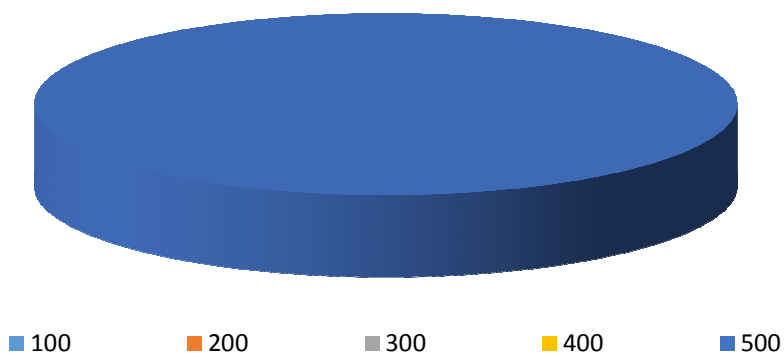
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

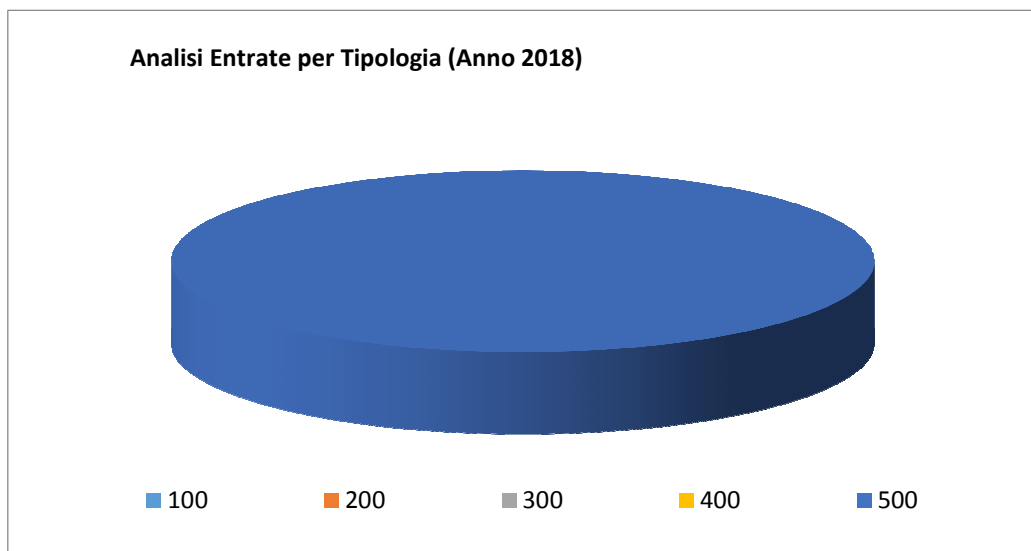
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	17.400,00	0,00	0,00
		cassa	24.541,78		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	39.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	39.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	56.400,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	63.541,78		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Non sono previste entrate da alienazioni beni materiali e immateriali.

ENTRATE IN C/CAPITALE

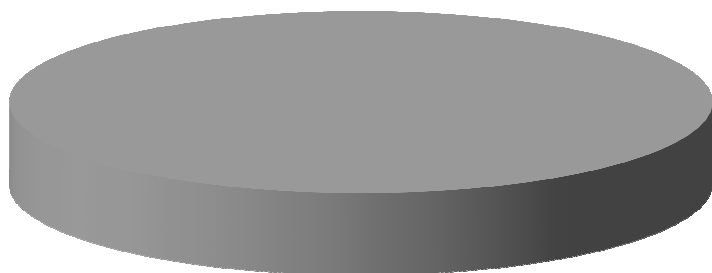
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione le cui previsioni ammontano ad €. 39.000,00.= per il 2016, ed €. 15.000,00.= rispettivamente per il 2017 e 2018.

E' previsto un contributo regionale per la rimozione di lastre di amianto pari ad €. 9.400,00.=.

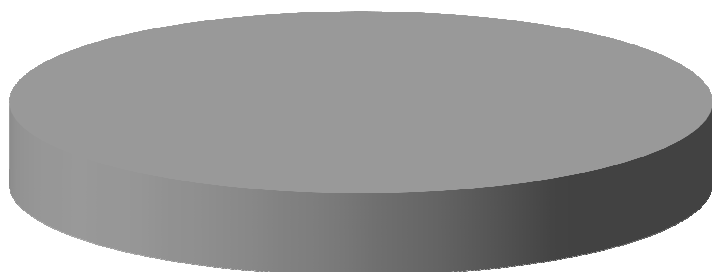
Ed inoltre è prevista la monetizzazione aree a standard per €. 3.000,00.= ed €. 5.000,00.= per demolizione opere abusive, da parte di privati.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

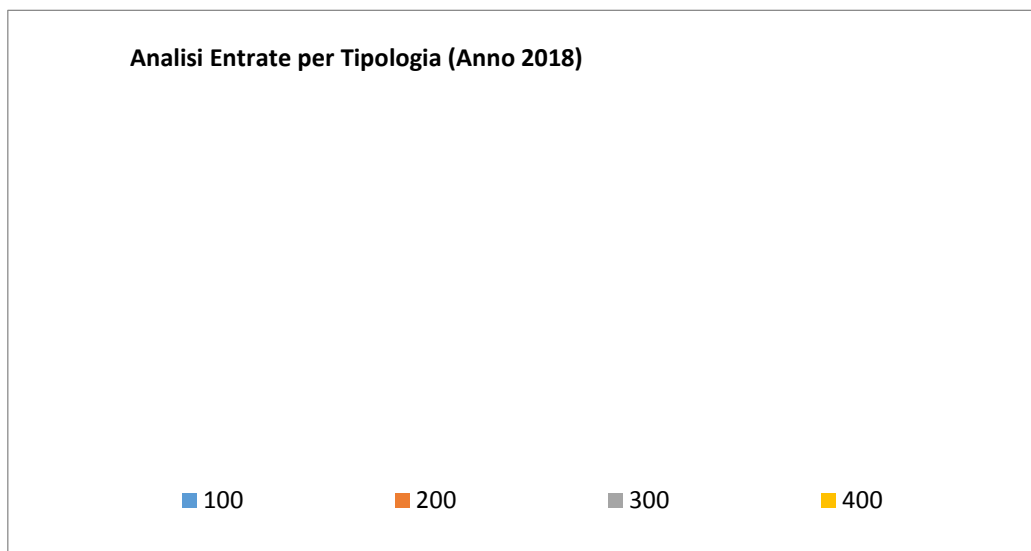
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	93.949,00	90.000,00	0,00
		cassa	93.949,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			93.949,00	90.000,00	0,00
		cassa	93.949,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400



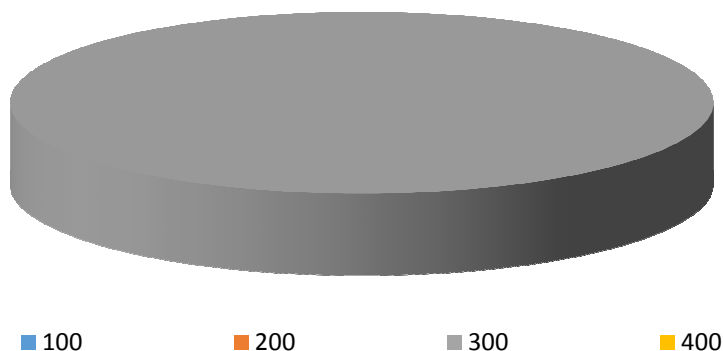
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

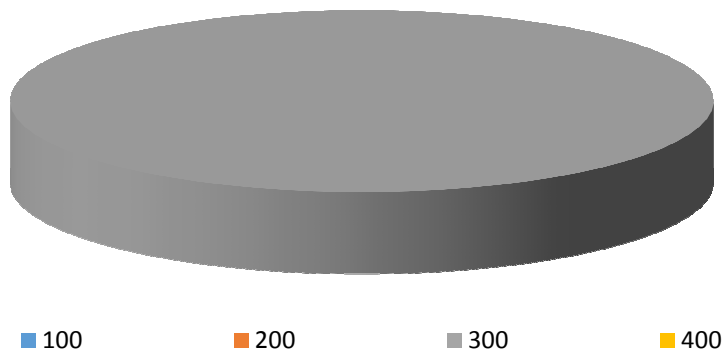
Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

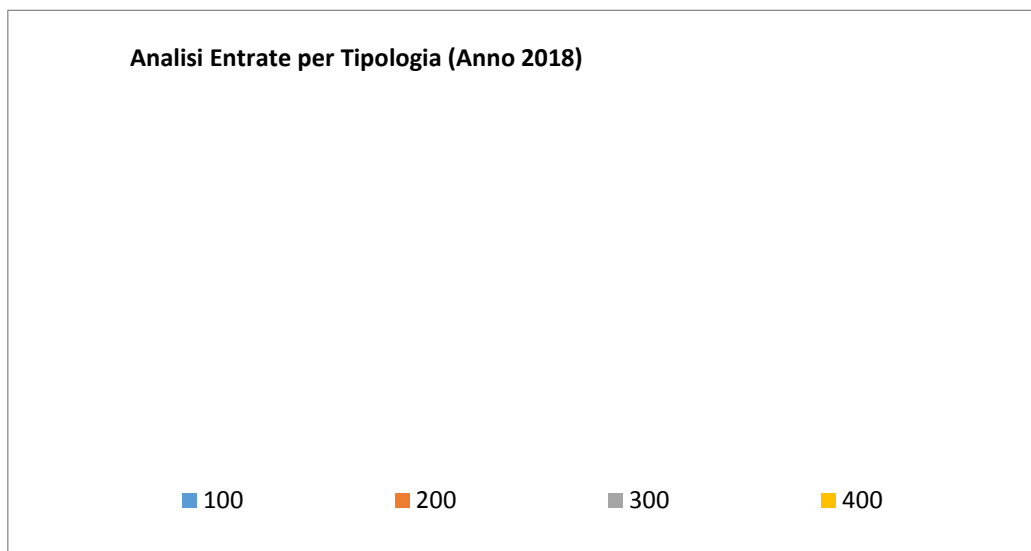
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	93.949,00	90.000,00	0,00
		cassa	93.949,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	93.949,00	90.000,00	0,00
		cassa	93.949,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





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

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	178.000,00	178.000,00	178.000,00
		cassa	178.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	178.000,00	178.000,00	178.000,00
		cassa	178.000,00		

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

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

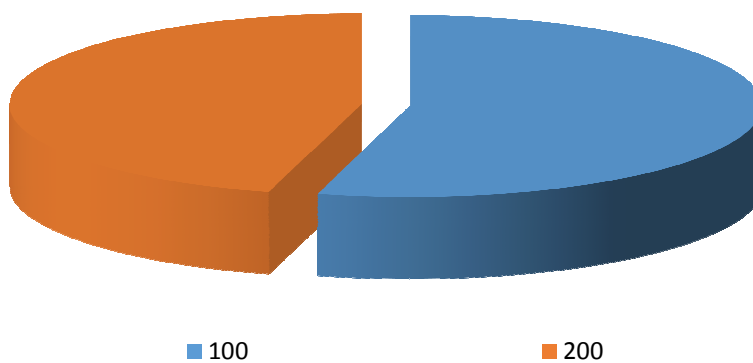
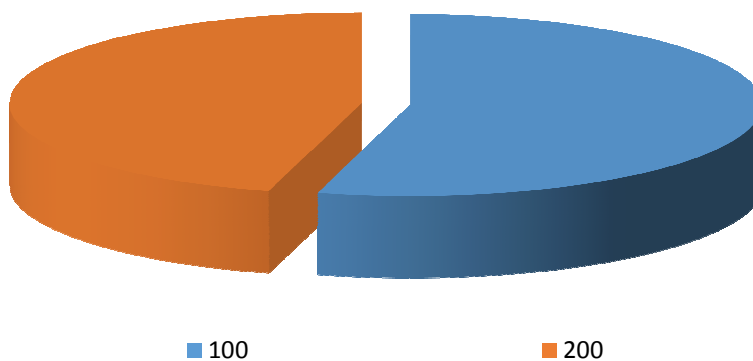
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) € 711.814,75.=

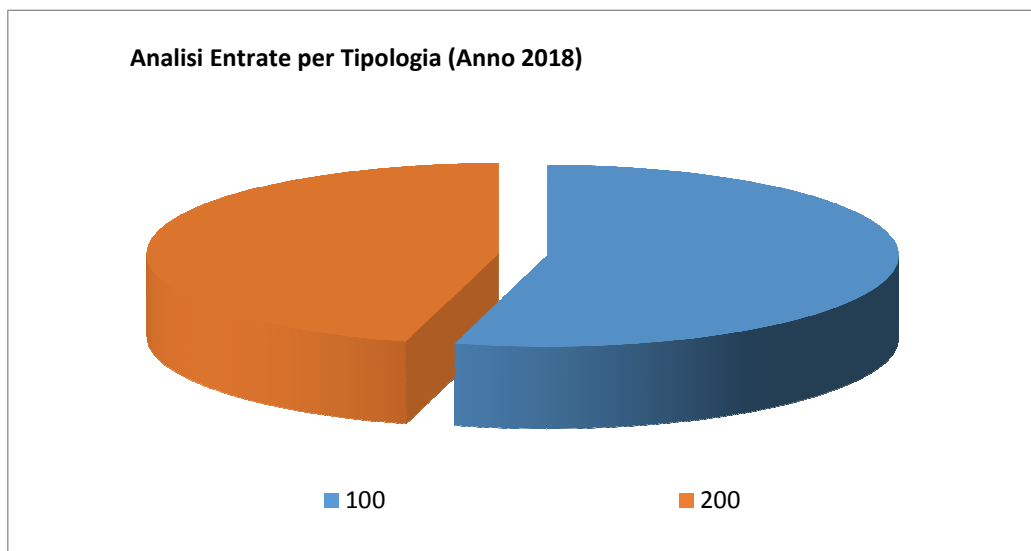
Limite 3/12 € 177.953,69.=

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	96.000,00	96.000,00	96.000,00
		cassa	96.000,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	81.033,00	81.033,00	81.033,00
		cassa	86.550,86		
TOTALI TITOLO					
		comp	177.033,00	177.033,00	177.033,00
		cassa	182.550,86		

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



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	584.102,72
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	26.298,23
3) Entrate extratributarie (titolo III)	101.413,80
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	711.814,75
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	71.181,48
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	22.484,01
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	935,94
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	49.633,41
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	354.531,50
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	93.949,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	448.480,50
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Articolo	Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
8230/2/1	Lavori di ampliamento Via Monte Bianco	93.949,00	90.000,00	0,00
	TOTALE :	93.949,00	90.000,00	0,00

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	296.080,00	265.222,00	270.722,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	315.840,96		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	37.510,00	37.510,00	37.510,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	37.510,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	51.855,00	52.250,00	51.750,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	64.615,75		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	3.250,00	3.150,00	3.150,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.350,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	110,00	110,00	110,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	110,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	24.950,00	2.050,00	2.050,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	28.888,16		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	103.900,00	103.850,00	103.850,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	118.424,90		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	263.948,00	235.100,00	55.100,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	277.734,47		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	34.260,00	33.260,00	33.260,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	50.115,53		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	750,00	650,00	650,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	750,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	21.697,00	22.095,00	19.465,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	24.297,00		
		previsione di competenza	96.085,00	86.835,00	86.828,00
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	96.085,00		
		previsione di competenza	178.000,00	178.000,00	178.000,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	178.000,00		
		previsione di competenza	177.033,00	177.033,00	177.033,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	183.083,70		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.289.428,00	1.197.115,00	1.019.478,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.379.805,47		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.289.428,00	1.197.115,00	1.019.478,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.379.805,47		

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.

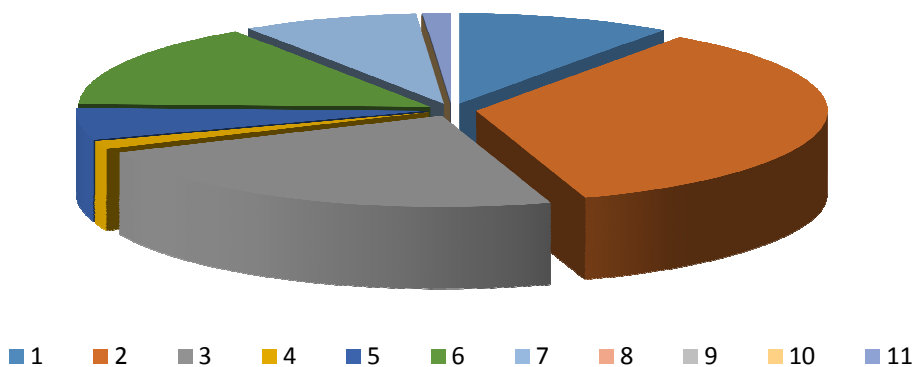
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

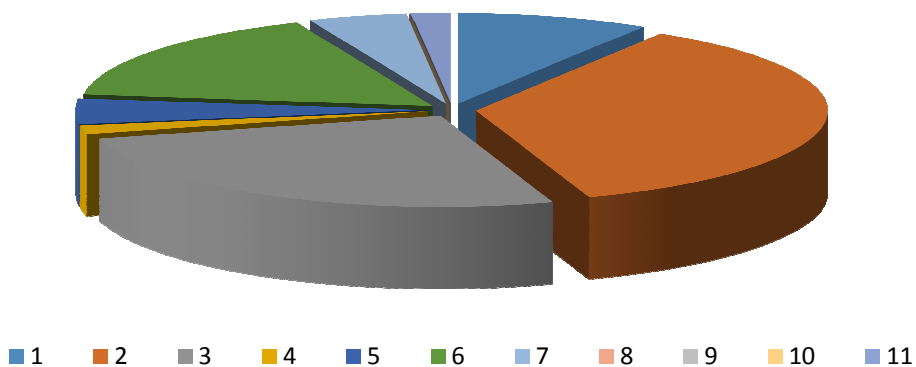
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	29.200,00	23.400,00	23.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.341,92			
2	Segreteria generale	comp	104.021,00	95.453,00	91.453,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	113.494,68			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	69.310,00	69.310,00	69.310,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	72.037,63			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	4.300,00	4.200,00	4.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.300,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	16.640,00	11.940,00	11.940,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.663,97			
6	Ufficio tecnico	comp	44.860,00	44.170,00	43.170,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.648,76			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	24.000,00	12.000,00	22.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.000,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	3.749,00	4.749,00	4.749,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.354,00			
TOTALI MISSIONE		comp	296.080,00	265.222,00	270.722,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	315.840,96			

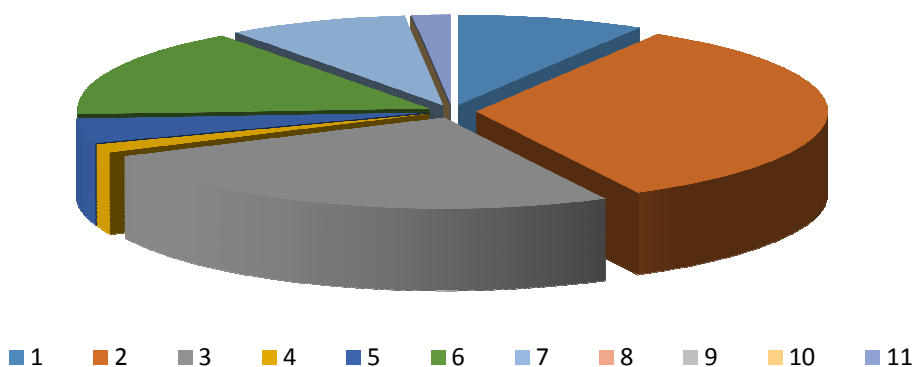
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

I mezzi strumentali degli uffici sono comuni a tutte le missioni e sono:

n. 6 postazioni di lavoro, n. 2 stampanti di cui una a getto d'inchiostro ed una ad aghi oltre ad un fotocopiatore/scanner/fax, ed arredi per uffici.

La dotazione strumentale relativa alla gestione dei beni e della relativa manutenzione è comune a tutte le missioni e consiste in:

n. 1 autovettura, n. autocarro, n. 1 rasaerba, n. 1 decespugliatore, n. 1 soffiatore ed alcuni attrezzi manuali per manutenzione immobili e beni comunali.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

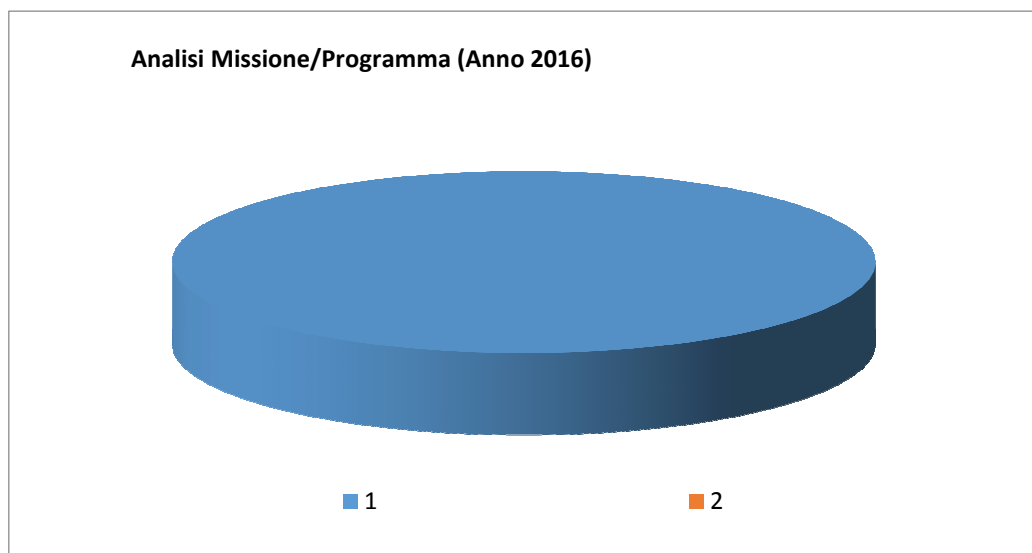
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

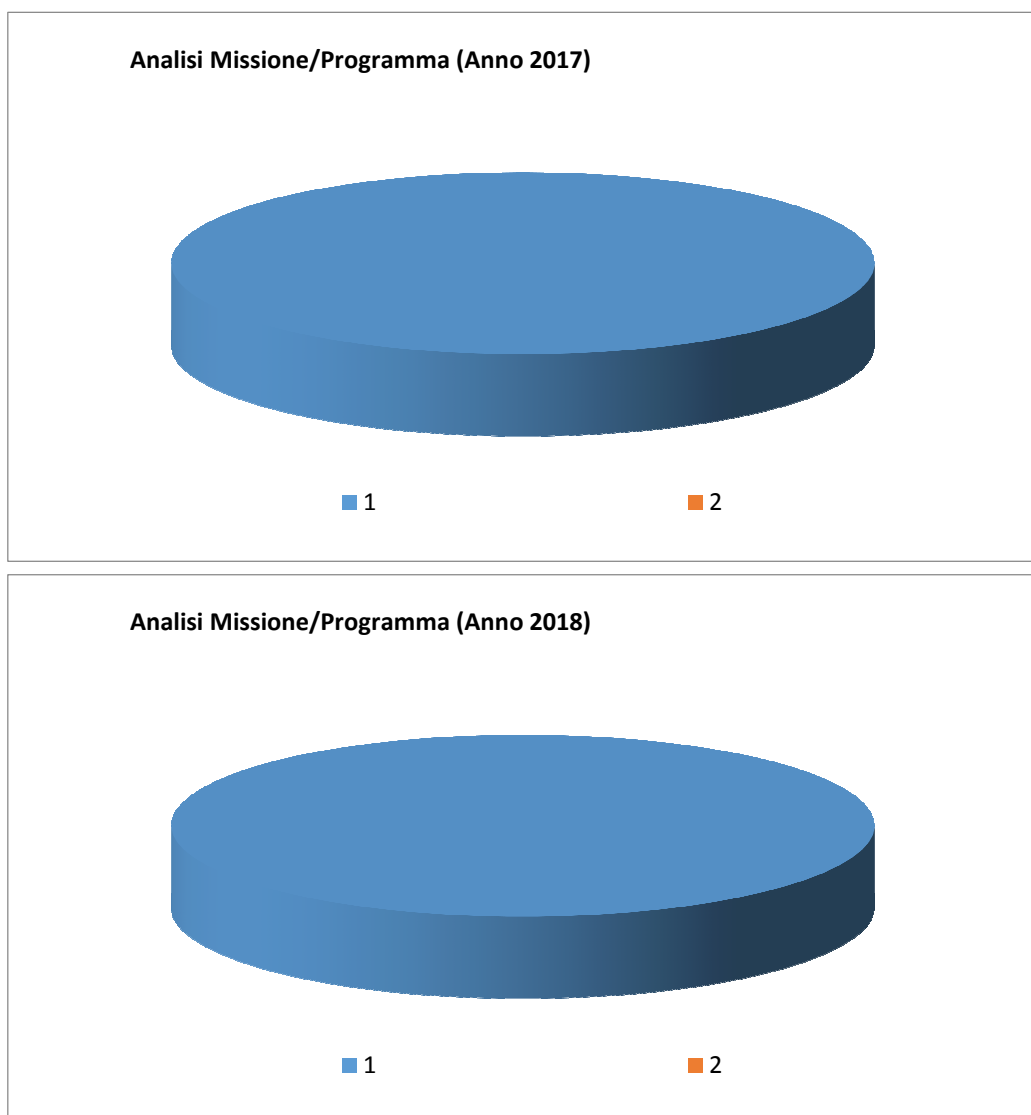
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	37.510,00	37.510,00	37.510,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.510,00			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	37.510,00	37.510,00	37.510,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.510,00			





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

A seguito recesso del Comune di Lozzolo dalla Comunità Collinare Aree Pregiate del Nebbiolo e del Porcino con sede in Gattinara, giusta delibera del C.C. n. 11 del 30.07.2013 è stato stabilito che i servizi ed il personale conferito, a suo tempo alla stessa, venisse riassegnato al Comune. Pertanto dall' 1 aprile 2014 è stata riassorbita n. 1 unità di personale di Polizia locale.

Mentre con deliberazione del C.C. N. 14 del 20.6.2014 è stata approvata la Convenzione con il Comune di Gattinara per il servizio di polizia locale che tra i vari aspetti trattati prevede che il Comune di Gattinara presso il quale è costituito il Comando intercomunale di Polizia locale ed amministrativa provvede a dotare la sede delle strutture ed attrezzature necessarie per il funzionamento ordinario. La convenzione è stata avviata il 1° luglio 2014 ed ha una durata di anni tre.

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

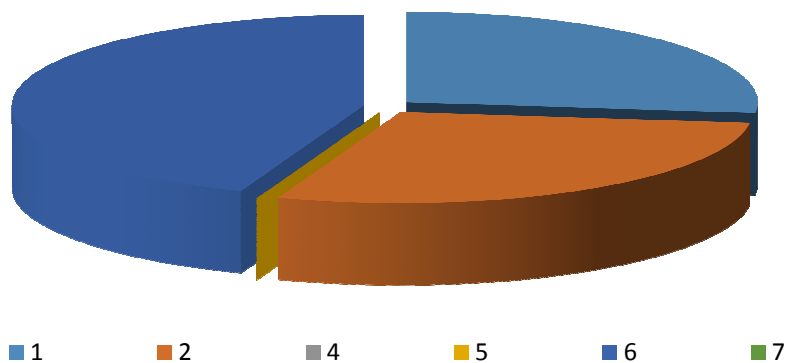
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

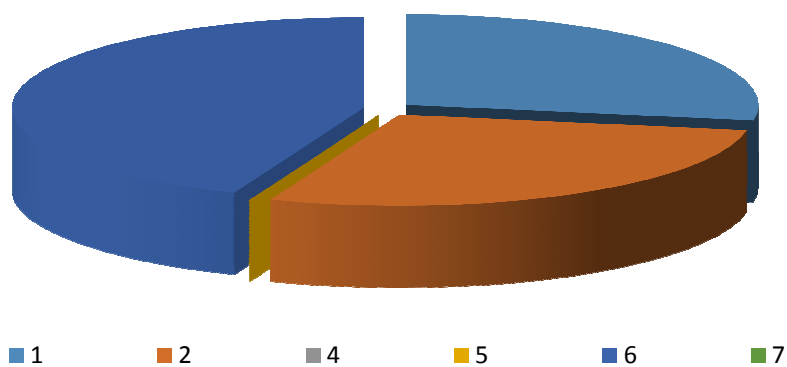
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	13.945,00	14.500,00	14.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.583,55			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	14.910,00	14.750,00	14.250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.579,68			
4	Istruzione universitaria	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	23.000,00	23.000,00	23.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.452,52			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	51.855,00	52.250,00	51.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	64.615,75			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

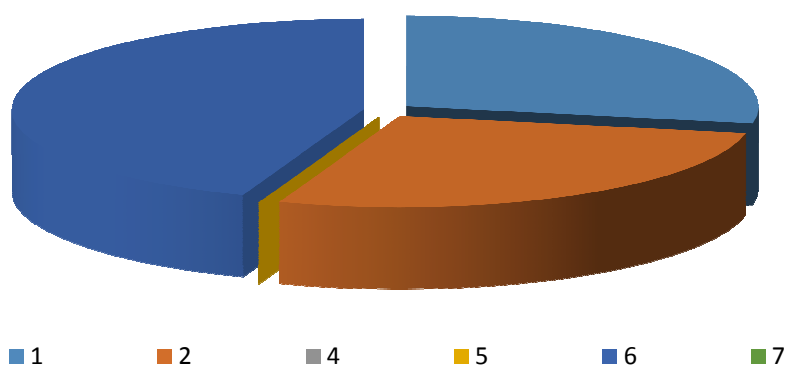
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

La dotazione organica e strumentale rientra in quella elencata per la missione 1.

Nella missione 4 occorre ancora evidenziare che si è provveduto, con deliberazione C.C. N. 35 del 30.09.2014 ad approvare la convenzione tra il Comune di Roasio ed il Comune di Lozzolo per l'erogazione del servizio di trasporto scolastico, da Lozzolo al plesso di Roasio e viceversa, riferito all'anno scolastico 2014/2015 e 2015/2016 e sino alla data del 30 settembre 2016.

Mentre il servizio di refezione scolastica, per la Scuola dell'Infanzia e che per la Scuola Primaria, è stato recentemente affidato in appalto alla ditta Elio Risturazione S.p.A. con sede in Milano per il periodo 1 ottobre 2015 – 30.09.2020, giusto contratto Rep. N. 564/2016.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

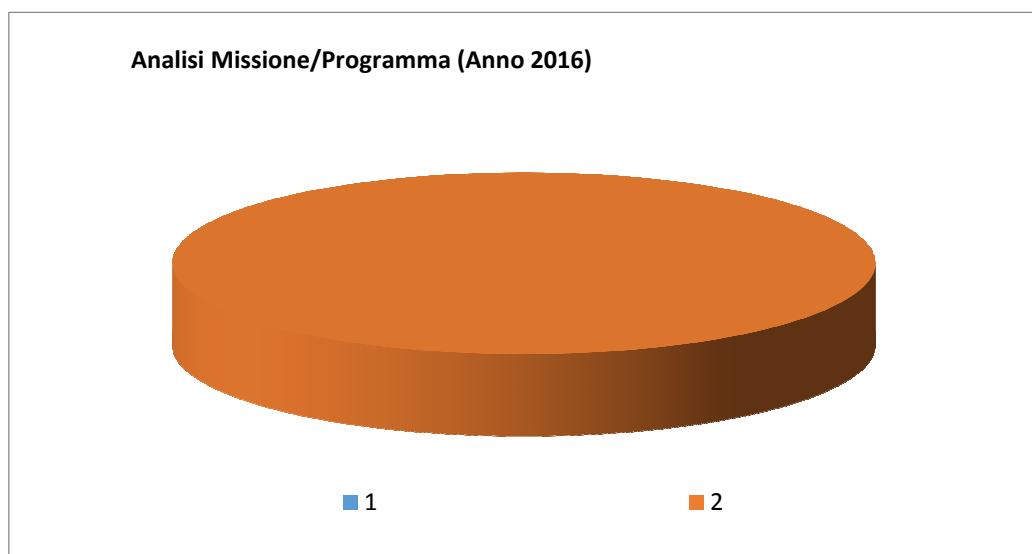
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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	3.250,00	3.150,00	3.150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.350,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.250,00	3.150,00	3.150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.350,00			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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

La dotazione organica e strumentale è ricompresa in quella indicata alla missione 1.

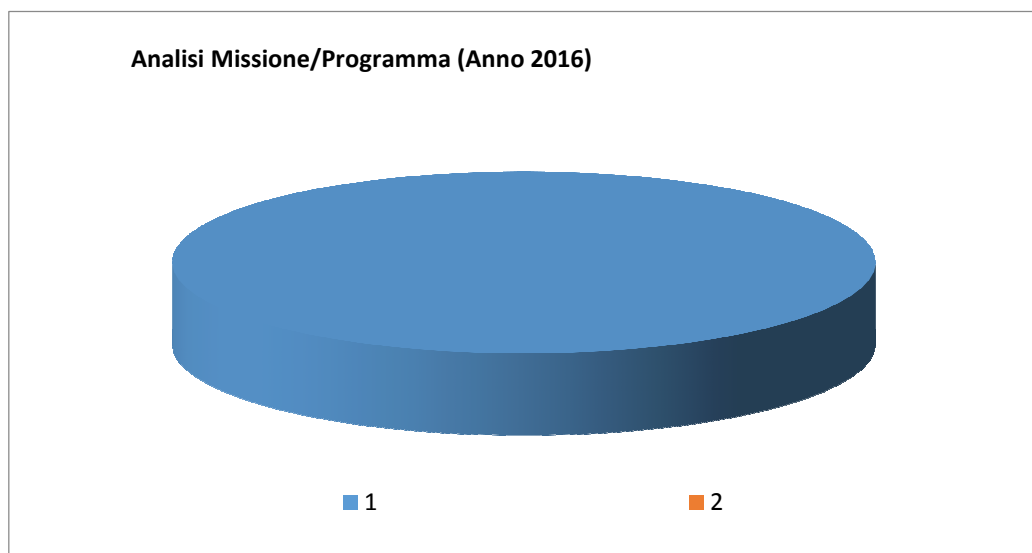
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

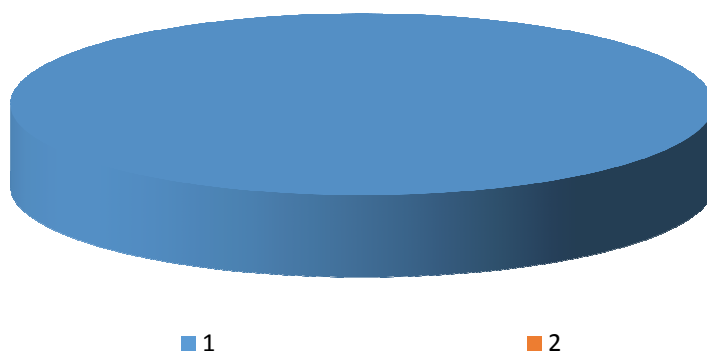
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

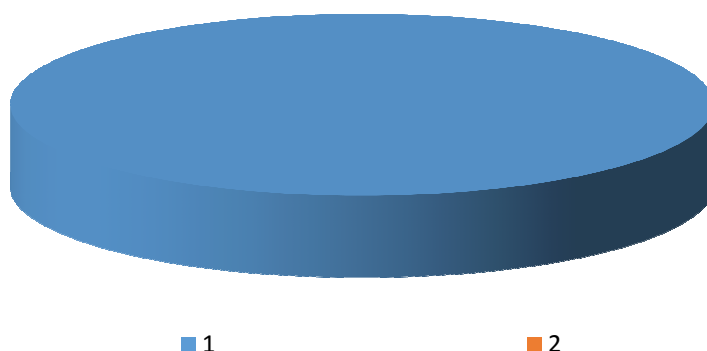
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	110,00	110,00	110,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	110,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	110,00	110,00	110,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	110,00			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

La missione 6 si avvale della collaborazione con l'associazione locale ASD Lozzolo.

La dotazione del Comune è composta da:

centro sportivo polivalente che comprende n. 2 campi da bocce, campo da calcetto e campo per la pratica della pallavolo e basket, con relativi spogliatoi.

Inoltre viene utilizzato il locale denominato ex Enal con la funzionalità di piccola palestra a disposizione delle scuole e nelle rimanenti ore libere occasionalmente da associazioni per la pratica dello sport.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

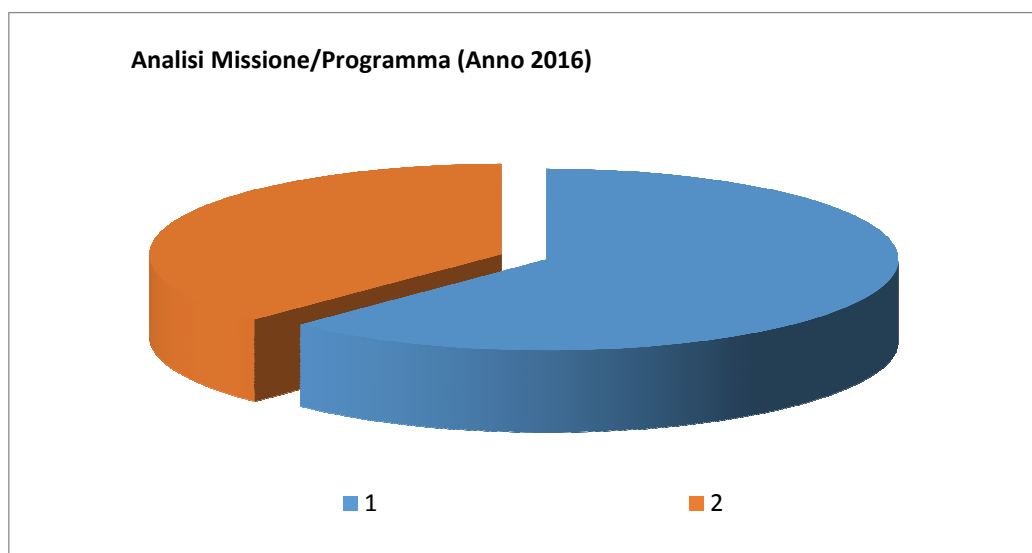
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	15.550,00	2.050,00	2.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.488,16			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	9.400,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.400,00			
TOTALI MISSIONE		comp	24.950,00	2.050,00	2.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.888,16			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

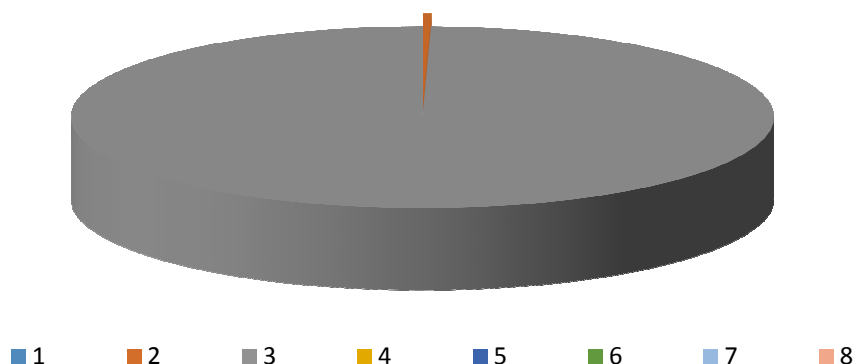
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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

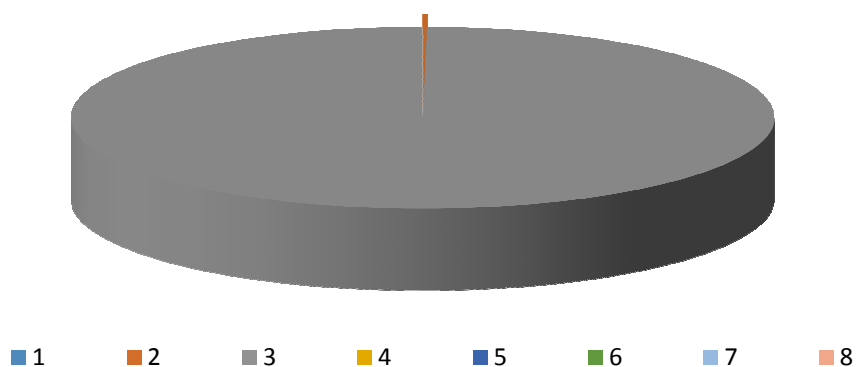
All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
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	400,00	200,00	200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	400,00			
3	Rifiuti	comp	103.500,00	103.650,00	103.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	118.024,90			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	103.900,00	103.850,00	103.850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	118.424,90			

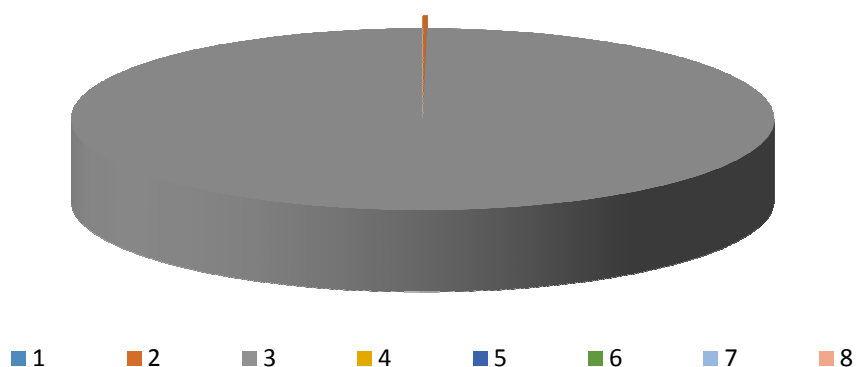
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi: La missione 9 oltre alla dotazione organica indicata nella missione 1, si avvale anche della collaborazione di lavoratori saltuari in qualità di volontari.

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

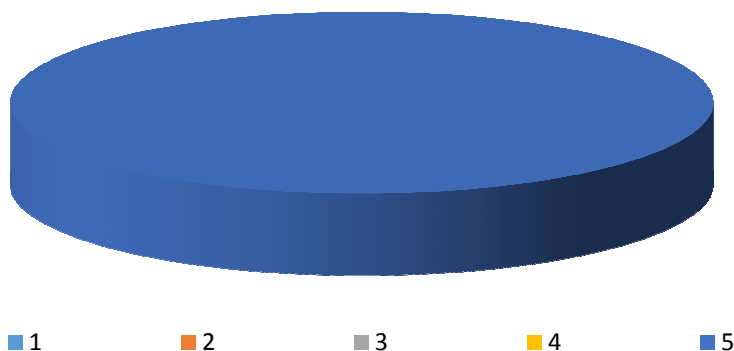
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

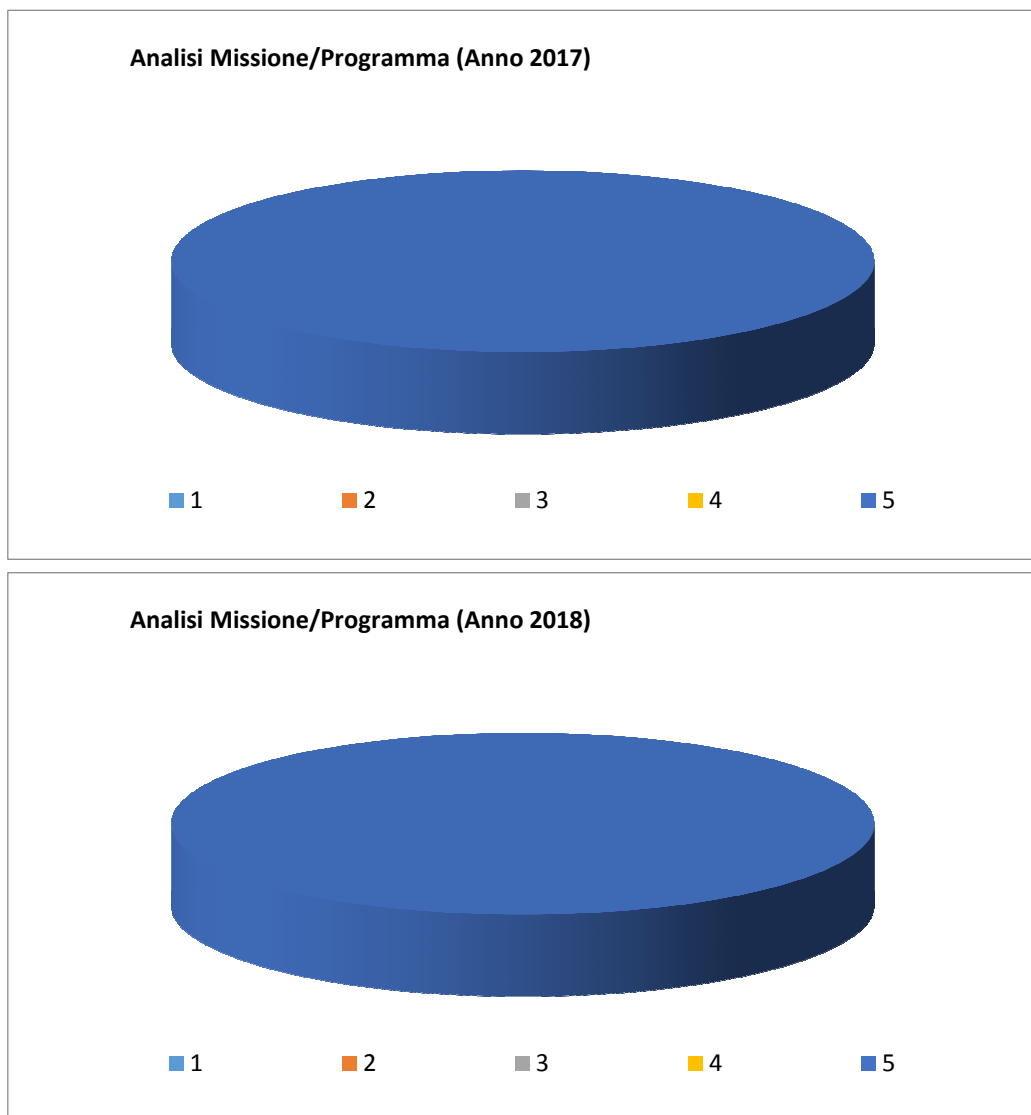
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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	263.948,00	235.100,00	55.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	277.734,47			
TOTALI MISSIONE		comp	263.948,00	235.100,00	55.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	277.734,47			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)





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

La missione 10 si avvale della dotazione organica e strumentale indicata nella missione 1, inoltre per alcuni periodi si avvale anche della collaborazione di lavoratori saltuari mediante l'utilizzo di voucher. Tale missione è relativa sostanzialmente alla pubblica illuminazione ed alla manutenzione delle strade

Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

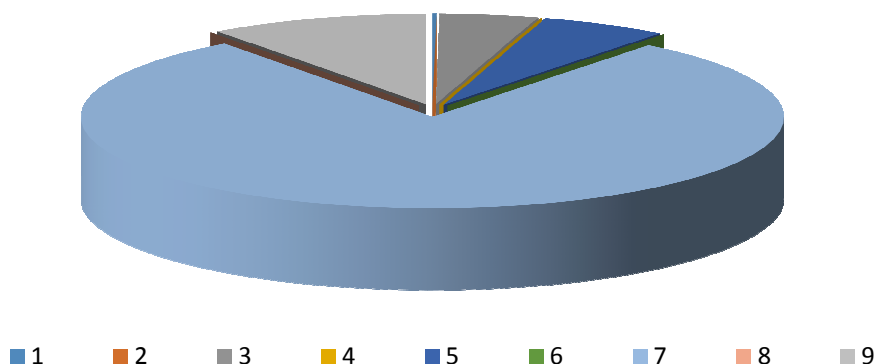
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

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

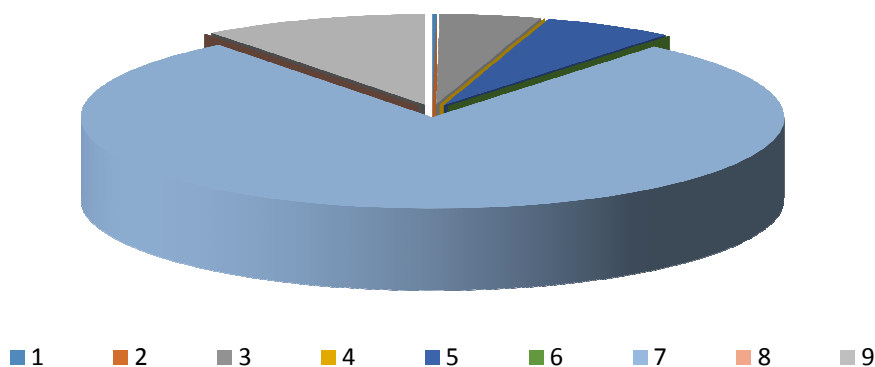
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	50,00	50,00	50,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	1.550,00	1.550,00	1.550,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.790,82			
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	2.010,00	2.010,00	2.010,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.010,00			
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	27.200,00	26.200,00	26.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	42.598,25			
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	3.450,00	3.450,00	3.450,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.666,46			
TOTALI MISSIONE		comp	34.260,00	33.260,00	33.260,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50.115,53			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

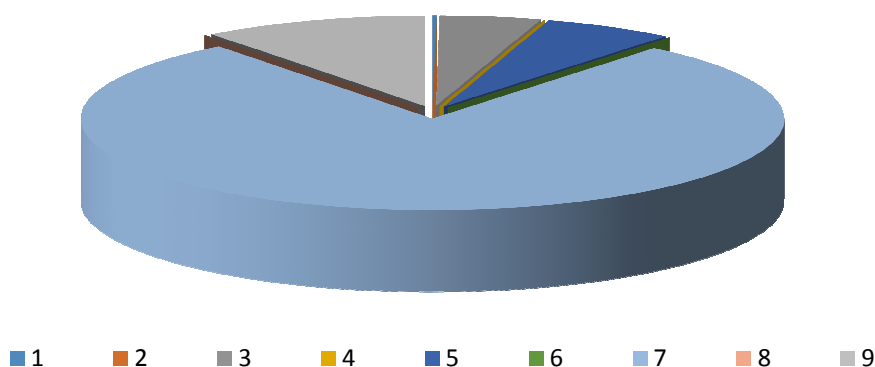
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Il servizio socio assistenziale è svolto in collaborazione con il Consorzio C.A.S.A con sede in Gattinara di cui il Comune di Lozzolo con altri comuni limitrofi è compartecipe. Rimangono in ogni caso in capo al Comune alcuni servizi a sostegno delle famiglie, (la collaborazione per la predisposizione delle domande ISE ed ISEE per assegni nucleo familiare e di maternità, fondo sostegno alle locazioni, mensa per gli anziani). In ultimo la cura e la manutenzione del Cimitero comunale.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

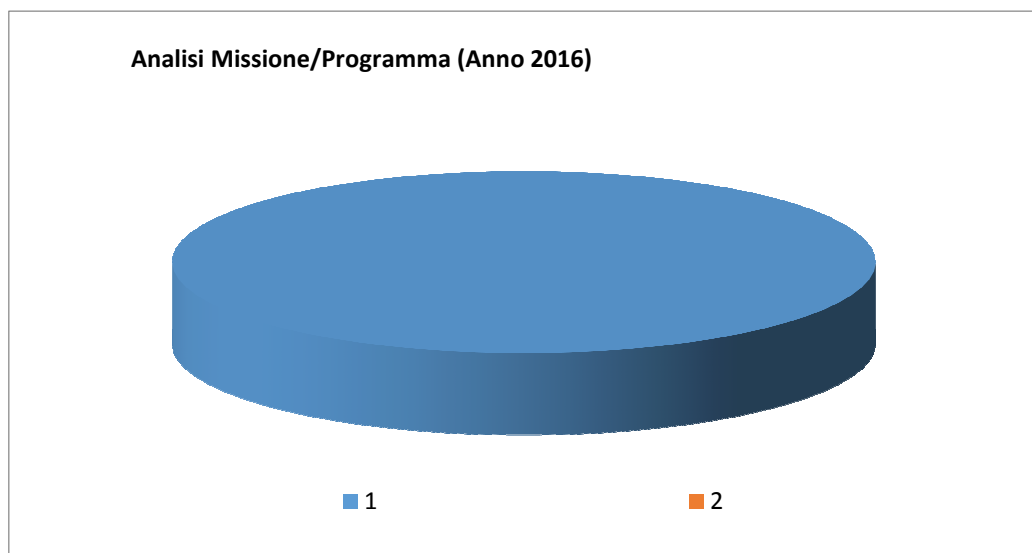
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

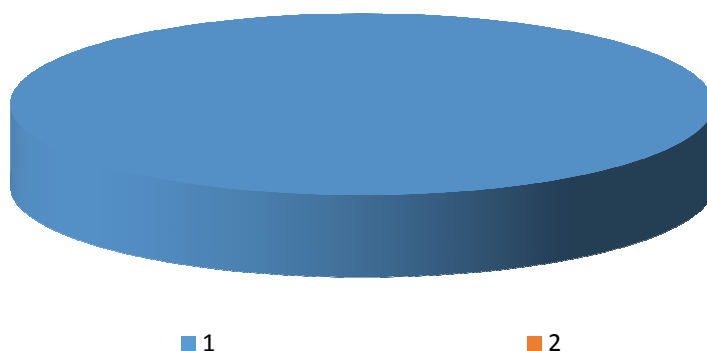
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche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

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

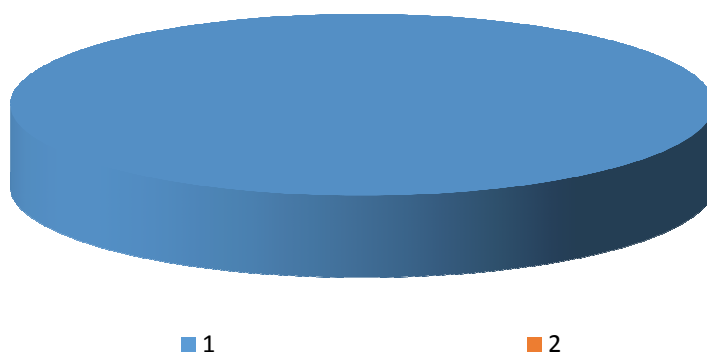
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	750,00	650,00	650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	750,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	750,00	650,00	650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	750,00			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

La missione 14 è relativa sostanzialmente al servizio di peso pubblico.

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

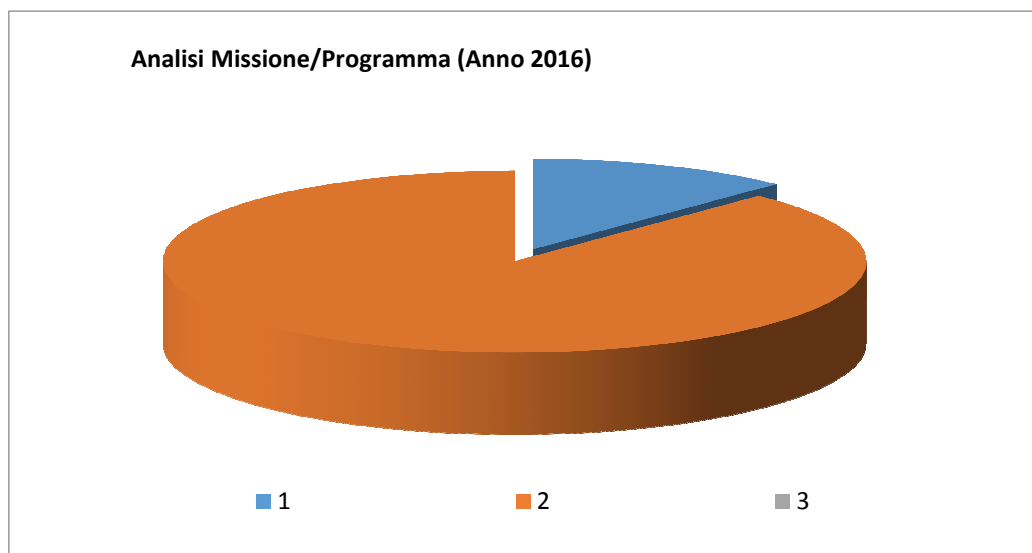
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

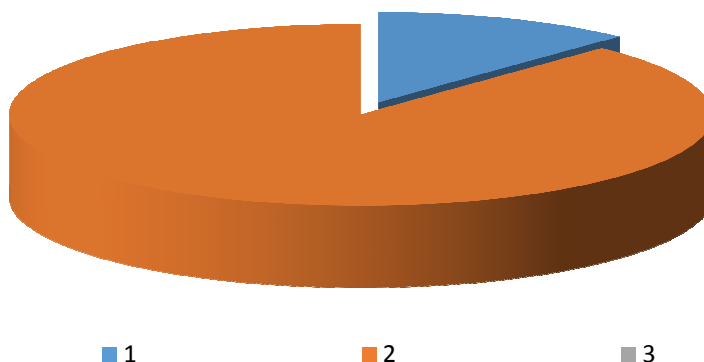
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	2.650,00	2.650,00	2.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.250,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	19.047,00	19.445,00	16.815,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.047,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	21.697,00	22.095,00	19.465,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.297,00			

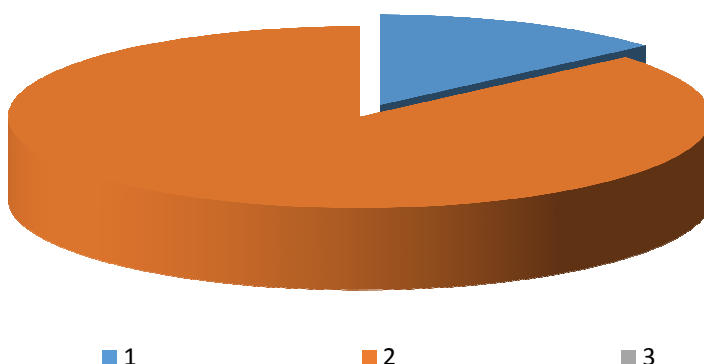


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

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

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

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

	Importo	%
1° anno	2.650,00	0,43%
2° anno	2.650,00	0,43%
3° anno	2.650,00	0,43%

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:

	Importo	%
1° anno	2.600,00	0,2%

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

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

	Importo	%
1° anno	19.047,00	100%
2° anno	19.445,00	100%
3° anno	16.815,00	85%

Missione 50 - Debito pubblico

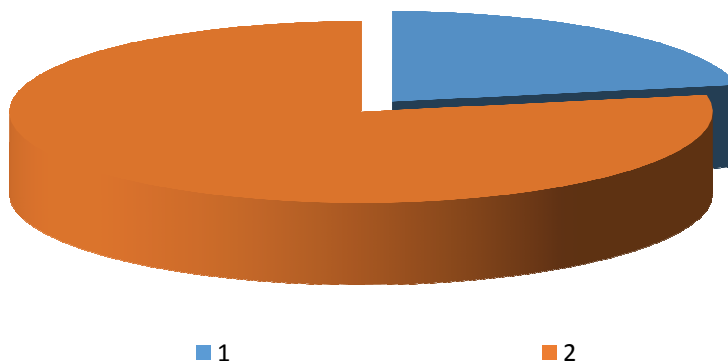
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

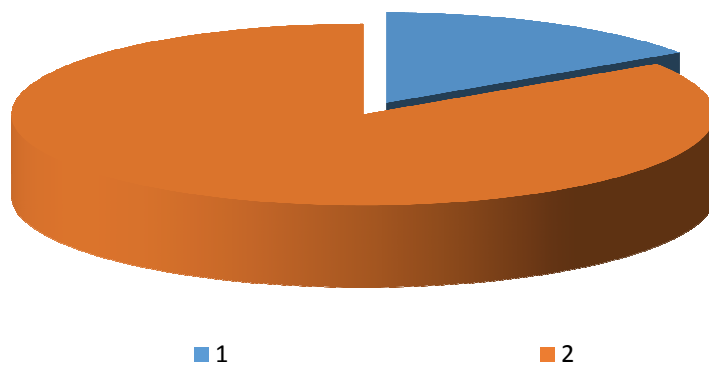
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	21.183,00	13.604,00	9.773,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.183,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	74.902,00	73.231,00	77.055,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	74.902,00			
TOTALI MISSIONE		comp	96.085,00	86.835,00	86.828,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	96.085,00			

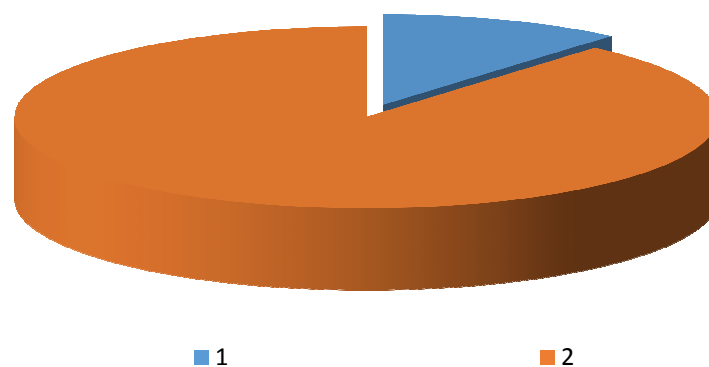
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	178.000,00	178.000,00	178.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	178.000,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	178.000,00	178.000,00	178.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	178.000,00			

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

L’anticipazione di tesoreria, è prevista in bilancio ed ogni anno viene richiesto alla Tesoreria Comunale la possibilità di usufruire di tale concessione di apertura di credito.

Va inoltre sottolineato che da luglio 2015 non è stata più utilizzata l’anticipazione.

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	177.033,00	177.033,00	177.033,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	183.083,70			
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	177.033,00	177.033,00	177.033,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	183.083,70			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1

■ 2

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>
TOTALE IMPEGNI:	0,00	0,00	0,00

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

Non vi sono organismi partecipati che abbiano presentato bilanci in disavanzo.

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>
45	Intervento di demolizione opere abusive	5.000,00
46	Monetizzazione aree verdi	3.000,00
47	Manutenzione straordinaria immobili	11.500,00
48	Lavori di sistemazione strade e piazze	27.500,00
49	Intervento di rimozione amianto	9.400,00
50	Lavori di sistemazione Via Monte Bianco	93.949,00
	TOTALE SPESE:	150.349,00

Riepilogo Investimenti Anno 2017

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
45	Intervento di demolizione opere abusive	0,00
46	Monetizzazione aree verdi	0,00
47	Manutenzione straordinaria immobili	6.750,00
48	Lavori di sistemazione strade e piazze	8.250,00
49	Intervento di rimozione amianto	0,00
50	Lavori di sistemazione Via Monte Bianco	90.000,00
	TOTALE SPESE:	105.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
45	Intervento di demolizione opere abusive	0,00
46	Monetizzazione aree verdi	0,00
47	Manutenzione straordinaria immobili	6.750,00
48	Lavori di sistemazione strade e piazze	8.250,00
49	Intervento di rimozione amianto	0,00
50	Lavori di sistemazione Via Monte Bianco	0,00
	TOTALE SPESE:	15.000,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.
A			
B			
C	3	3	C5
D	1	1	D5
Dir.			
Segr.		In convenzione	

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

di ruolo n. 4

fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C5	Istruttore tecnico	1	1

AREA AMMINISTRATIVA-ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D5	Istruttore direttivo	1	1

AREA DI VIGILANZA (Facente parte dell'Area Economica-Finanziaria)			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C5	Istruttore Polizia Locale	1	1

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA (Facente parte dell'Area Amministrativa)			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C5	Istruttore Amministrativo	1	1

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Con delibera della G.C. N. 17 del 31.03.2016 si è provveduto alla *“Ricognizione delle eccedenze, esuberi e carenze di personale ai sensi dell’art.33 del D.Lgs. 165/2001, come modificato dall’art. 16 della L.12.11.2011, N. 183 e programma triennale 2015/2017 dei fabbisogni di personale”* dalla quale si evince quanto segue:

di dare atto, ai sensi dell’art. 16 della L. 183/2011, che nell’Ente non sono presenti dipendenti in situazione di soprannumero e non sono presenti né dipendenti né dirigenti in eccedenza e che, pertanto, l’Ente non è tenuto ad avviare le procedure per la dichiarazione di esubero;

di approvare il seguente piano triennale dei fabbisogni e delle assunzioni di personale:

- anno 2016 nessuna assunzione
- anno 2017 nessuna assunzione
- anno 2018 nessuna assunzione.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Non sono previste alienazioni di beni immobili.

Considerazioni Finali

I programmi rappresentati sono conformi agli indirizzi ed alle linee programmatiche che l'Amministrazione comunale si pone come obiettivo mediante in mantenimento degli attuali servizi offerti, alla realizzazione di alcuni modesti interventi, il tutto in coerenza e compatibilmente alle indicazioni della regione e del governo.

*Il Rappresentante Legale
(Roberto Sella)*

*Il Segretario Comunale
(Dott. Armando Passaro)*

*Il Responsabile del Servizio Finanziario
(Roberto Cerutti)*