



Comune di Cantoira

Città Metropolitana di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**NOTA DI AGGIORNAMENTO
AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2016/2018**

INTRODUZIONE

L'approvazione del documento è avvenuta con deliberazione della Giunta Comunale n. 63 del 09/12/2015.

Data la mancanza di richieste di variazioni integrazioni o modifiche al documento medesimo, il Consiglio Comunale ha preso atto dello stesso con deliberazione n.22 del 16/12/2015.

Successivamente è intervenuta la Legge di Stabilità per l'anno 2016 (Legge 28 dicembre 2015, n. 208), approvata dal Senato il 23 dicembre 2015 che ha apportato numerose modifiche alla precedente normativa che vanno a sostituire od integrare quanto riportato nella prima parte del DUP.

In particolare le modifiche di nostro interesse riguardano:

- Tributi, Entrate, Fondo di solidarietà comunale
- Personale, dotazioni organiche, turnover
- Acquisti di beni e servizi
- Acquisti beni e servizi informatici
- Proroga divieto acquisto autovetture

La Legge di Stabilità per l'anno 2016 (Legge 28 dicembre 2015, n. 208), approvata dal Senato il 23 dicembre 2015 e pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale 30 dicembre 2015, n. 302, S.O., segna, nella materia dei tributi locali, un ritorno al recente passato, contribuendo insieme ad altre precedenti disposizioni all'opera di smontatura dell'architettura Federalista in ambito tributario comunale che fu introdotta (e mai compiutamente applicata) con il D. Lgs. 23/2011.

Le tre novità di maggiore rilievo per l'Ente sono quelle riconducibili:

- Alla cancellazione della tassazione immobiliare sulla abitazione principale (questa, per la verità, non disposta inizialmente dal decreto sul federalismo municipale ma introdotta subito dopo con il D.L. 201/2011),
- al definitivo abbandono della IMU secondaria (rimasta fino ad oggi solo sulla carta) che doveva incorporare tributi minori come la Tosap e l'ICP.
- alla sospensione di tutte le delibere che determinino un incremento della pressione fiscale locale (con alcune eccezioni che vedremo di seguito).

In sostituzione dei diversi gettiti IMU e TASI e delle minori entrate che i Comuni realizzeranno nell'anno 2016, conseguenti all'introduzione delle nuove normative, il legislatore ha introdotto un complesso meccanismo di compensazioni interne ed esterne al

Fondo di Solidarietà Comunale e erogazioni in titolo II che dovrebbero determinare per gli enti una sorta di equivalenza, almeno teorica, delle risorse a disposizione nei confronti dell'anno precedente.

La norma più attesa e di maggiore interesse è quella sulla abolizione della TASI, imposta nata per coprire il mancato gettito dell'abolizione dell'IMU sulla prima casa.

Il legislatore dopo due soli anni, è tornato sui suoi passi modificando il comma 639 dell'articolo 1, L. 147/2013 istitutivo della IUC rimodulando il presupposto impositivo della TASI in possesso o detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati e di aree edificabili, ad eccezione, in ogni caso, dei terreni agricoli e dell'abitazione principale, come definiti ai sensi dell'imposta municipale propria escluse quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9.”; Per la perdita di questa quota di gettito è previsto in contributo da parte dello Stato.

Oltre a questa novità tanto attesa, sono anche state apportate altre variazioni interessanti all'IMU.

Di particolare rilievo l'introduzione di una nuova disciplina per il cd. “uso gratuito”, che si concretizza in una riduzione della base imponibile dell'IMU (nella misura del 50%) per gli alloggi concessi in comodato d'uso gratuito tra genitori e figli (e viceversa).

Sono stati inseriti nuovi limiti molto restrittivi che individuano le condizioni necessarie, inserendo però una serie di rigide condizioni quali:

- il contratto di “comodato” deve essere registrato presso l'Agenzia delle Entrate;

Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- il comodante deve possedere un solo immobile in Italia;
- Il comodante deve risiedere anagraficamente e dimorare abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato; il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante oltre all'immobile concesso in comodato possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9;
- Obbligo di presentazione della denuncia all'ufficio attestante i requisiti suddetti.

Relativamente ai terreni, si ritorna alla vecchia norma dell'ICI che prevede l'esenzione per terreni posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali di cui all'articolo 1 del decreto legislativo 29 marzo 2004, n. 99, iscritti nella previdenza agricola, indipendentemente dalla loro ubicazione. E' previsto un ristoro ai comuni per il minore gettito.

Cambia la norma relativa gli immobili a destinazione speciale e in particolare, censibili nelle categorie catastali dei gruppi D ed E, nei quali la determinazione della rendita è effettuata, tramite stima diretta, tenendo conto del suolo e delle costruzioni, nonché degli elementi ad essi strutturalmente connessi che ne accrescono la qualità e l'utilità, nei limiti dell'ordinario apprezzamento. Sono esclusi dalla stessa stima diretta macchinari, congegni, attrezzature ed altri impianti, funzionali allo specifico processo produttivo (i cosiddetti imbullonati). A decorrere dal 1 o gennaio 2016, gli intestatari catastali di questi immobili possono presentare atti di aggiornamento ai sensi del n. 3 del decreto del Ministro delle finanze 19 aprile 1994, n. 701, per la rideterminazione della rendita catastale degli immobili già censiti nel rispetto dei criteri di cui al medesimo comma 21.

Per gli atti di aggiornamento di cui sopra presentati entro il 15 giugno 2016, le rendite catastali rideterminate avranno effetto dal 1 gennaio 2016.

Anche in questo caso per sopperire a tale calo di gettito, sono stati messi a disposizione dallo Stato per l'anno corrente, 155 milioni di euro a titolo di compensazione del minor gettito.

Il comma 380-sexies prevede che l'incremento del Fondo pari a 3.767,45 milioni di euro per gli anni 2016 e successivi, relativo al ristoro del mancato gettito dovuto alle esenzioni/agevolazioni IMU e Tasi, è ripartito tra i Comuni interessati sulla base del gettito effettivo IMU e TASI derivante dalle abitazioni principali e dai terreni agricoli nell'anno 2015. L'importo in questione è quindi ancorato all'effettiva riduzione dovuta al nuovo assetto delle entrate e non soggetto ad alterazioni per altri elementi di calcolo.

Al fine di contenere il livello complessivo della pressione tributaria, in coerenza con gli equilibri generali di finanza pubblica, per l'anno 2016 è sospesa l'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi.

Nella nuova legge troviamo anche un allungamento dei termini di prescrizione per il recupero dell'evasione. Infatti gli avvisi relativi alle rettifiche e agli accertamenti devono essere notificati, a pena di decadenza, entro il 31 dicembre del quinto anno successivo a quello in cui è stata presentata la dichiarazione mentre, nei casi di omessa presentazione della dichiarazione o di presentazione di dichiarazione nulla l'avviso di accertamento dell'imposta a norma del primo comma dell'articolo 55 può essere notificato entro il 31 dicembre del settimo anno successivo a quello in cui la dichiarazione avrebbe dovuto essere.

Per gli acquisti di beni e servizi la nuova norma riconosce che spesso Consip ha dei prezzi non proprio concorrenziali e pertanto consente una deroga dall'obbligo ponendo comunque una serie di rigidi paletti tra cui la condizione che gli stessi conseguano ad approvvigionamenti da altre centrali di committenza o a procedure di evidenza pubblica, e prevedano corrispettivi inferiori almeno del 10 per cento per le categorie merceologiche telefonia fissa e telefonia mobile e del 3 per cento per le categorie merceologiche

Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2016/2018

carburanti extra-rete, carburanti rete, energia elettrica, gas e combustibili per il riscaldamento rispetto ai migliori corrispettivi indicati nelle convenzioni e accordi quadro messi a disposizione da Consip SpA e dalle centrali di committenza regionali.

Tutti i contratti stipulati ai sensi del precedente periodo devono essere trasmessi all'Autorità nazionale anticorruzione. In tali casi i contratti dovranno comunque essere sottoposti a condizione risolutiva con possibilità per il contraente di adeguamento ai migliori corrispettivi nel caso di intervenuta disponibilità di convenzioni Consip e delle centrali di committenza regionali che prevedano condizioni di maggior vantaggio economico in percentuale superiore al 10 per cento rispetto ai contratti già stipulati.

Analogamente si ribadisce il divieto di acquisire autovetture e la necessità di ridurre (dopo un iter abbastanza lungo e complesso) ad le spese per l'informatica.

La legge di stabilità 2016, ai commi da 707 a 734 dell'art. 1 prevede in particolare:

- l'abrogazione a decorrere dal 2016 delle norme che regolavano il c.d patto di stabilità interno sino ad ora obbligatorio per i Comuni con popolazione superiore ai 1000 abitanti;
- che gli tutti gli enti (anche quelli con popolazione inferiore ai 1000 abitanti) devono concorrere alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica conseguendo dal 2016 un saldo non negativo, in termini competenza, tra le entrate finali e le spese finali;
- che le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1 (entrate tributarie), 2 (trasferimenti), 3 (entrate extratributarie), 4 (entrate in conto capitale) e 5 (entrate da riduzione attività finanziarie), mentre tra le spese finali sono comprese le spese dei titoli 1 (spese correnti), 2 (spese in conto capitale) e 3 (spese incremento attività finanziarie);
- che per il solo 2016, nelle entrate finali e nelle spese finali in termini di competenza, è considerato il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento;
- che tra le spese non rileva il fondo crediti di dubbia esigibilità;
- uno specifico meccanismo sanzionatorio in caso di mancato rispetto del nuovo saldo che prevede:

a) la riduzione del fondo di solidarietà nella misura dello scostamento;

b) il limite degli impegni per spese correnti pari all'ammontare delle spese impegnate nell'anno precedente;

c) il divieto di ricorrere all'indebitamento;

d) il divieto di assumere personale;

e) la riduzione delle indennità di funzione e dei gettoni di presenza.

Con il comunicato del Ministero dell'Interno del 30 marzo 2016, vengono resi noti, per ogni Comune, i dati relativi al fondo di solidarietà comunale dell'anno 2016.

Come si evince dal prospetto pubblicato sul sito del Ministero, lo Stato rimborsa al Comune di Cantoira una quota pari ad € 21.002,36 a titolo di ristoro per i minori introiti TASI abitazione principale e la quota IMU di alimentazione del Fondo di Solidarietà viene ridotta di € 88.972,57.

In compenso il fondo di Solidarietà Comunale viene ricalcolato in € - 235.505,39 contro gli € - 164.557,50 dell'anno 2015. L'operazione algebrica dovrebbe lasciare più o meno invariati gli incassi IMU TASI e FSC del 2015.

Esaurita questa parte introduttiva, gli aggiornamenti da apportare al documento sono relativi agli allegati da sostituire con i dati del Bilancio di previsione per gli anni 2016/2018 che aggiornano la sezione operativa del DUP e che vengono di seguito allegati.

**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.

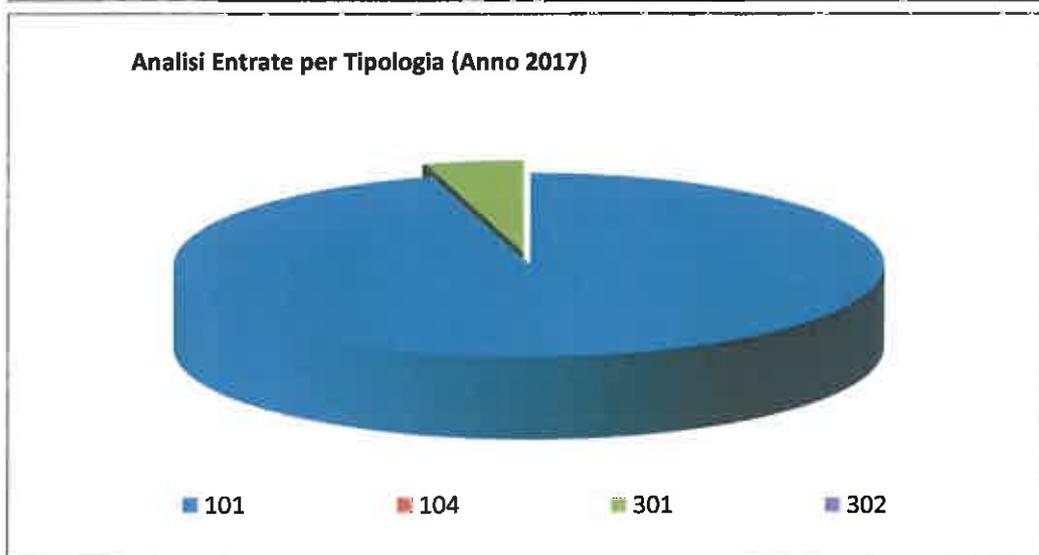
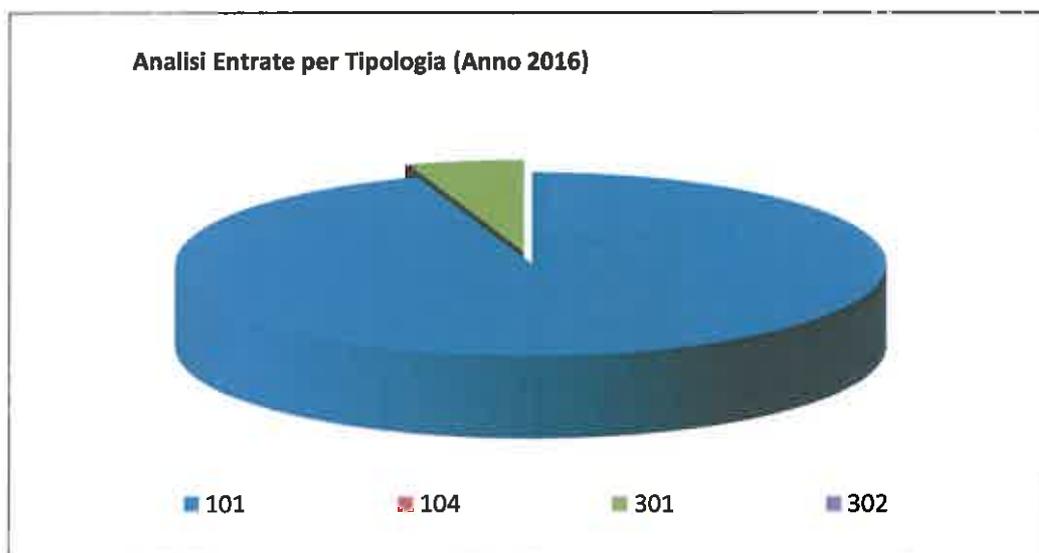
Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi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

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

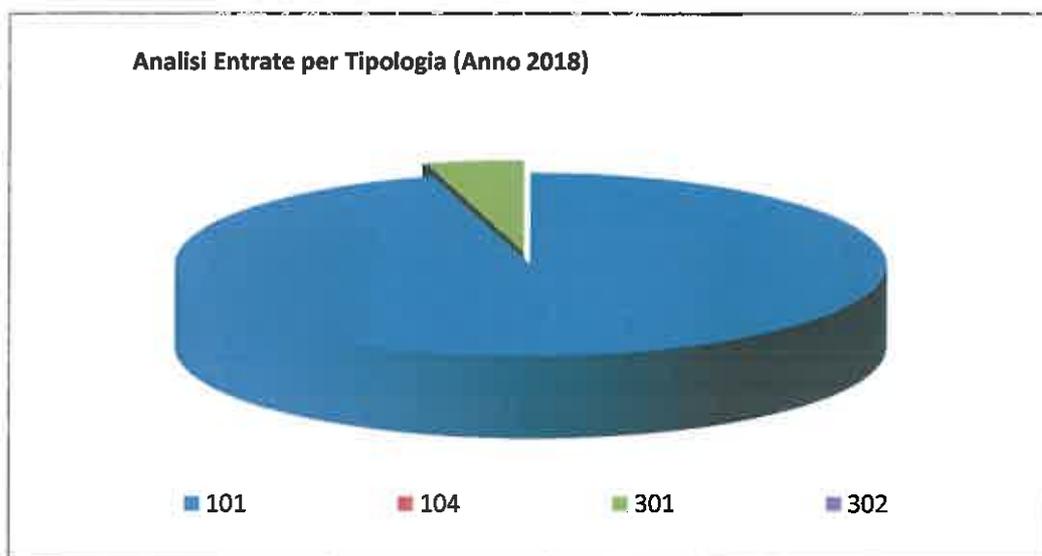
TITOLO	Denominazione	RESIDUI PREVISTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2015
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	2.000,00	10.149,40	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	10.801,32	71.515,26	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	183.968,00	10.000,00	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	686.242,01	583.426,73		
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	55.325,41	previsione di competenza	505.042,92	483.177,23	478.000,00	473.000,00
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti	22.210,86	previsione di cassa	564.264,46	538.502,64		
TITOLO 3:	Entrate extracontributive	31.989,88	previsione di competenza	39.198,00	50.627,00	24.377,00	24.377,00
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale	34.039,00	previsione di competenza	62.775,46	72.837,86		
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	180.557,11	176.402,00	159.102,00	154.102,00
TITOLO 6:	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	207.263,48	208.391,88		
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.240,00	previsione di competenza	112.919,00	327.085,08	15.000,00	15.000,00
			previsione di cassa	449.254,92	361.124,08		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	13.072,90	0,00		
			previsione di competenza	0,00	60.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	60.000,00		
			previsione di competenza	179.500,00	143.500,00	139.500,00	139.500,00
			previsione di cassa	182.500,00	146.740,00		
	TOTALE TITOLI	146.805,15	previsione di competenza	1.017.217,03	1.240.791,31	815.979,00	805.979,00
			previsione di cassa	1.479.131,22	1.587.596,46		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	146.805,15	previsione di competenza	1.213.986,35	1.332.455,97	815.979,00	805.979,00
			previsione di cassa	2.165.373,23	1.971.023,19		

Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	458.189,43	457.000,00	452.000,00
		cassa	513.514,84		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	24.987,80	21.000,00	21.000,00
		cassa	24.987,80		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	483.177,23	478.000,00	473.000,00
		cassa	538.502,64		

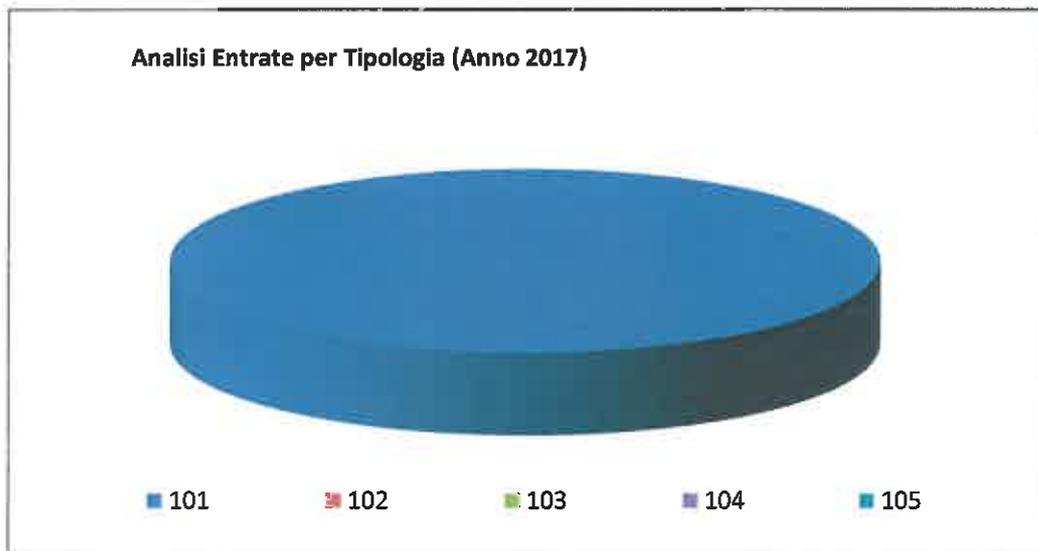
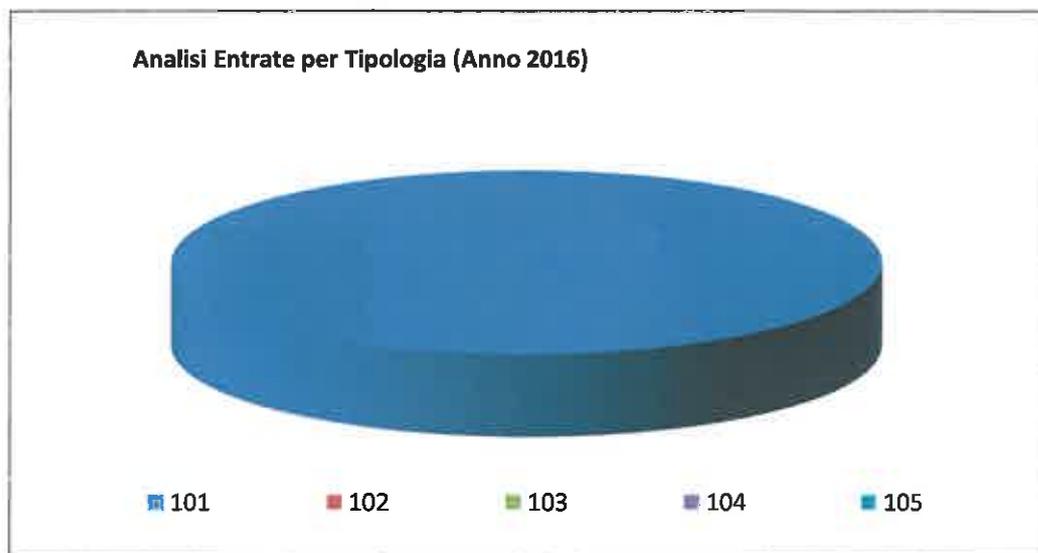


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

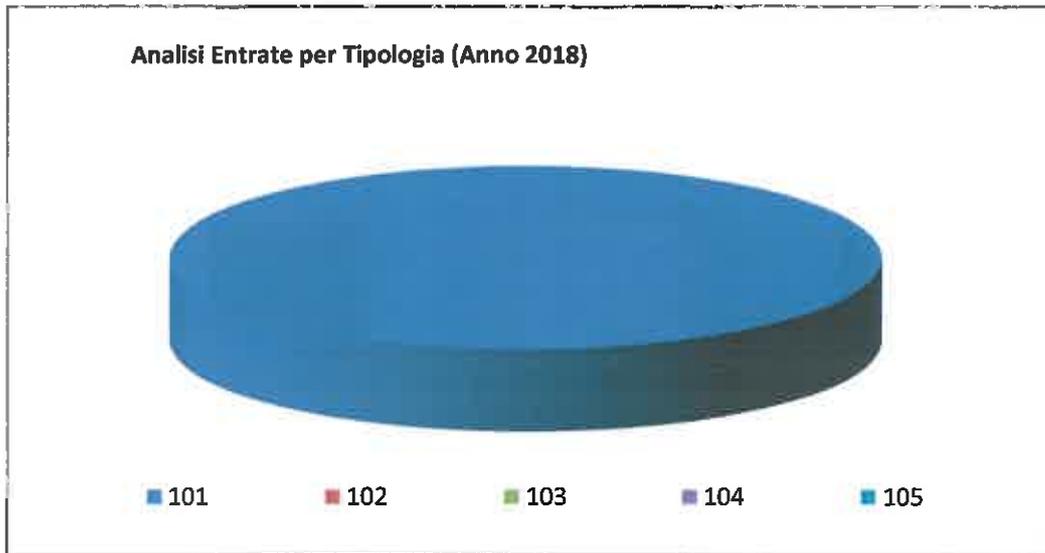


Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	50.627,00	24.377,00	24.377,00
		cassa	72.837,86		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	50.627,00	24.377,00	24.377,00
		cassa	72.837,86		

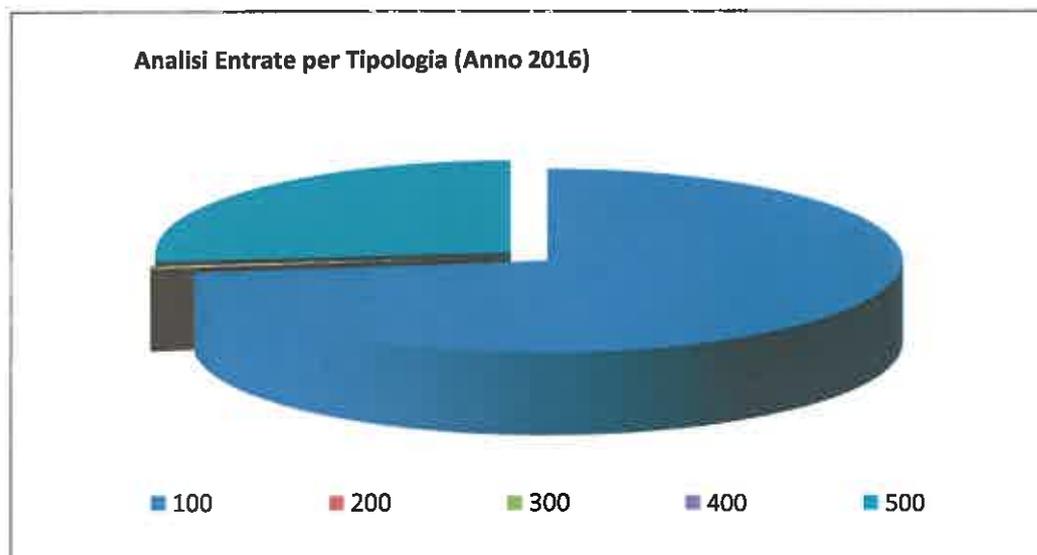


Documento Unico di Programmazione 2016/2018



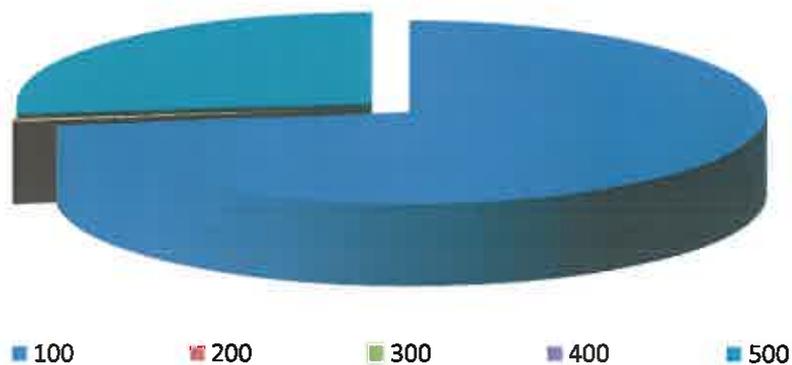
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	128.850,00	115.650,00	110.650,00
		cassa	138.684,82		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	300,00		
300	Interessi attivi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	2,00	2,00	2,00
		cassa	2,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	46.750,00	42.650,00	42.650,00
		cassa	68.905,06		
TOTALI TITOLO		comp	176.402,00	159.102,00	154.102,00
		cassa	208.391,88		

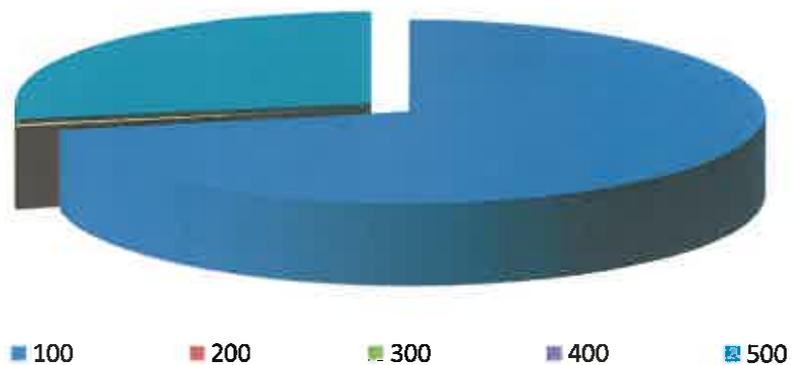


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



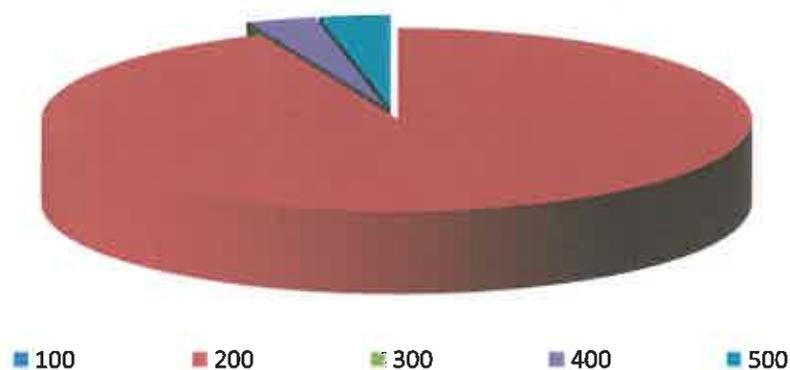
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



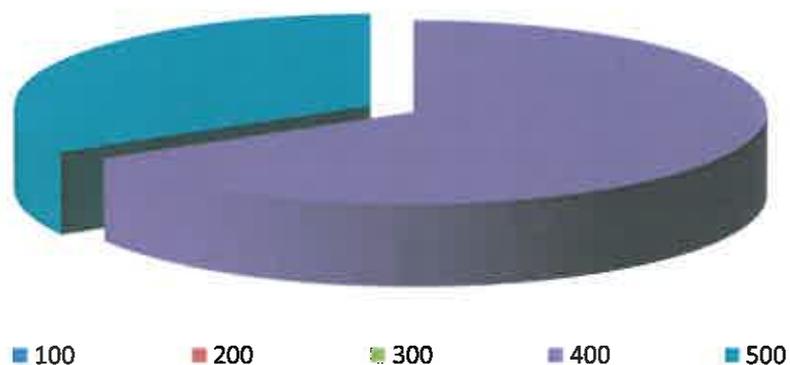
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	306.585,08	0,00	0,00
		cassa	340.624,08		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	10.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	10.500,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	10.500,00		
TOTALI TITOLO		comp	327.085,08	15.000,00	15.000,00
		cassa	361.124,08		

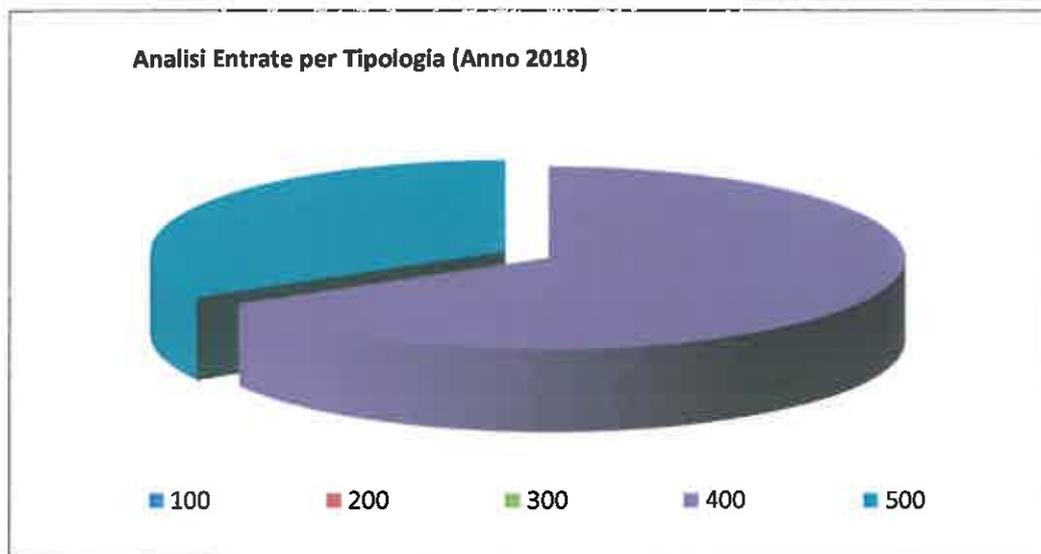
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

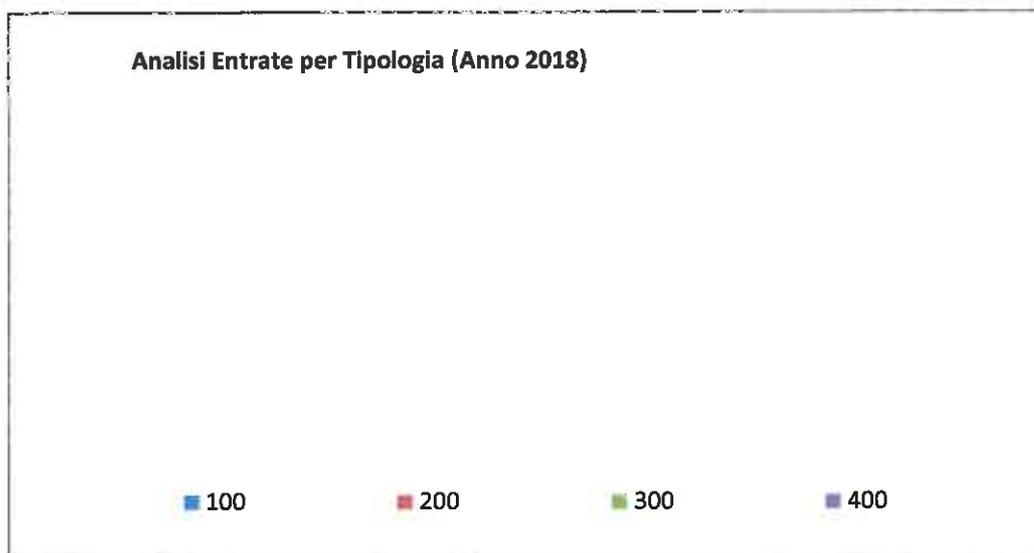
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

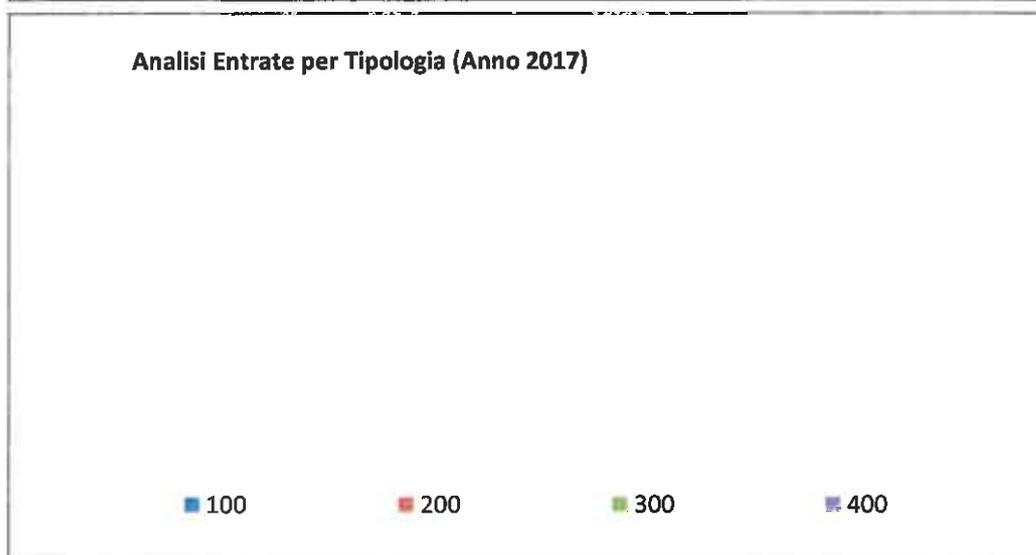
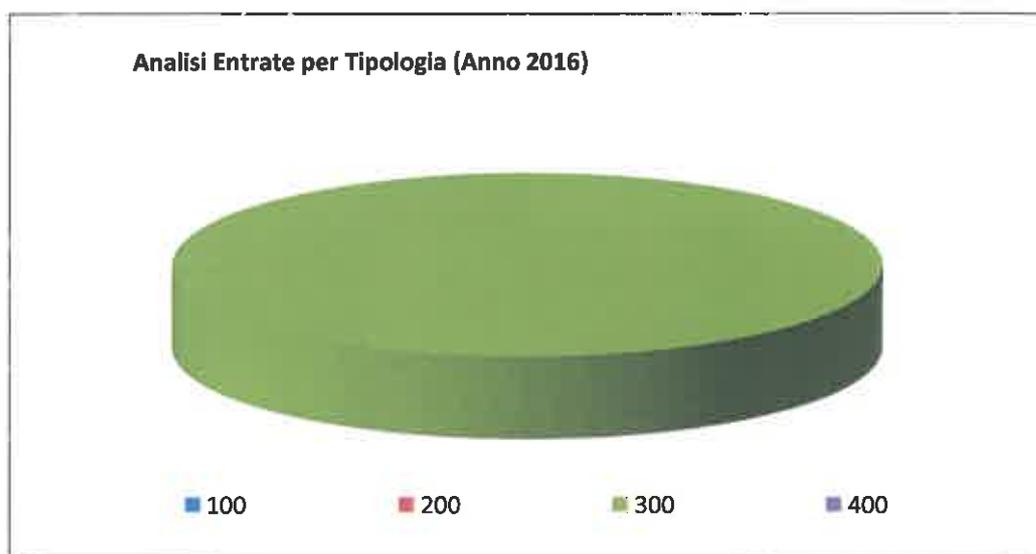


Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio 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.

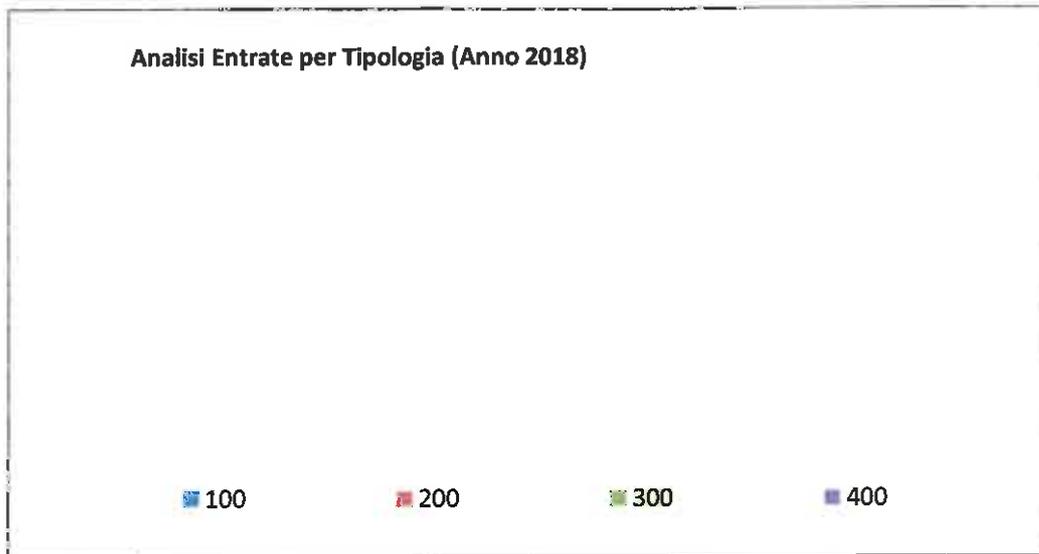
*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

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	60.000,00	0,00	0,00
		cassa	60.000,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	60.000,00	0,00	0,00
		cassa	60.000,00		



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

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

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

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

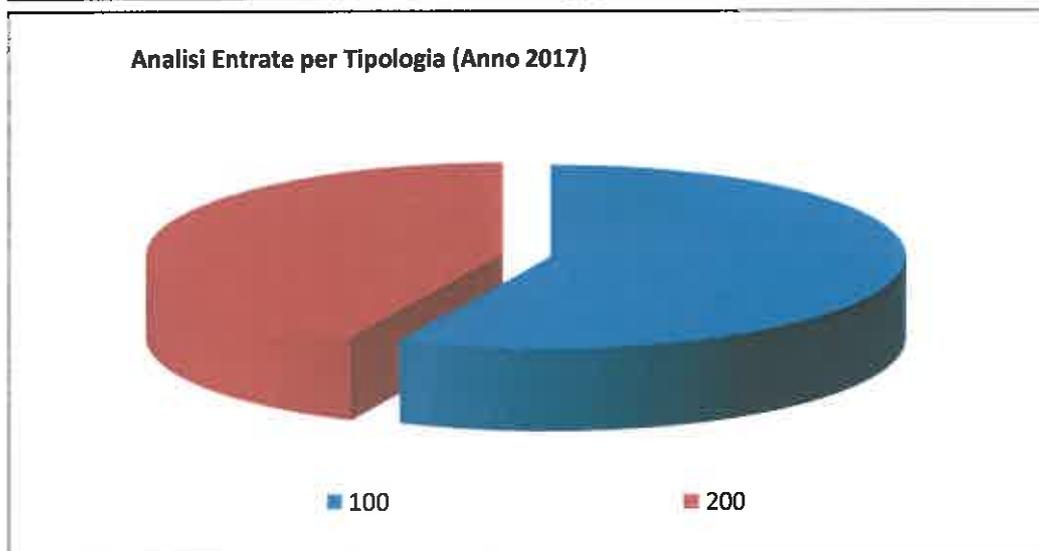
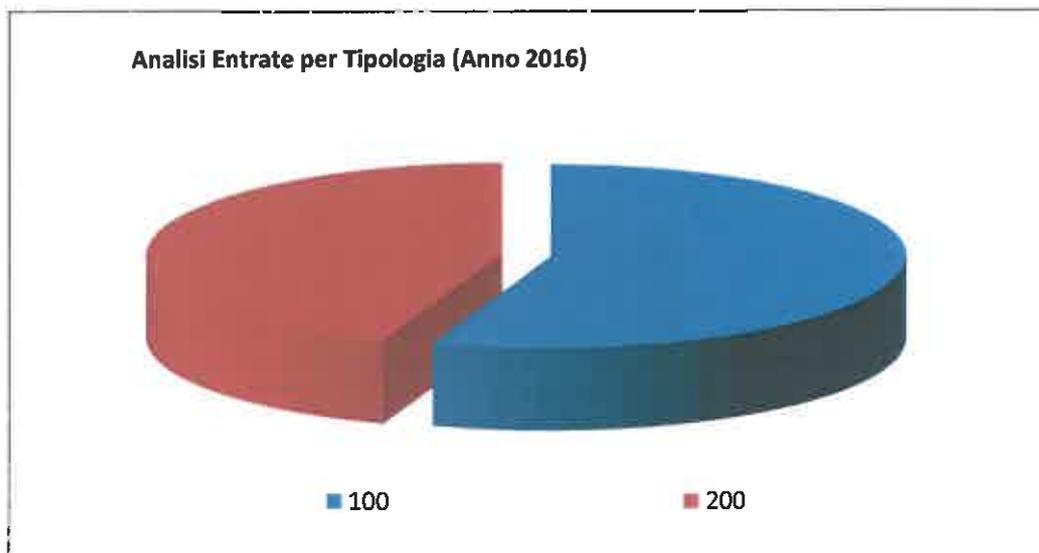
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) _____

Limite 3/12 _____

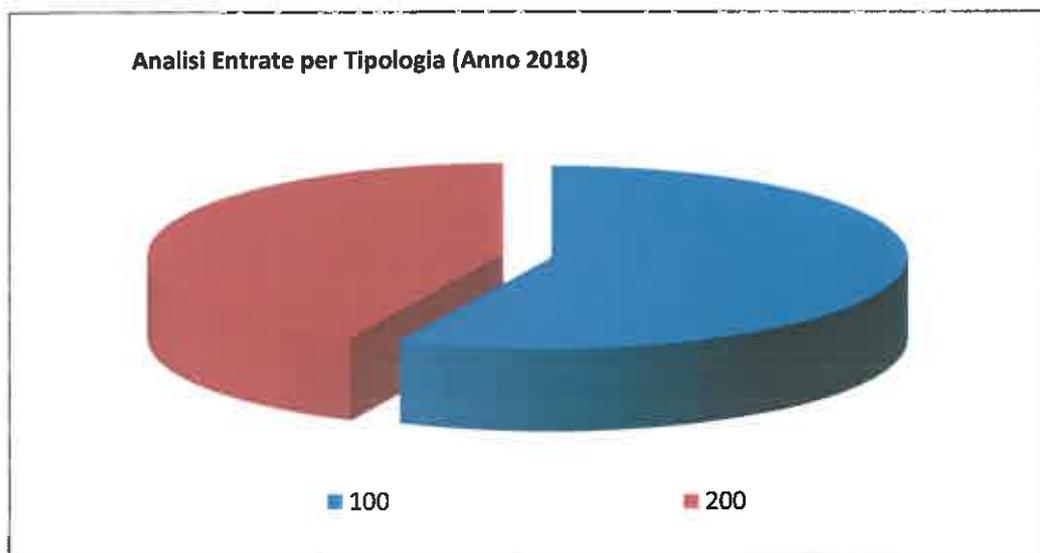
(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	79.500,00	79.500,00	79.500,00
		cassa	82.740,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	64.000,00	60.000,00	60.000,00
		cassa	64.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	143.500,00	139.500,00	139.500,00
		cassa	146.740,00		



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

--	--

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

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

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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.

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	318.721,81 9.027,00 0,00	282.635,76 0,00 0,00	289.437,88 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	390.299,16 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	6.670,00 0,00 0,00	6.670,00 0,00 0,00	7.120,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	6.670,00 91.534,80 719,80	95.800,00 0,00 0,00	98.100,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	111.787,48 0,00 0,00	1.300,00 0,00 0,00	11.300,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	9.702,00 14.409,85 9.591,82	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	17.382,04 65.378,14 44.328,14	16.500,00 0,00 0,00	16.500,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	81.222,44 10.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00	4.500,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	10.000,00 509.532,98 14.997,90	119.385,00 0,00 0,00	115.720,00 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	580.204,96 26.295,68 0,00	13.450,00 0,00 0,00	18.562,48 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	28.516,97 1.400,00 0,00	1.500,00 0,00 0,00	1.500,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.400,00 28.045,50 0,00	37.776,64 0,00 0,00	26.376,64 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	29.044,65 3.000,00 3.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	3.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.000,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	2.550,00	1.900,00	1.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.550,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	14.582,21	6.103,60	6.100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	19.582,21		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	93.085,00	92.458,00	68.362,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	93.085,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	143.500,00	139.500,00	139.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	147.685,35		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.332.455,97	815.979,00	805.979,00
		<i>di cui già impegnato</i>	81.664,66	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.533.132,26		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.332.455,97	815.979,00	805.979,00
		<i>di cui già impegnato</i>	81.664,66	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.533.132,26		

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.

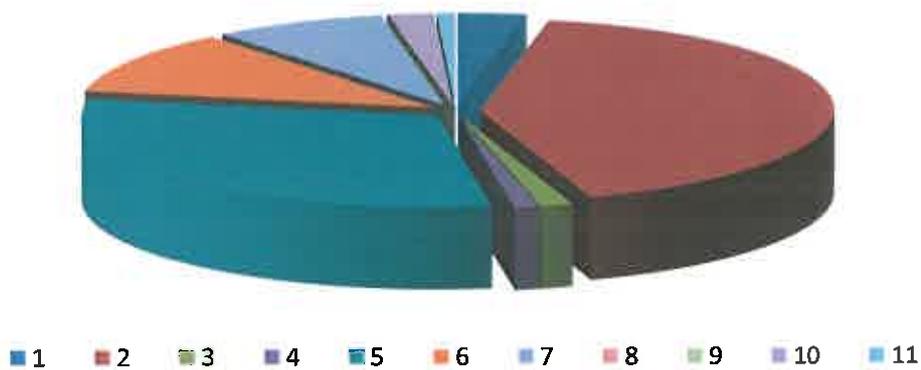
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

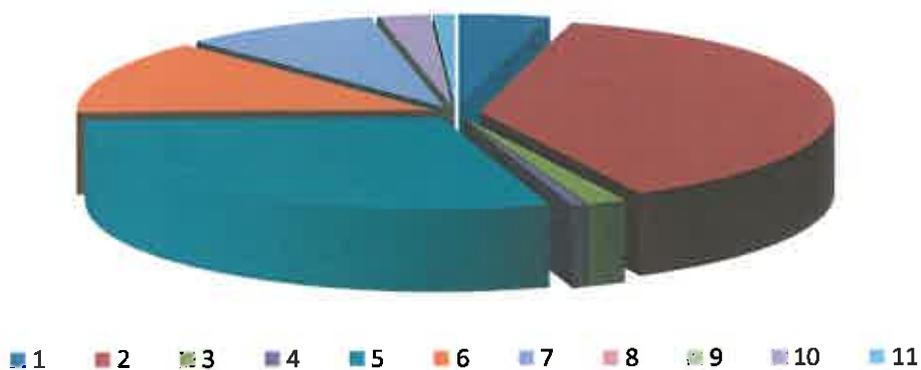
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	9.878,83	11.680,00	9.680,00	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.362,46			
2	Segreteria generale	comp	133.454,19	108.734,28	111.037,88	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	160.115,41			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	4.710,00	5.000,00	5.000,00	Francesetti Marinella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.337,19			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	3.500,00	2.000,00	0,00	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.705,79			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	97.450,00	84.051,48	92.050,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	124.167,82			
6	Ufficio tecnico	comp	35.420,00	36.600,00	36.600,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.420,00			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	25.150,00	25.250,00	25.250,00	Chisari/Francesetti
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.377,66			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	Francesetti Marinella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	746,64			
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	6.520,00	6.520,00	7.020,00	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.520,00			
11	Altri servizi generali	comp	2.638,79	2.800,00	2.800,00	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.546,19			
TOTALI MISSIONE		comp	318.721,81	282.635,76	289.437,88	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	390.299,16			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

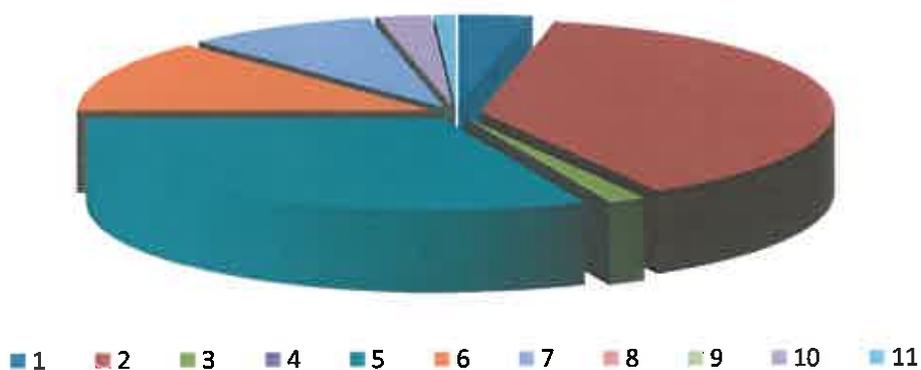
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



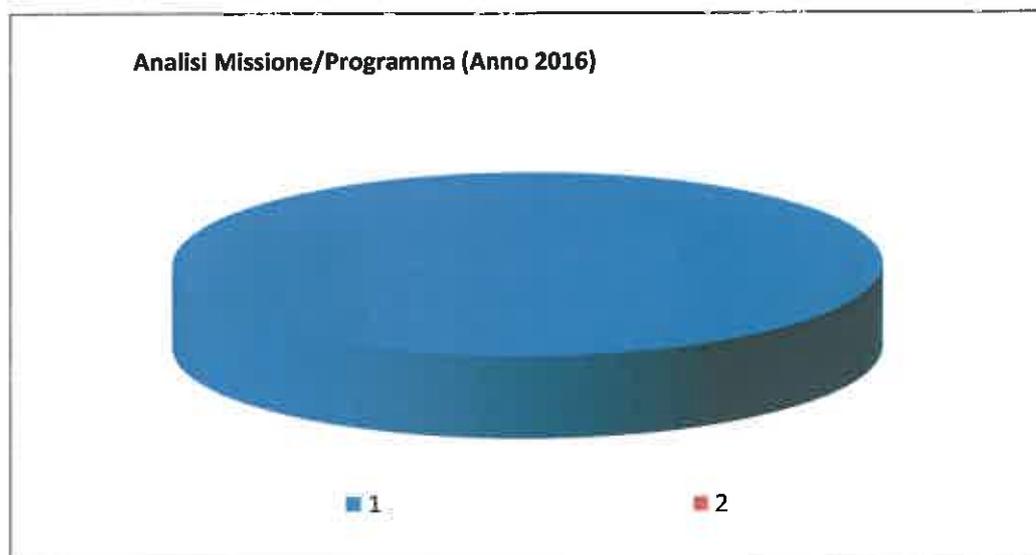
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

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	6.670,00	6.670,00	7.120,00	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.670,00			
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			6.670,00	6.670,00	7.120,00	
		comp	6.670,00	6.670,00	7.120,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.670,00			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

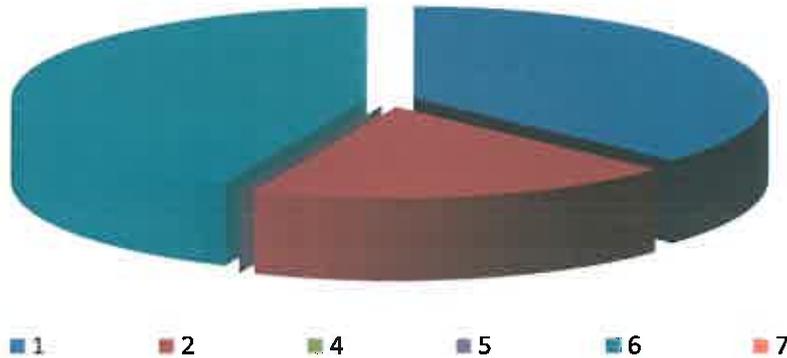
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

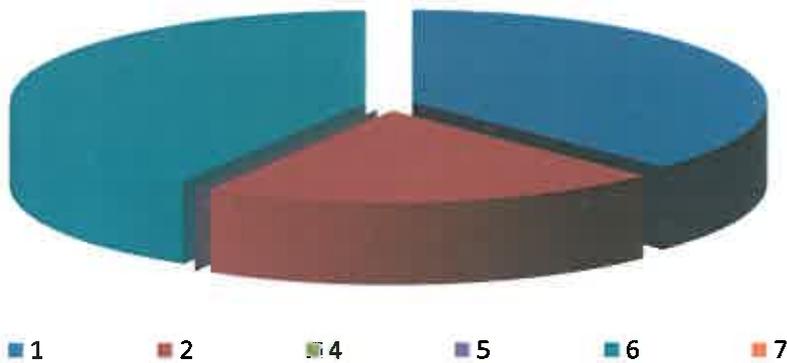
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	33.884,80	36.000,00	36.500,00	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.000,04			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	17.800,00	20.050,00	21.850,00	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.013,71			
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	39.850,00	39.750,00	39.750,00	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	42.773,73			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	91.534,80	95.800,00	98.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	111.787,48			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

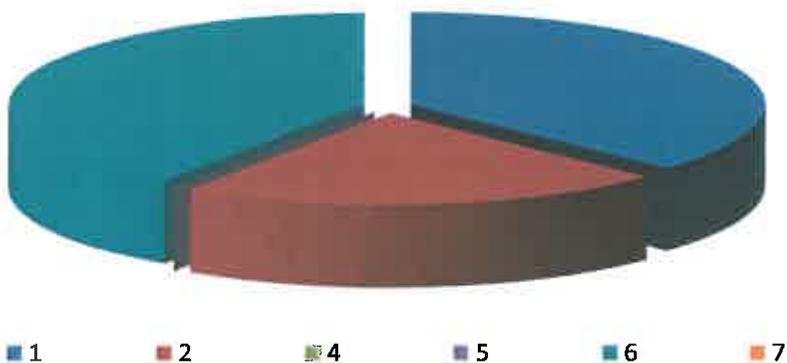
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

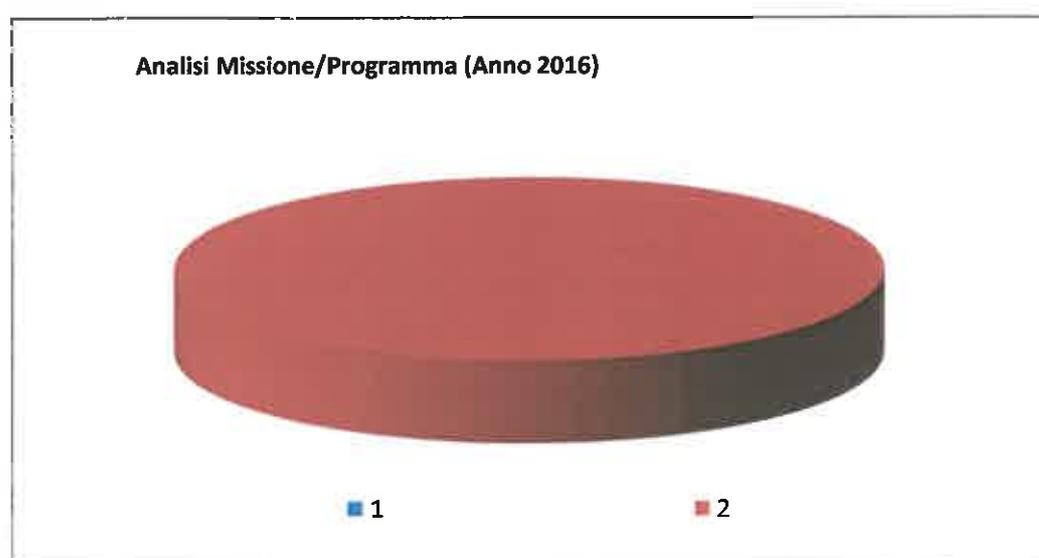
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

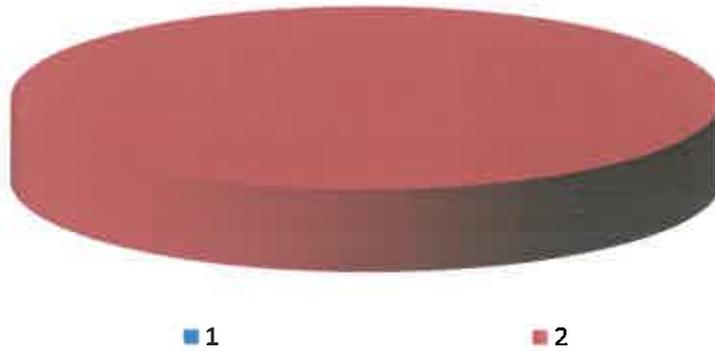
All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	10.000,00	Olivetti Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	732,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	2.750,00	1.300,00	1.300,00	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.970,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.750,00	1.300,00	11.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.702,00			

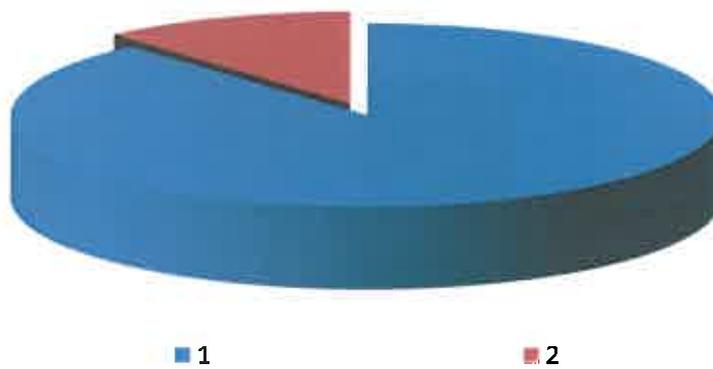


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



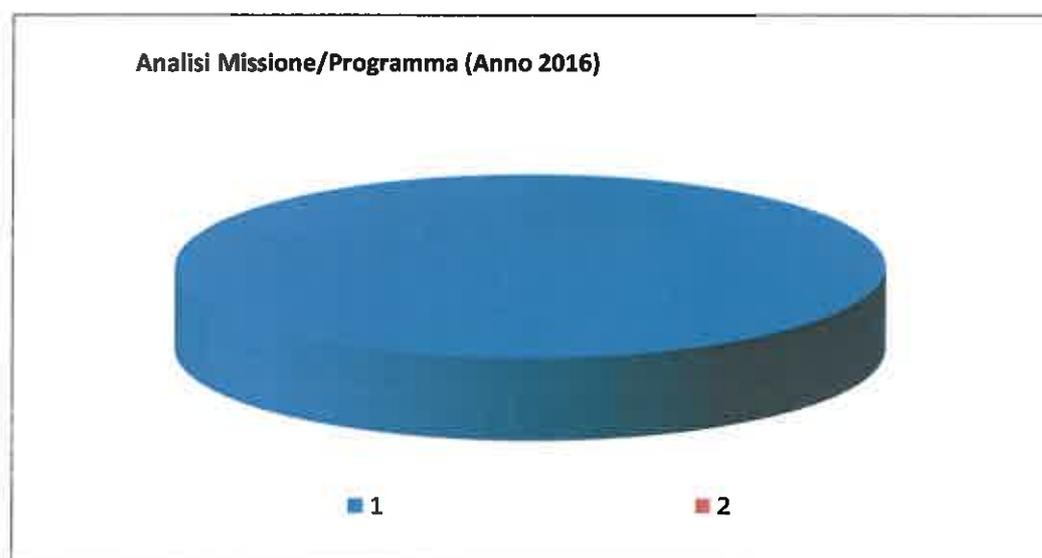
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

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	14.409,85	0,00	0,00	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.382,04			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	14.409,85	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.382,04			



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	65.378,14	16.500,00	16.500,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	81.222,44			
	TOTALI MISSIONE	comp	65.378,14	16.500,00	16.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	81.222,44			

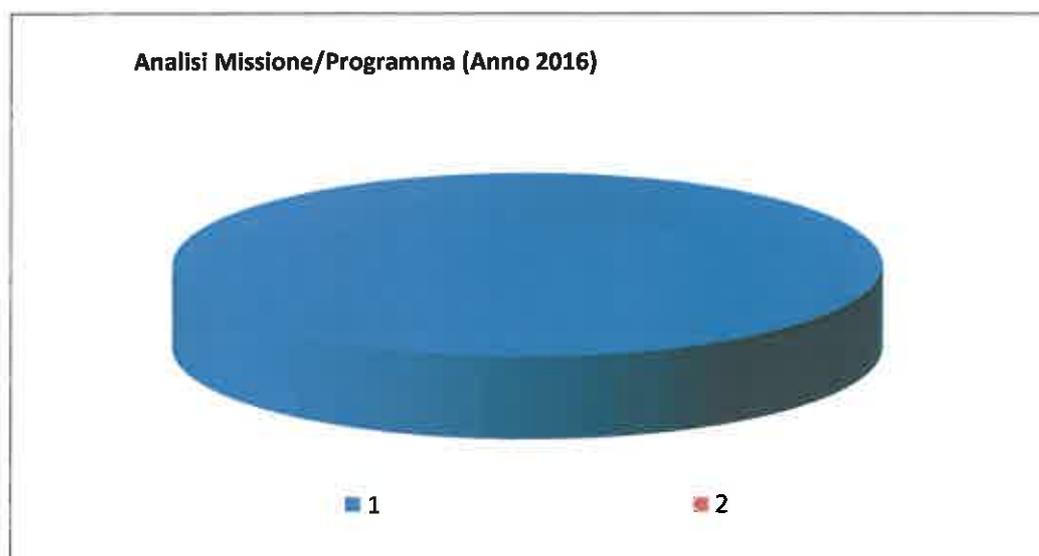
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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	10.000,00	0,00	4.500,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.000,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	10.000,00	0,00	4.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.000,00			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

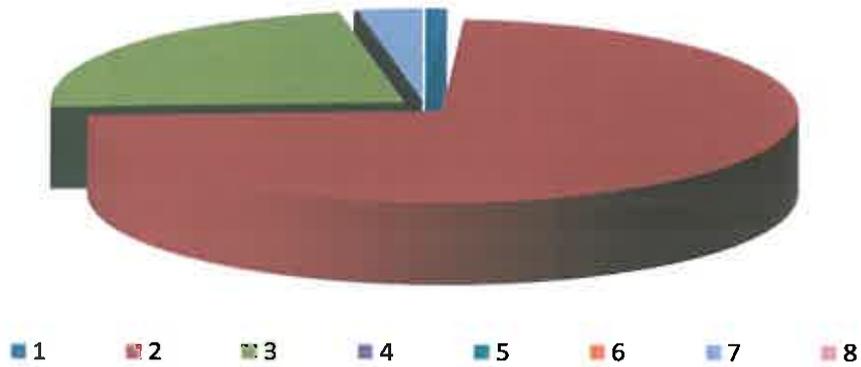
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

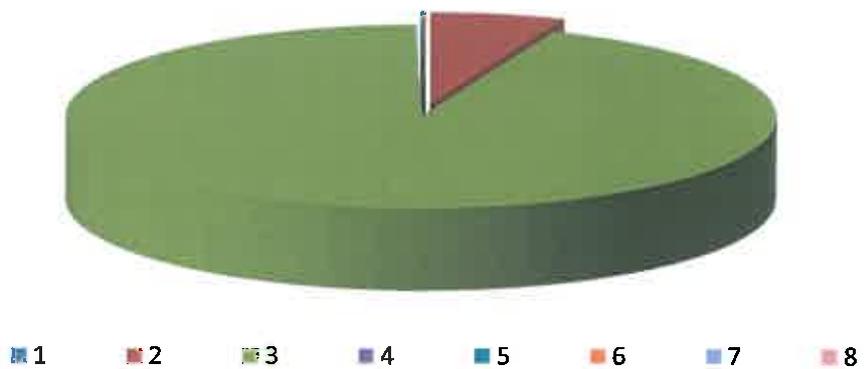
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	4.800,00	0,00	0,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.138,04			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	372.885,08	7.300,00	12.000,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	372.885,08			
3	Rifiuti	comp	116.600,00	111.835,00	103.470,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	183.918,94			
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	150,00	150,00	150,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	165,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	100,00	100,00	100,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	14.997,90	0,00	0,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.997,90			
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	509.532,98	119.385,00	115.720,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	580.204,96			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

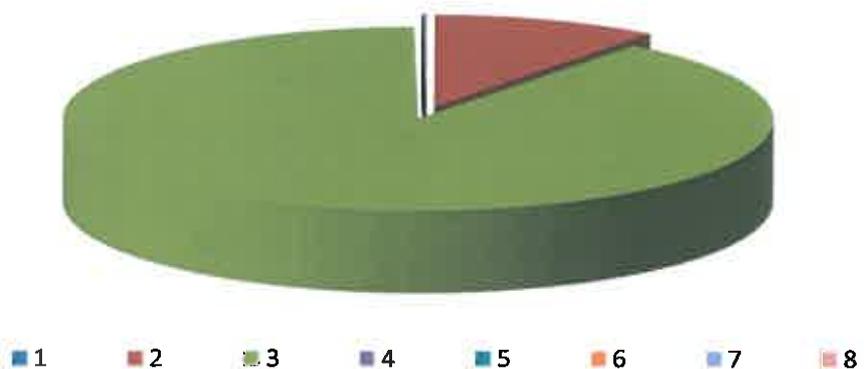
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



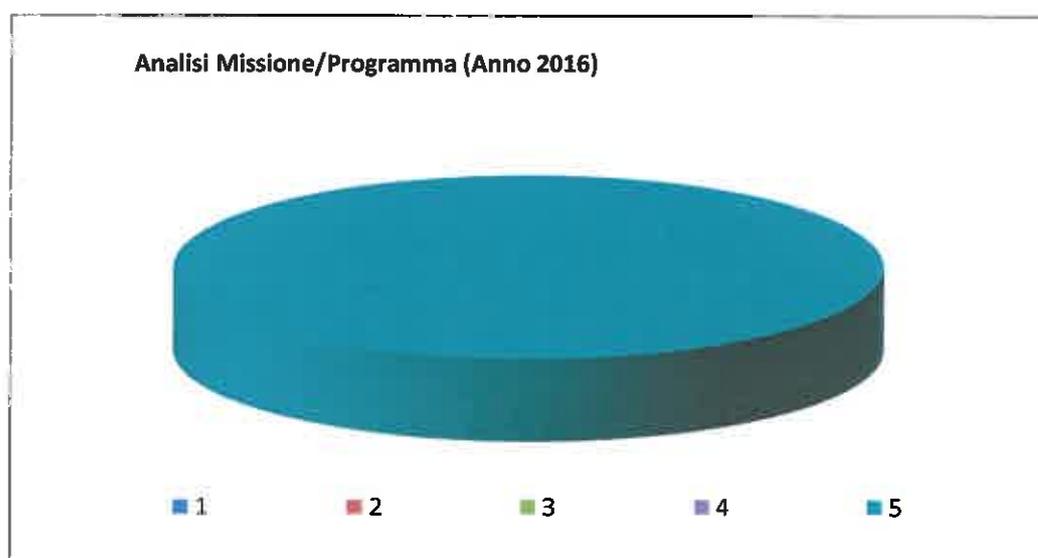
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

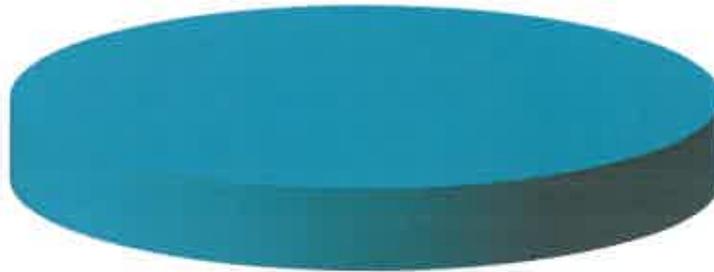
All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili	
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	26.295,68	13.450,00	18.562,48		OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	28.516,97				
TOTALI MISSIONE		comp	26.295,68	13.450,00	18.562,48		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	28.516,97				



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

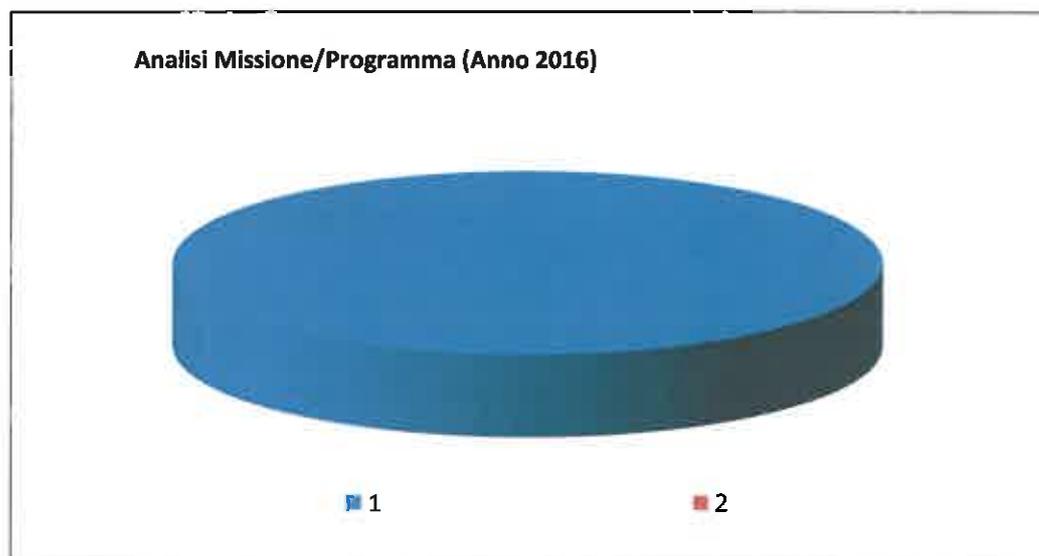
Missione 11 - Soccorso civile

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.”

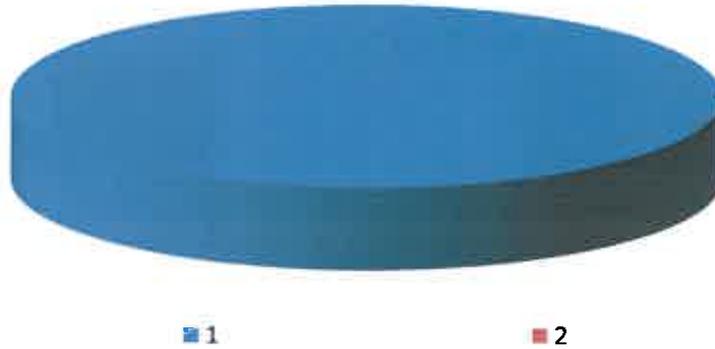
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	1.400,00	1.500,00	1.500,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.400,00			
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	1.400,00	1.500,00	1.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.400,00			

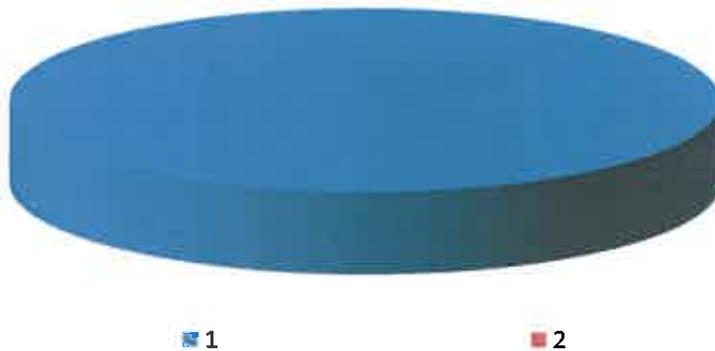


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

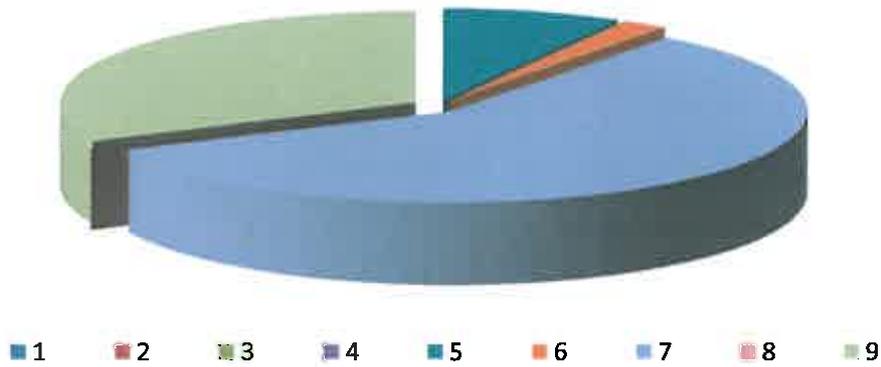
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

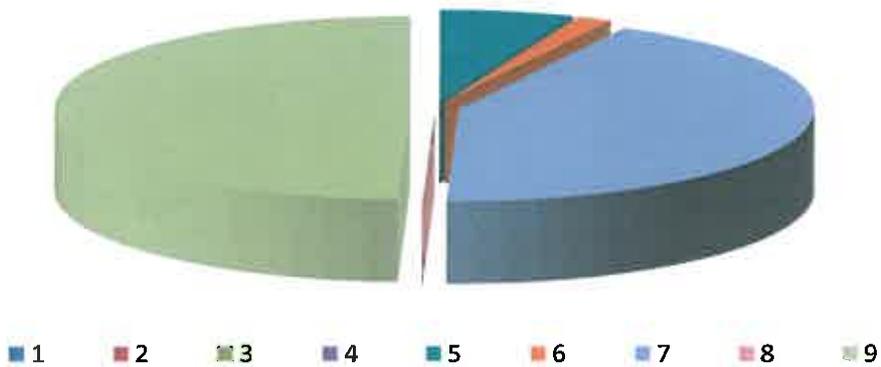
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	2.300,00	2.300,00	2.300,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.594,12			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	600,00	600,00	600,00	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	600,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	16.195,50	16.195,50	16.695,50	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.195,50			
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	8.950,00	18.681,14	6.781,14	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.655,03			
TOTALI MISSIONE		comp	28.045,50	37.776,64	26.376,64	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.044,65			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

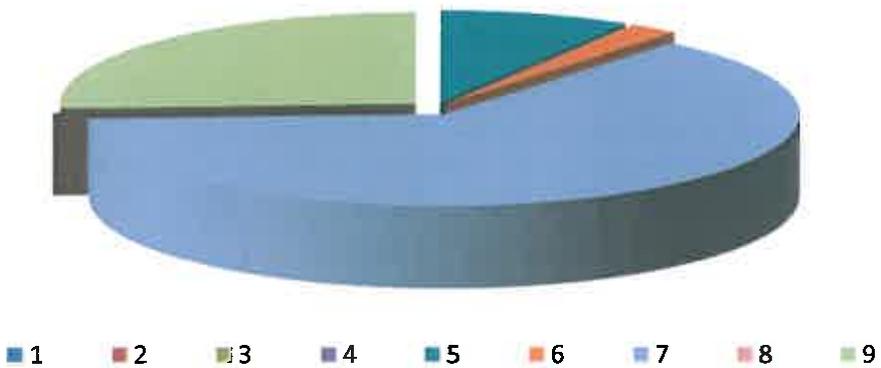
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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	3.000,00	0,00	0,00	dott.ssa Concetta CHISARI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.000,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

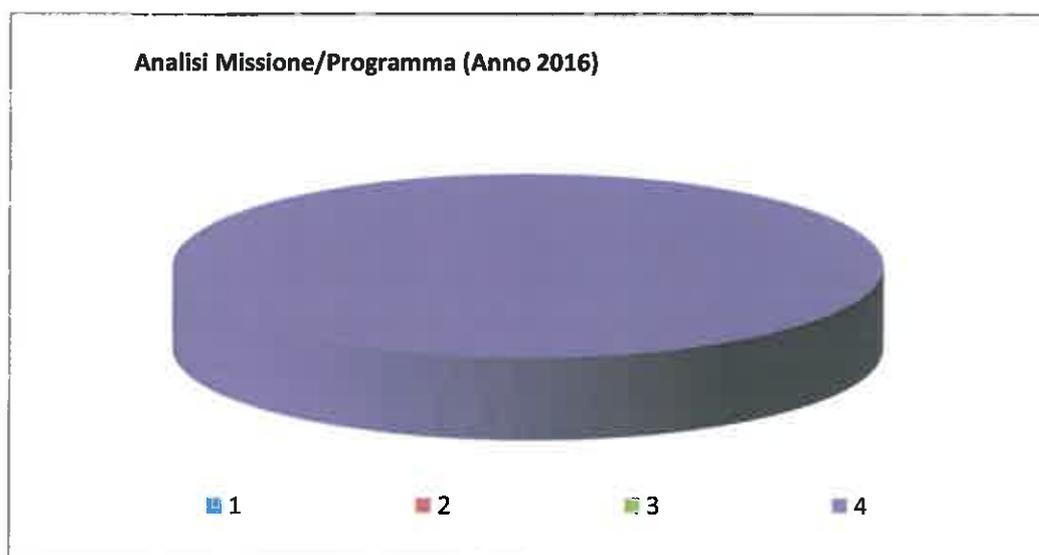
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

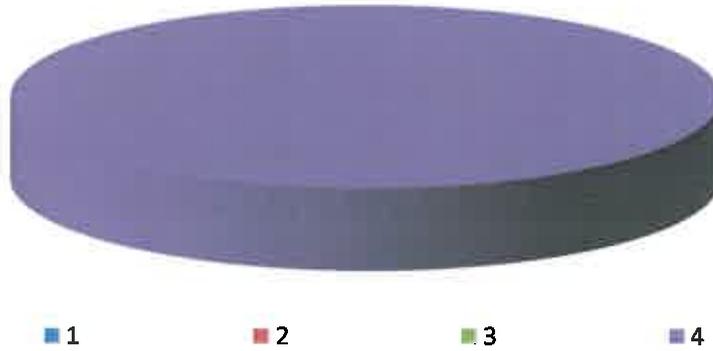
All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			

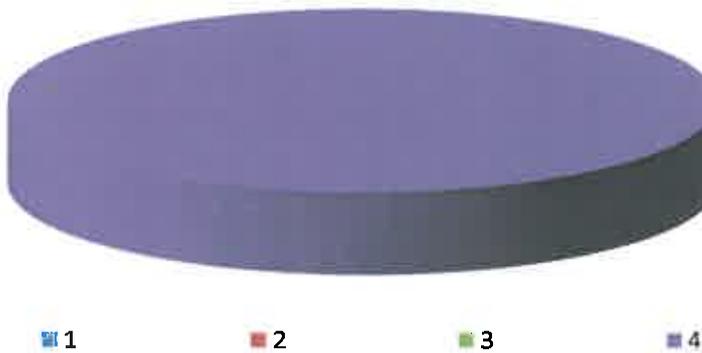


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



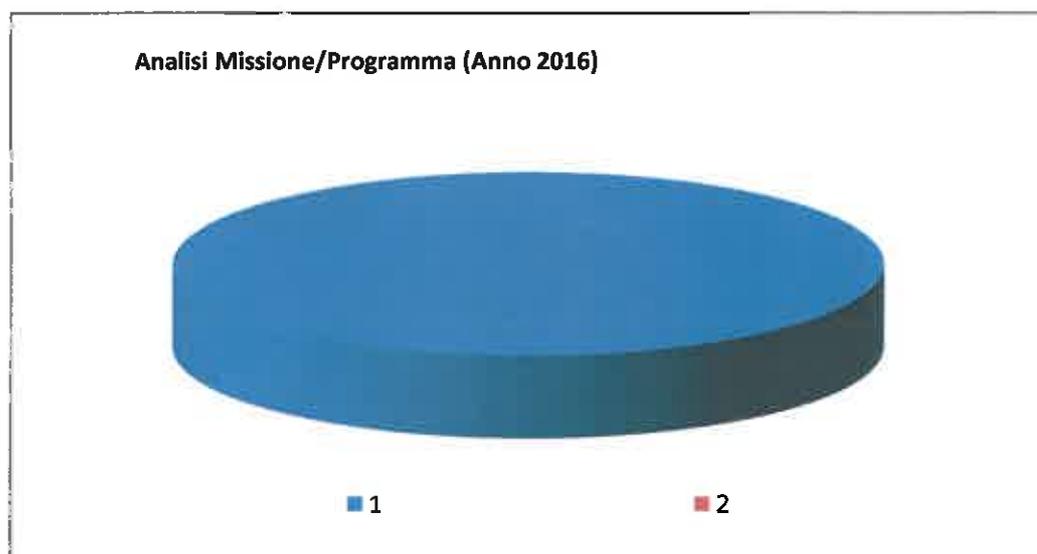
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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.”

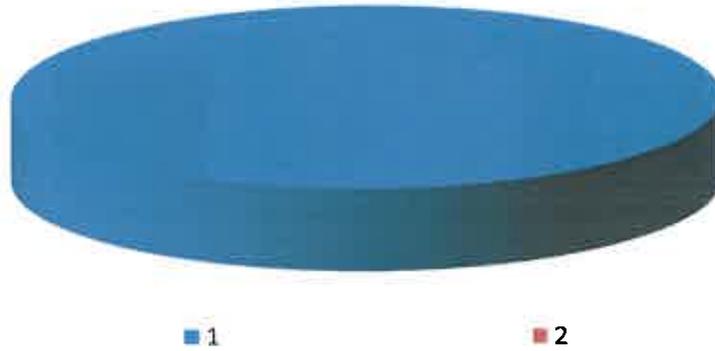
All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	2.550,00	1.900,00	1.900,00	OLIVETTI Celestina
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.550,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.550,00	1.900,00	1.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.550,00			

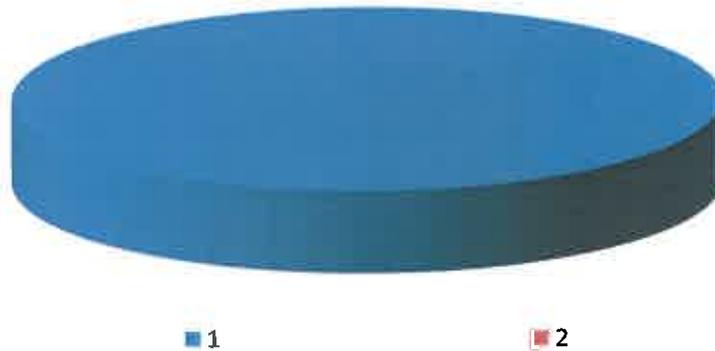


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 20 - Fondi e accantonamenti

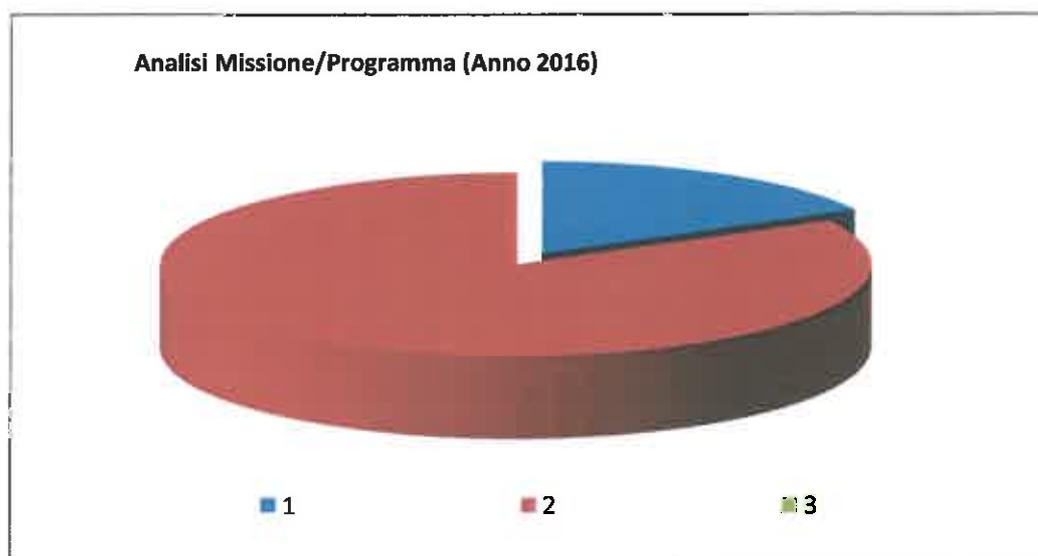
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

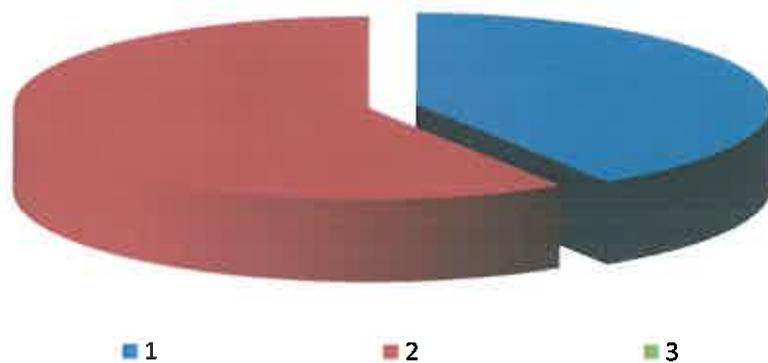
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00	FRANCESETTI Marinella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.500,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	12.082,21	3.603,60	3.600,00	FRANCESETTI Marinella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.082,21			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	14.582,21	6.103,60	6.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.582,21			

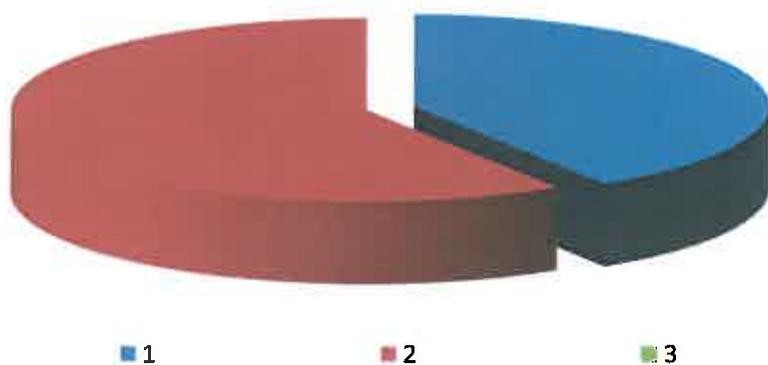


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



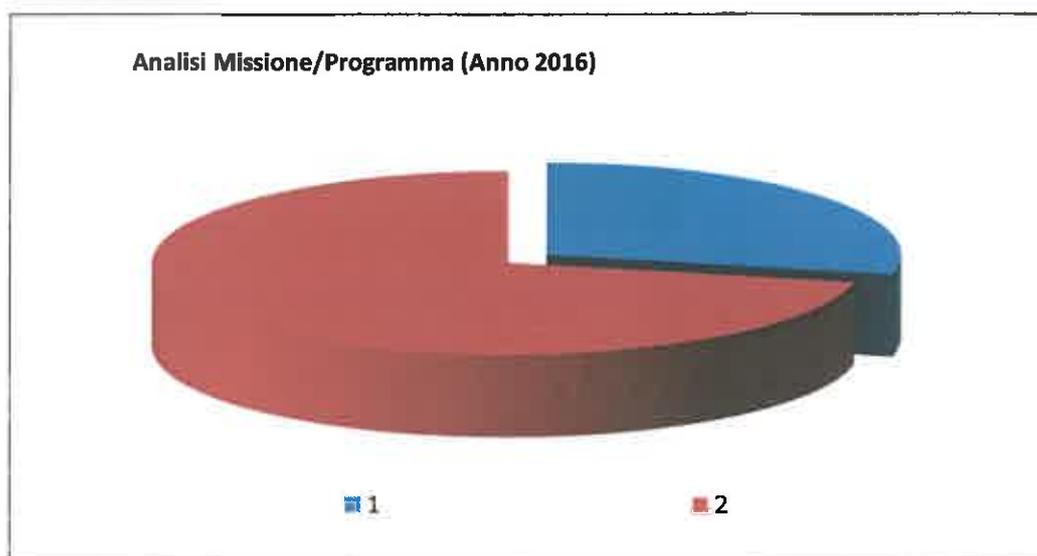
Missione 50 - Debito pubblico

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.”

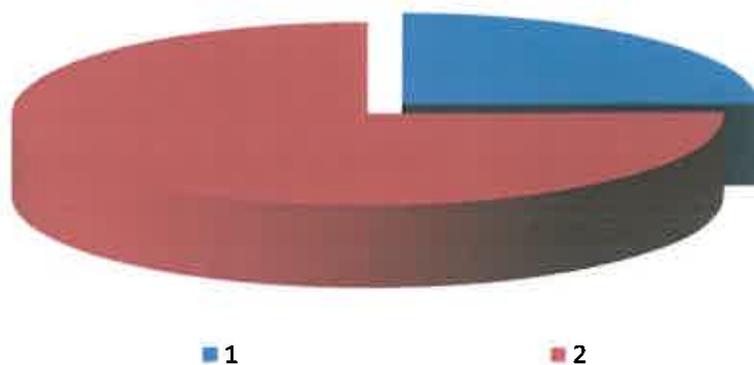
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	26.455,00	22.908,00	19.502,00	FRANCESETTI Marinella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.455,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	66.630,00	69.550,00	48.860,00	FRANCESETTI Marinella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.630,00			
TOTALI MISSIONE		comp	93.085,00	92.458,00	68.362,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.085,00			

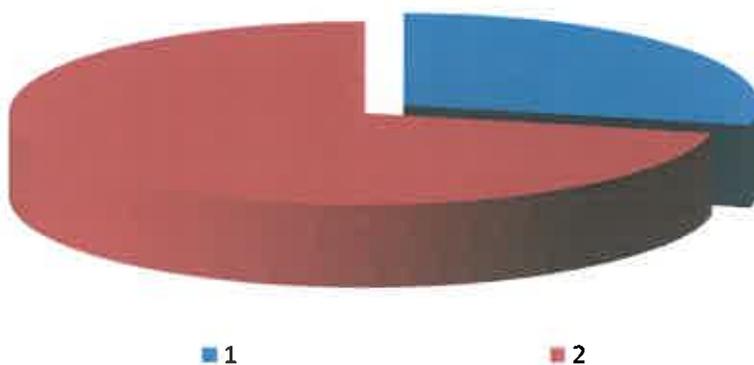


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



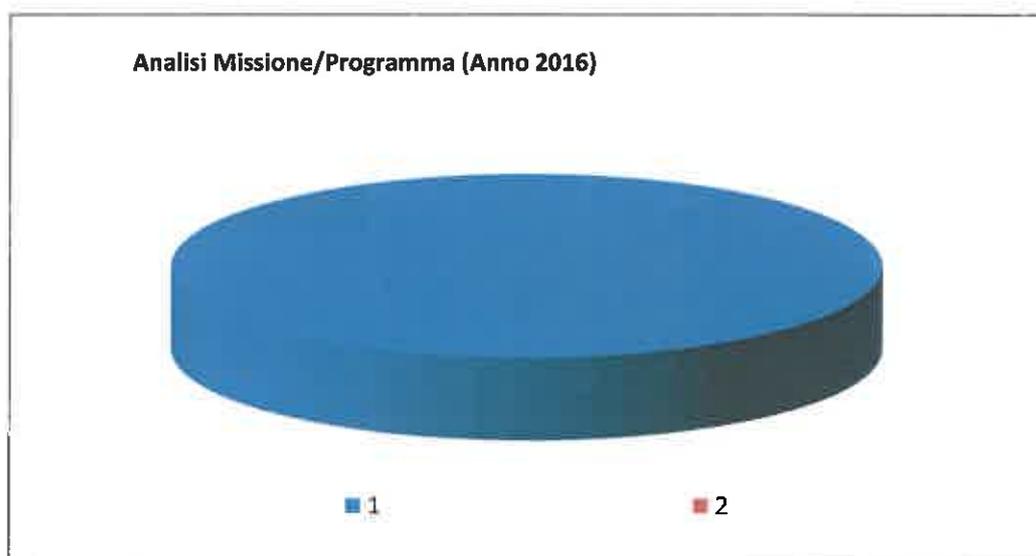
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

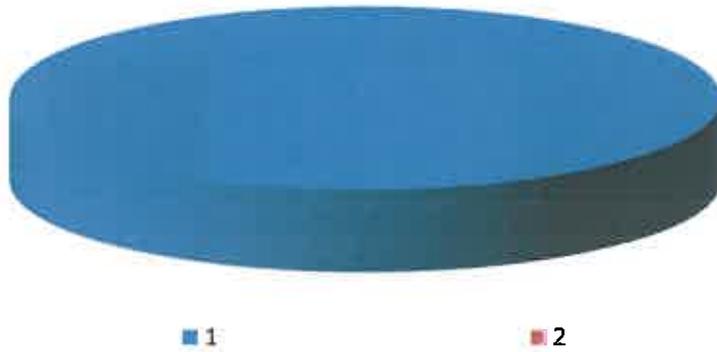
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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

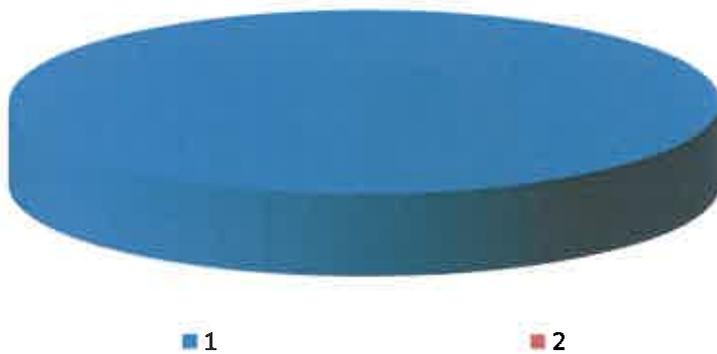
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	143.500,00	139.500,00	139.500,00	Francesetti Marinella
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	147.685,35			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	143.500,00	139.500,00	139.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	147.685,35			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 104 - noleggio stampante olivetti d-color mf 450	2.442,40	2.442,40	0,00
n° 117 - SERVIZIO PULIZIA UFFICI COMUNALI 1/7/2015 - 30/06/2016	850,00	0,00	0,00
n° 118 - SERVIZIO PULIZIA SALONE DELLE FESTE ANNO 2015	300,00	0,00	0,00
n° 119 - SERVIZIO PULIZIA SALONE DELLE FESTE GENNAIO - GIUGNO 2016	400,00	0,00	0,00
n° 120 - SERVIZIO PULIZIA AMBULATORIO LUGLIO 2015 - GIUGNO 2016	150,00	0,00	0,00
n° 136 - SERVIZIO MENSA SCOLASTICA 2015 - 2018	17.000,00	17.000,00	17.000,00
n° 137 - SERVIZIO MENSA SCUOLA INFANZIA 2015 - 2018	21.000,00	21.100,00	21.100,00
n° 138 - SERVIZIO MENSA DIPENDENTI COMUNALI 2015 - 2018	750,00	750,00	750,00
n° 149 - SERVIZIO SGOMBERO NEVE STRADE VRU E LITIE STAGIONI INVERNALI 2015/2018	5.500,00	6.000,00	2.650,00
n° 169 - ANNO SCOLASTICO 2015-2016 . quota a carico servizio convenzionato scuola secondaria di primo grado L. Murialdo di ceres.	3.000,00	0,00	0,00
n° 178 - -servizio sgombero neve stagioni invernali 2015/16 - 2016/17 -2017/18	2.500,00	2.000,00	2.000,00
n° 182 - SERVIZIO MANUTENZIONE ASCENSORE	0,00	0,00	0,00
n° 183 - SERVIZIO MANUTENZIONE ASCENSORE	210,17	0,00	0,00
n° 215 - contributo per trasporto scolastico scuola media anno scol. 2015/2016	2.000,00	0,00	0,00
n° 249 - ASSISTENZA SOFTWARE	2.430,24	0,00	0,00
n° 250 - CANONE ANNUALE CONSERVAZIONE DOCUMENTI INFORMATICI	897,92	0,00	0,00
n° 251 - MANUTENZIONE ASCENSORE	420,34	0,00	0,00
n° 252 - INCARICO SORVEGLIANZA SANITARIA ANNI 2016 - 2018	1.600,00	1.600,00	1.600,00
n° 253 - RESPONSABILE ESTERNO E ASSISTENZA D. LVO 81/2008	1.268,80	635,00	0,00
n° 254 - ASSISTENZA E MANUTENZIONE SITO WEB ISTITUZIONALE ANNI 2016 - 2020	329,40	329,40	329,40
n° 258 - MANUTENZIONE CALDAIE CON FUNZIONE DI TERZO RESPONSABILE	1.051,00	1.051,00	1.051,00
n° 259 - MANUTENZIONE CALDAIE CON FUNZIONE DI TERZO RESPONSABILE 2016 - 2018	1.051,00	1.051,00	1.051,00
n° 260 - MANUTENZIONE CALDAIE CON FUNZIONE DI TERZO RESPONSABILE 2016 - 2018	526,00	526,00	526,00
n° 261 - MANUTENZIONE CALDAIE CON FUNZIONE DI TERZO RESPONSABILE 2016 - 2018	526,00	526,00	526,00
TOTALE IMPEGNI:	66.203,27	55.010,80	48.583,40

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Considerazioni Finali

Il bilancio è lo strumento principale di programmazione dell'attività del Comune, ne sintetizza e qualifica i progetti e la realizzazione degli stessi, nonché la gestione ordinaria.

Nella redazione delle previsioni di bilancio è stata effettuata una politica di contenimento e razionalizzazione delle spese cercando, al contempo, di attuare una autonomia impositiva che non penalizzi i cittadini.

Conseguentemente all'approvazione del Bilancio 2016 e del Bilancio Pluriennale 2016-2018 da parte del Consiglio Comunale, la Giunta Comunale provvederà, con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione corredato dal Piano delle Performances, all'assegnazione degli obiettivi da attribuire ai Responsabili di servizio per l'attuazione dei medesimi.

Data 13/04/2016

Il Responsabile del Servizio Finanziario **FRANCESETTI Marinella**_____