
Comune di Cosseria

Provincia di Savona

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2017 - 2019

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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 2017/2019

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 2017 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 Cosseria ha un popolazione pari a 1080 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 2017/2019

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 (2017-2019) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2017), 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 2017 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 2017-2018-2019 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 2017 55 %
- Anno 2018 70%
- Anno 2019 85%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti maggiorando il valore assoluto in modo da garantire da tutti i possibili rischi l’equilibrio del bilancio e quelli di finanza pubblica.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011	n. 1080	
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		
Di cui :	maschi	n. 1096
	femmine	n. 535
nuclei familiari		n. 561
comunità/convivenze		n. _____
n. _____		
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2015 (penultimo anno precedente)		n. 1107
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 9	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 12	n. - 3
saldo naturale		
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 26	n. - 6
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 32	n. 1096
saldo migratorio		
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2015	(penultimo	
anno precedente) di cui		
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 46
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 84
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 138
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 563
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 266
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. _____ n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 10	Posti n. 10	Posti n. 10	Posti n. 10
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50
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	50	50	50
	- nera	60	60	60
	- mista			
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	60	60	60	60
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 4 hq. 200	n. 4 hq. 200	n. 4 hq. 200	n. 4 hq. 200
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 220	n. 220	n. 220	n. 220
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
	- civile	180	180	180
	- industriale	200	200	200
	- racc. diff.ta	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. 5	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 11	n. 11	n. 11	n. 11
1.3.2.20 - Altre strutture (** specificare)				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

- 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 del mandato elettorale 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.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

- *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

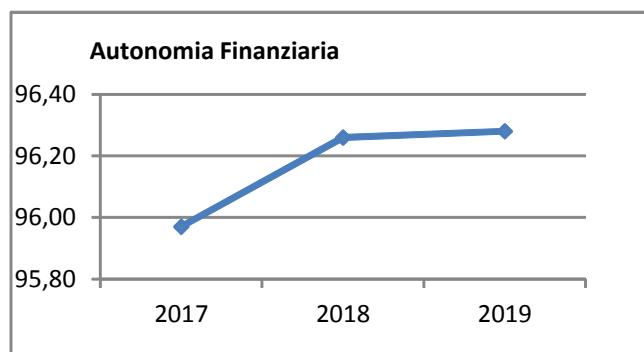
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

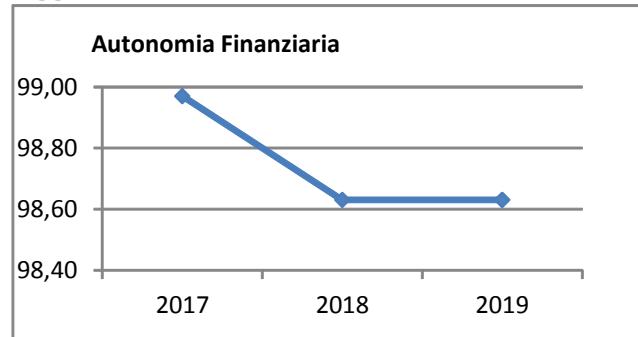
L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria 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 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	95,97 %	96,26 %	96,28 %



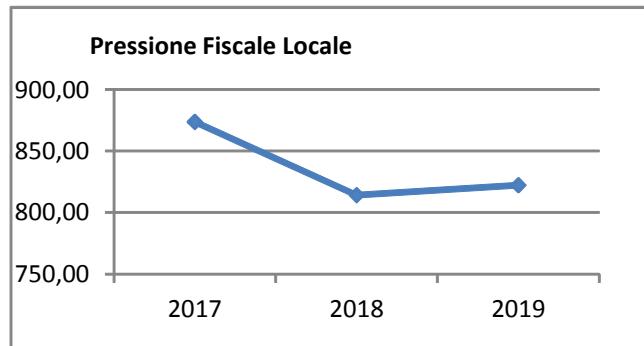
(*** Descrizione / Note Aggiuntive)



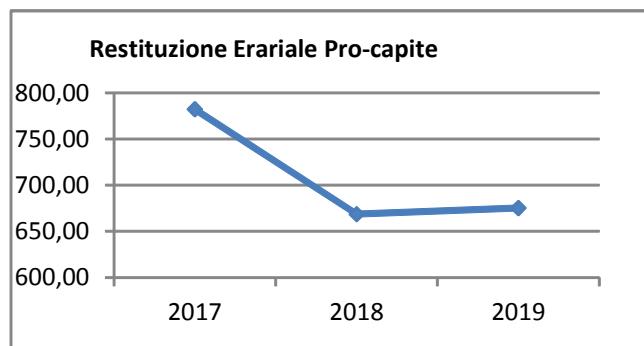
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 873,65	€ 814,16	€ 822,23



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 782,28	€ 668,64	€ 675,32



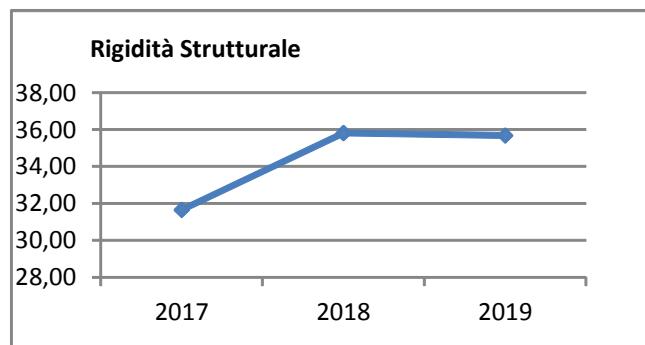
(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

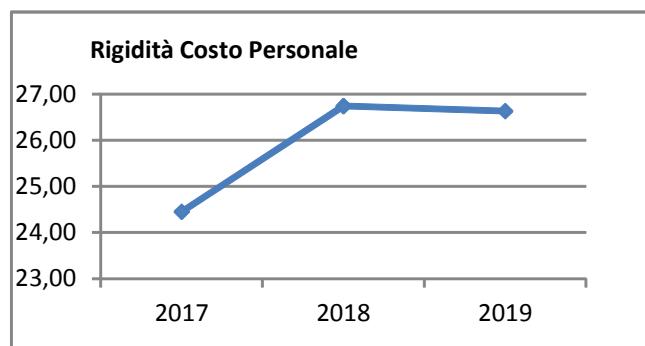
Rigidità del bilancio

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 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	31,65 %	35,81 %	35,68 %

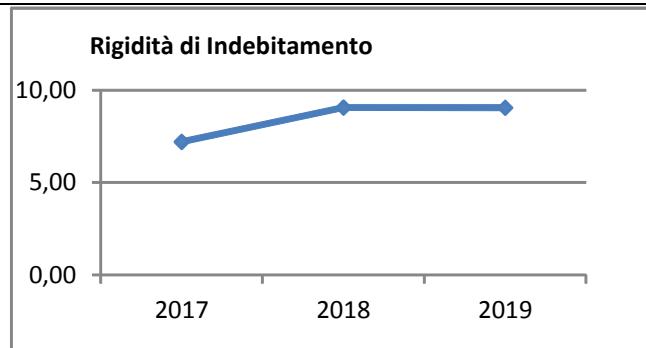


Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	24,45 %	26,74 %	26,63 %



Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	7,20 %	9,06 %	9,05 %

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

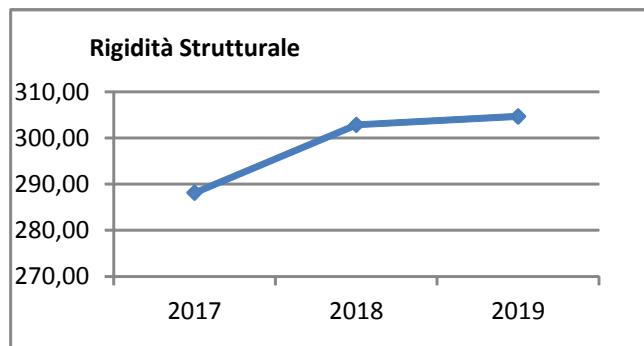


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

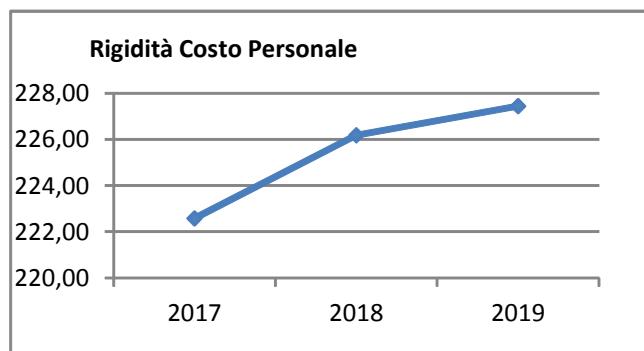
Grado di rigidità pro-capite

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 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	288,15 €	302,85 €	304,69 €

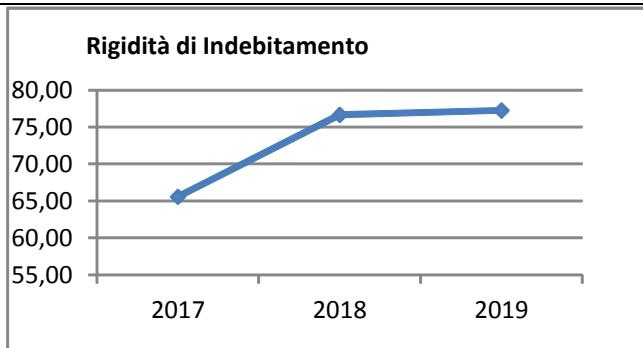


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	222,58 €	226,18 €	227,44 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	65,57 €	76,67 €	77,25 €

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

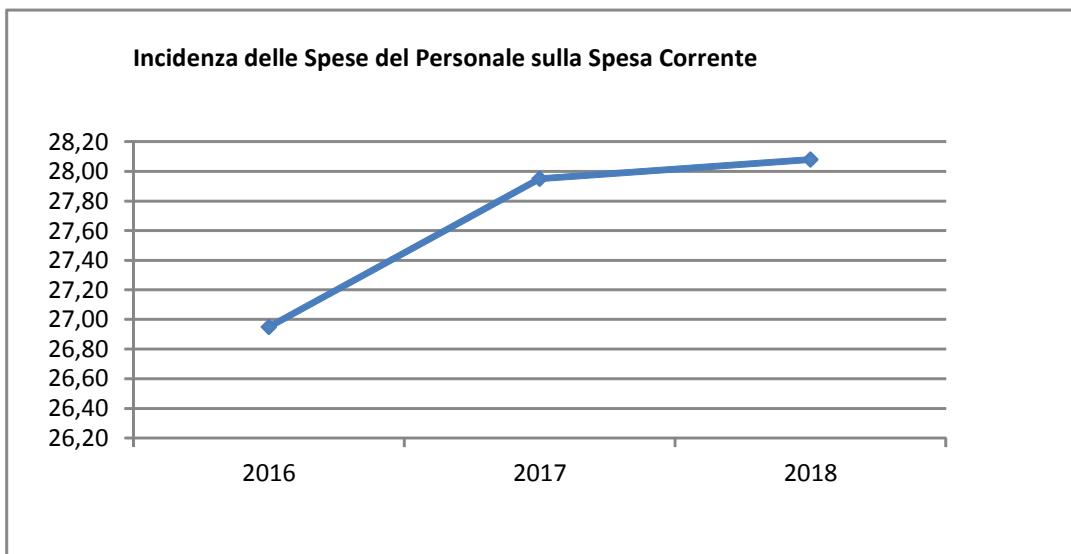


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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.

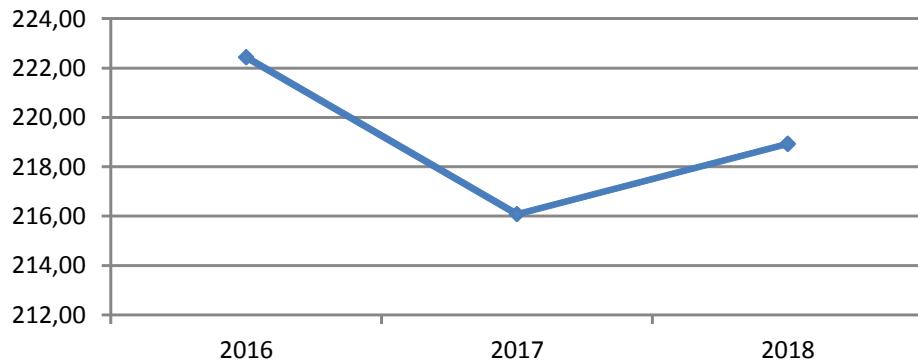
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	26,95 %	27,95 %	28,08 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	222,44 €	216,08 €	218,93 €

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

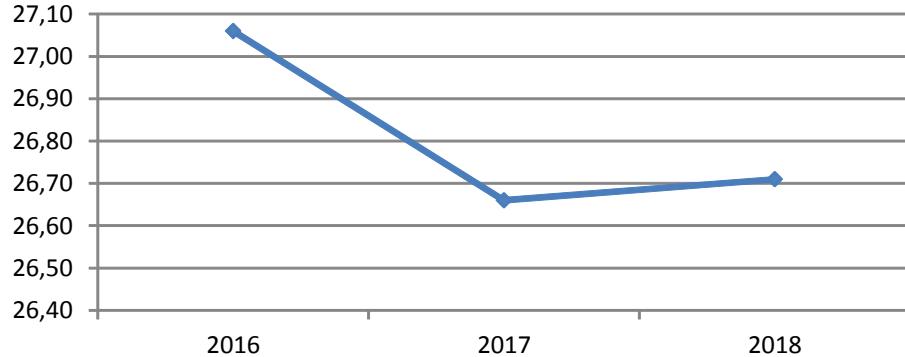
Rigidità Costo Personale Pro-Capite



Rigidità costo personale su entrata corrente

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	27,06 %	26,66 %	26,71 %

Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti



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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

)

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Spesa
Opere di completamento della pista ciclabile	Contributo regionale/75% e risorse proprie 25 %	44.020,00			

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Spesa
Manutenzione straordinaria sede comunale per risparmio energetico	Contributo BIM 50% e risorse proprie 50 %	20.000,00			

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Spesa
Opere stradali di dissuasione della velocità	risorse proprie 100 %	11.000,00			

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Spesa
Opere di completamento plesso scolastico di Cosseria	Contributo regionale ? e risorse proprie	33.054,92			

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Spesa
Riparazione danni causati da calamità naturali	Contributo regionale/75 % e risorse proprie 25 %	21.000,00			

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Spesa
Manutenzione e pulizia degli alvei di rii e torrenti	Contributo provinciale/	10.000,00			

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Spesa
Opere di completamento nuovi loculi e cimitero comunale	Mutuo CC.DD.PP.	75.430,98			

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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
5870 / 3008 / 1	ACQUISTO ATTREZZATURE PER L'EDIFICIO COMUNALE	5.000,00	0,00	5.000,00
6130 / 3050 / 1	REALIZZAZIONE IMPIANTI A ENERGIA SOLARE E RINNOVABILI PER STRUTTURE COMUNALI	6.100,00	0,00	6.100,00
6130 / 3054 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEDE COMUNALE PER RISPARMIO ENERGETICO	20.000,00	15.058,14	4.941,86
7030 / 3135 / 1	AMPLIAMENTO PLESSO UNIFICATO SCUOLE MATERNA ED ELEMENTARE	30.505,05	1.945,90	28.559,15
7630 / 3390 / 3	MUSEO DELLA BICICLETTA - Spese per sistemazione area esterna, rimozione neve e materiali, arredi e attrezzature	761,28	0,00	761,28
7830 / 3400 / 1	SISTEMAZIONE AREA IMPIANTI SPORTIVI - 1 LOTTO	18.707,75	0,00	18.707,75
8230 / 3467 / 1	INTERVENTI DI RIPARAZIONE DANNI SGOMBERO NEVE INVERNO 2014-2015	2.705,68	0,00	2.705,68
8230 / 3473 / 1	REALIZZAZIONE NUOVO MARCIAPIEDE LOCALITA' ROSSI	634,24	0,00	634,24
8230 / 3475 / 1	INTERVENTI SOMMA URGENZA MESSA IN SICUREZZA E RIPRISTINO DANNI EVENTI ALLUVIONALI 24-25 NOVEMBRE 2016 - VIABILITA'	20.075,10	4.514,00	15.561,10
8230 / 3478 / 1	RIPARAZIONE DANNI CALAMITA' NATURALI	21.000,00	0,00	21.000,00
8230 / 3485 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	14.214,76	3.914,98	10.299,78
8230 / 3488 / 1	REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE FUNAIONALE A MUSEO DELLA BICICLETTA	18.090,65	0,00	18.090,65
8330 / 3480 / 1	SISTEMAZIONE PUNTI LUCE	625,20	0,00	625,20
8730 / 3620 / 1	INTERVENTI SOMMA URGENZA MESSA IN SICUREZZA E RIPRISTINO DANNI EVENTI ALLUVIONALI 24-25 NOVEMBRE 2016 - RII E TORRENTI	7.393,20	0,00	7.393,20
9530 / 3309 / 1	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANUTENZIONE STRUTTURE ESISTENTI	70.789,98	0,00	70.789,98

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

TOTALE:	236.602,89	25.433,02	211.169,87
----------------	-------------------	------------------	-------------------

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione mira a salvaguardare il corretto finanziamento dei servizi comunali al cittadino contenendo il più possibile la pressione fiscale sul medesimo sfruttando al massimo le risorse e le competenze presenti nell'Ente.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale non hanno subito modifiche da diversi anni ed anche per l'esercizio 2017 non sono previsti aumenti

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali non hanno subito modifiche negli ultimi anni ed anzi le aliquote IMU sono state ridotte nel primo anno di mandato e saranno mantenute immutate anche quest'anno

La Tasi non subirà aumenti rispetto al 2015, mentre le aliquote TARI dipendono dalla necessità di coprire interamente il costo della raccolta, smaltimento e gestione di R.S.U.. Una raccolta porta a porta spinta ha permesso di ridurre di molto i costi di smaltimento in discarica per cui nel 2017 si riscontra una sostanziale diminuzione delle aliquote non inferiore al 15%.

Per quanto riguarda l'imposta sulla pubblicità e quella sulle pubbliche affissioni il Comune riscuote un canone fisso dalla ditta incaricata. Poiché sta cambiando il gestore, a seguito di vicissitudini economiche del gestore in essere, sia il canone che le aliquote dipenderanno dagli accordi che dovranno essere assunti in futuro. La politica dell'amministrazione è quella di contenere le aliquote, stante la crisi economica che già colpisce duramente le aziende, ma anche di mantenere inalterato il canone percepito dall'Ente.

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

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

Missione	Programma		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione					
	1-Organî istituzionali	comp	24.500,00	24.530,00	24.775,30
		cassa	24.976,98		
	2-Segreteria generale	comp	220.300,00	261.232,00	262.686,32
		cassa	246.448,17		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	3.200,00	1.302,00	1.314,02
		cassa	3.200,00		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	2.100,00	2.101,00	2.122,01
		cassa	2.100,00		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	2.500,00	2.500,00	2.525,00
		cassa	2.500,00		
	6-Ufficio tecnico	comp	53.500,00	53.555,00	54.090,55
		cassa	57.537,75		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	38.600,00	35.966,00	36.305,66
		cassa	39.512,42		
	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	180.200,00	25.232,72	25.485,05
		cassa	180.735,46		
	Totale Missione 1	comp	524.900,00	406.418,72	409.303,91
		cassa	557.010,78		
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	32.400,00	33.351,00	33.684,51
		cassa	32.718,50		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	32.400,00	33.351,00	33.684,51
		cassa	32.718,50		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	7.500,00	7.555,00	7.630,55
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	10.600,00	7.656,00	7.732,56
		cassa	12.927,59		
	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	55.500,00	43.500,00	43.935,00
		cassa	59.566,15		
	7-Diritto allo studio	comp	6.600,00	4.606,00	4.652,06
		cassa	6.600,00		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	Totale Missione 4	comp	80.200,00	63.317,00	63.950,17
		cassa	89.280,46		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	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	1.100,00	1.106,00	1.117,06
		cassa	1.100,00		
	Totale Missione 5	comp	1.100,00	1.106,00	1.117,06
		cassa	1.100,00		
7-Turismo	1-Sport e tempo libero	comp	4.600,00	5.530,00	5.585,30
		cassa	8.165,67		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	4.600,00	5.530,00	5.585,30
		cassa	8.165,67		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.600,00	2.111,00	2.132,11
		cassa	3.302,45		
	Totale Missione 7	comp	2.600,00	2.111,00	2.132,11
		cassa	3.302,45		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Integrazione territoriale e servizi sociali	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	1.200,00	1.212,00	1.224,12
		cassa	3.451,79		
	3-Rifiuti	comp	64.600,00	92.026,00	92.946,26
		cassa	99.974,99		
	4-Servizio idrico integrato	comp	48.300,00	70.095,00	70.795,95
		cassa	62.298,07		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	114.100,00	163.333,00	164.966,33
		cassa	165.724,85		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	8.000,00	8.080,00	8.160,80
		cassa	8.000,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	110.100,00	114.930,00	117.138,31
		cassa	159.146,09		
	Totale Missione 10	comp	118.100,00	123.010,00	125.299,11
		cassa	167.146,09		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	800,00	808,00	816,08
		cassa	5.600,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	800,00	808,00	816,08
		cassa	5.600,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	1.000,00	1.000,00	1.010,00
		cassa	1.674,48		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	12.000,00	12.010,00	12.130,10
		cassa	19.494,69		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	9.000,00	7.535,00	7.610,35
		cassa	10.739,33		
	Totale Missione 12	comp	22.000,00	20.545,00	20.750,45
		cassa	31.908,50		
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp cassa	200,00 200,00	0,00	0,00
	Totale Missione 13	comp cassa	200,00 200,00	0,00	0,00
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	3-Ricerca e innovazione	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 14	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	2-Formazione professionale	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	3-Sostegno all'occupazione	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 15	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	2-Caccia e pesca	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 16	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 17	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	1-Fondo di riserva	comp cassa	8.000,00 8.000,00	8.080,00	8.160,80
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	3-Altri fondi	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20	comp cassa	8.000,00 8.000,00	8.080,00	8.160,80
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp cassa	40.550,00 40.550,00	39.501,00	39.696,01
	Totale Missione 50	comp cassa	40.550,00 40.550,00	39.501,00	39.696,01
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONI	comp cassa	949.550,00 1.110.707,30	867.110,72	875.461,84

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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)	6.394,76	6.394,76		0,00	0,00	191,84	6.202,92 0,00
Totale	6.394,76		0,00	0,00	0,00	191,84	6.202,92
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.031.863,23 0,00	2.031.863,23	126.666,18	0,00	0,00	60.955,89	2.097.573,52 0,00
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)		0,00	0,00	0,00			0,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.526.865,45 0,00	1.526.865,45	129.321,20	0,00	0,00	45.805,96	1.610.380,69 0,00
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	243.606,71 0,00	243.606,71	0,00	0,00	0,00	7.308,20	236.298,51 0,00
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	126.219,25 0,00	126.219,25	12.448,26	0,00	0,00	6.310,96	132.356,55 0,00
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	22.725,31 0,00	22.725,31	0,00	0,00	0,00	1.113,76	21.611,55 0,00
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	80.075,91 0,00	80.075,91	901,00	0,00	0,00	4.003,79	76.973,12 0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	79.967,70 0,00	79.967,70	0,00	0,00	0,00	3.948,38	76.019,32 0,00
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	93.320,61 0,00	93.320,61	4.556,54	0,00	0,00	4.666,03	93.211,12 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	4.204.644,17		273.893,18	0,00	0,00	134.112,97	4.344.424,38

L'amministrazione non prevede al momento alienazioni del patrimonio comunale.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	34.200,00	25.000,00	25.000,00
	- Concessione Loculi :	11.000,00	2.000,00	2.000,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	46.800,00	0,00	0,00
	- Provincia :	10.000,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	70.154,04	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	14.000,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo Debito (+)	531.605,34	492.796,82	461.529,55	428.809,43	392.809,43	352.809,43
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	38.508,52	31.267,27	32.720,12	36.000,00	40.000,00	43.000,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	492.796,82	461.529,55	428.809,43	392.809,43	352.809,43	309.809,43
Nr. Abitanti al 31/12	1.095	1.125	1116	1120	1120	1120
Debito medio x abitante	450,04	410,25	384,24	350,72	315,01	276,62

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	23.944,95	22.610,20	22.600,00	40.550,00	39.501,00	39.696,01
Quota capitale	31.267,27	32.720,12	33.000,00	30.000,00	43.000,00	43.430,00
Totale fine anno	55.212,22	55.330,32	55.600,00	70.550,00	82.501,00	83.126,01

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indebitamento inizio esercizio	531.605,34	492.796,82	461.529,55	428.809,43	392.809,43	352.809,43
Oneri finanziari	23.944,95	22.610,20	22.600,00	40.550,00	39.501,00	39.696,01
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	5,34	4,86	5,16	5,07	5,24	5,53

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	23.944,95	22.610,20	22.600,00	40.550,00	39.501,00	39.696,01
Entrate correnti	1.039.461,30	1.014.103,07	960.782,33	979.550,00	910.110,72	918.891,84
% su entrate correnti	2,30 %	2,23 %	2,35 %	4,14 %	4,34 %	4,32 %
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 2017	Anno 2018	Anno 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
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>	(+)	979.550,00 0,00	910.110,72 0,00	918.891,84 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	(-)	949.550,00 0,00 180.000,00	867.110,72 0,00 25.030,72	875.461,84 0,00 25.281,03
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>	(-)	30.000,00 0,00	43.000,00 0,00	43.430,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRI 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 Comune di Cosseria	(+)	0,00	0,00	0,00

(D.U.P. - Modello Siscom)

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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	(+)	32.000,00	27.000,00	27.270,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	32.000,00 0,00	27.000,00 0,00	27.270,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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	(+)	0,00
Entrata	(+)	2.642.670,43
Spesa	(-)	1.881.763,23
Differenza	=	760.907,20

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

- 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 DUP- 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 Cosseria ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

(*** Indicare Nome, Attività/di cosa si occupa e % di partecipazione)

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
BIM	Gestione bacino imbrifero montano	

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
TPL LINEA	Trasporto pubblico locale	0,02
CIRA	Gestione servizi idrici	

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 13,73

1.2.2 – RISORSE IDRICHE

* Laghi n° zero

* Fiumi e Torrenti n° 4

1.2.3 – STRADE

* Statali Km. ____

* Provinciali Km. 35

* Comunali Km. 160

* Vicinali Km. 200

* Autostrade Km. 7

1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

	SI	NO	<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
* Piano reg. adottato	—	—	
* Piano reg. approvato	—	—	
* Progr. di fabbricazione	—	—	
* Piano edilizia economica e popolare	—	—	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
* Industriali	—	—	_____
* Artigianali	—	—	_____
* Commerciali	—	—	_____
* Altri strumenti (specificare)			_____

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti
(art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si X no _____

se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____

P.E.E.P P.I.P	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
	_____	_____
	_____	_____

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	39.378,14	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	127.385,86	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	<i>Fondo di Cassa all'1/1/2017</i>		previsione di cassa	308.862,23	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	688.599,49	previsione di competenza	762.191,88	841.730,00	719.461,72	726.641,35
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	11.496,61	previsione di cassa	1.094.018,63	1.530.329,49		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	222.170,36	previsione di competenza	19.289,00	39.500,00	34.070,00	34.170,70
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	156.141,56	previsione di competenza	25.289,00	50.996,61		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	70.154,04	previsione di competenza	179.301,45	98.320,00	156.579,00	158.079,79
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	304.586,80	320.490,36		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.558,37	previsione di competenza	112.676,00	32.000,00	27.000,00	27.270,00
			previsione di cassa	194.019,72	188.141,56		
			previsione di cassa	70.154,04	70.154,04		
			previsione di cassa	200.000,00	200.000,00	200.000,00	202.000,00
			previsione di cassa	200.000,00	200.000,00		
			previsione di cassa	289.000,00	279.000,00	280.790,00	282.597,90
			previsione di cassa	292.395,62	282.558,37		
	TOTALE TITOLI	1.152.120,43	previsione di competenza	1.562.458,33	1.490.550,00	1.417.900,72	1.430.759,74
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.152.120,43	previsione di cassa	2.180.463,81	2.642.670,43		
			previsione di competenza	1.729.222,33	1.490.550,00	1.417.900,72	1.430.759,74
			previsione di cassa	2.489.326,04	2.642.670,43		

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

ALTRI ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

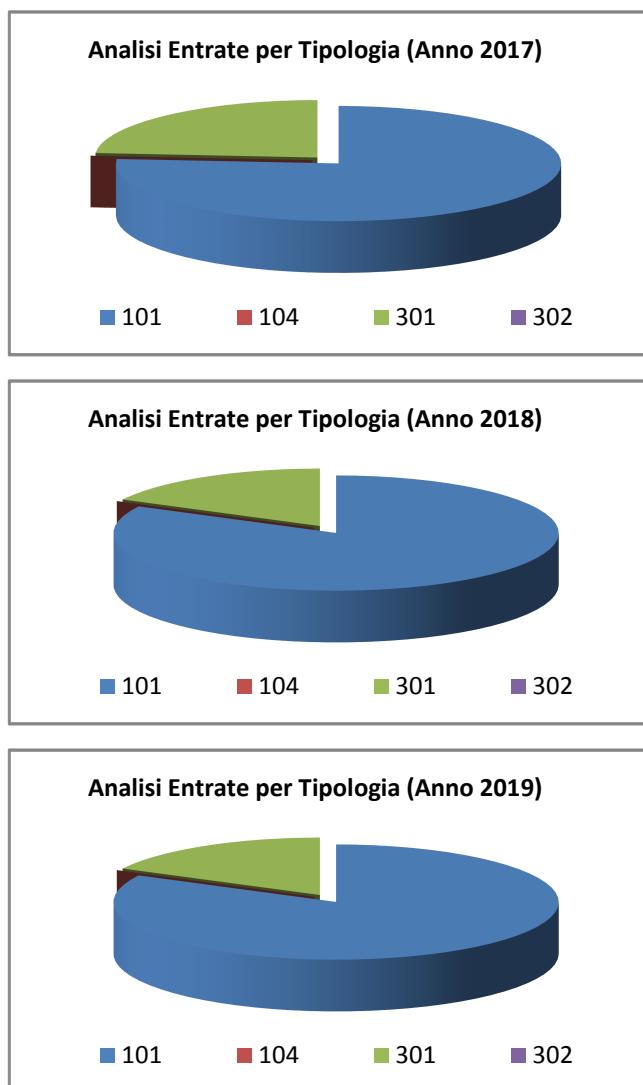
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp cassa	641.730,00 1.324.775,12	594.461,72	600.391,35
104	Compartecipazioni di tributi	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp cassa	200.000,00 205.554,37	125.000,00	126.250,00
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALI TITOLO		comp cassa	841.730,00 1.530.329,49	719.461,72	726.641,35



IUC: IMU E TASI

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2017	2018	2019
ICI/IMU	55.500,00	10.100,00	10.201,00
TASI	0,00	0,00	0,00
TARSU/TARES	12.000,00	0,00	0,00
ALTRE	0,00	0,00	0,00

FONDO Sperimentale di Riequilibrio – Federalismo - Fondo di Solidarietà’

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Flavio Strocchio

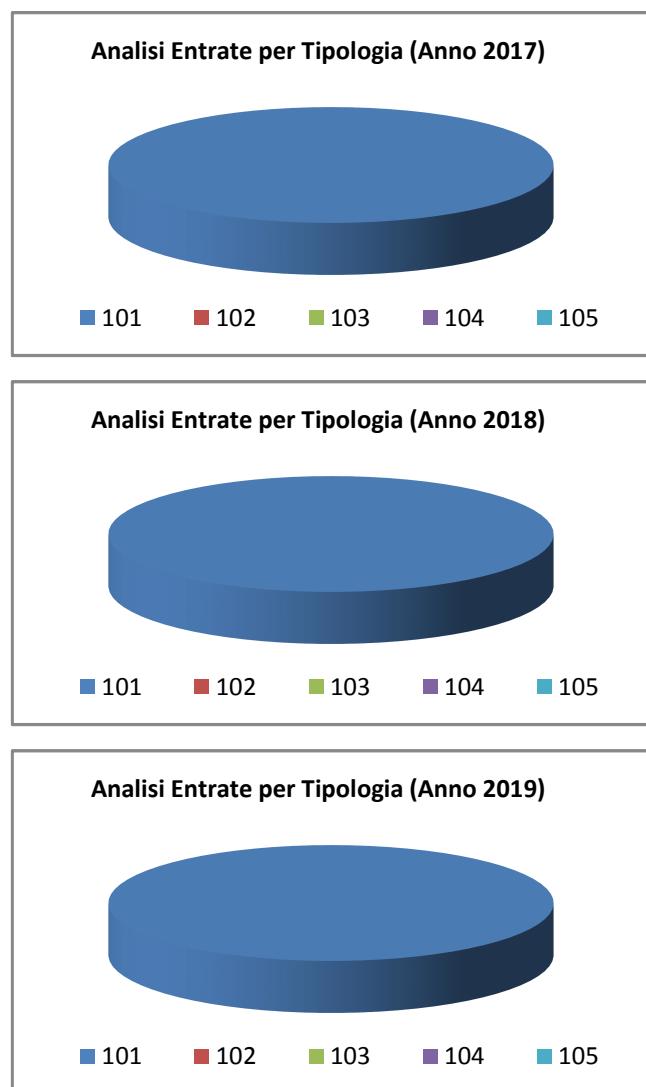
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Flavio Strocchio

Responsabile Tassa occupazione spazi: Maurizio Lo Faso

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Flavio Strocchio

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

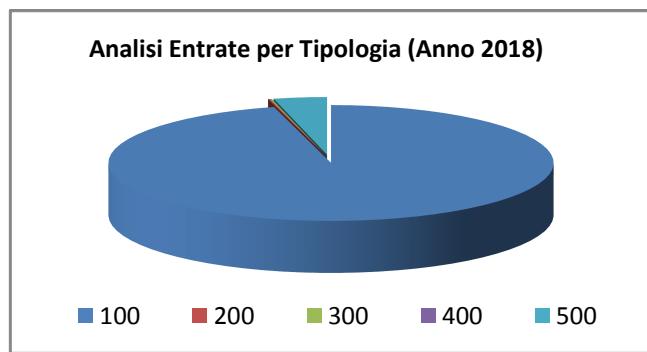
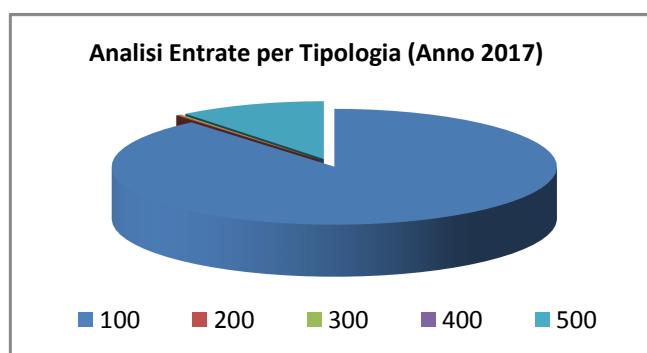
Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	39.500,00	34.070,00	34.170,70
		cassa	50.996,61		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	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	39.500,00	34.070,00	34.170,70
		cassa	50.996,61		



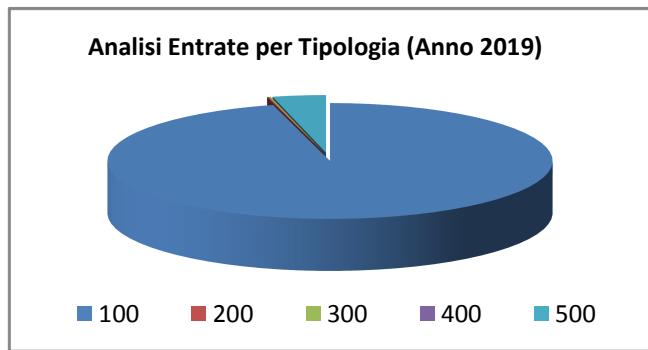
Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	87.400,00	150.115,00	151.551,15
		cassa	309.570,36		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	200,00	202,00	204,02
		cassa	200,00		
300	Interessi attivi	comp	200,00	202,00	204,02
		cassa	200,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	10.520,00	6.060,00	6.120,60
		cassa	10.520,00		
TOTALI TITOLO		comp	98.320,00	156.579,00	158.079,79
		cassa	320.490,36		

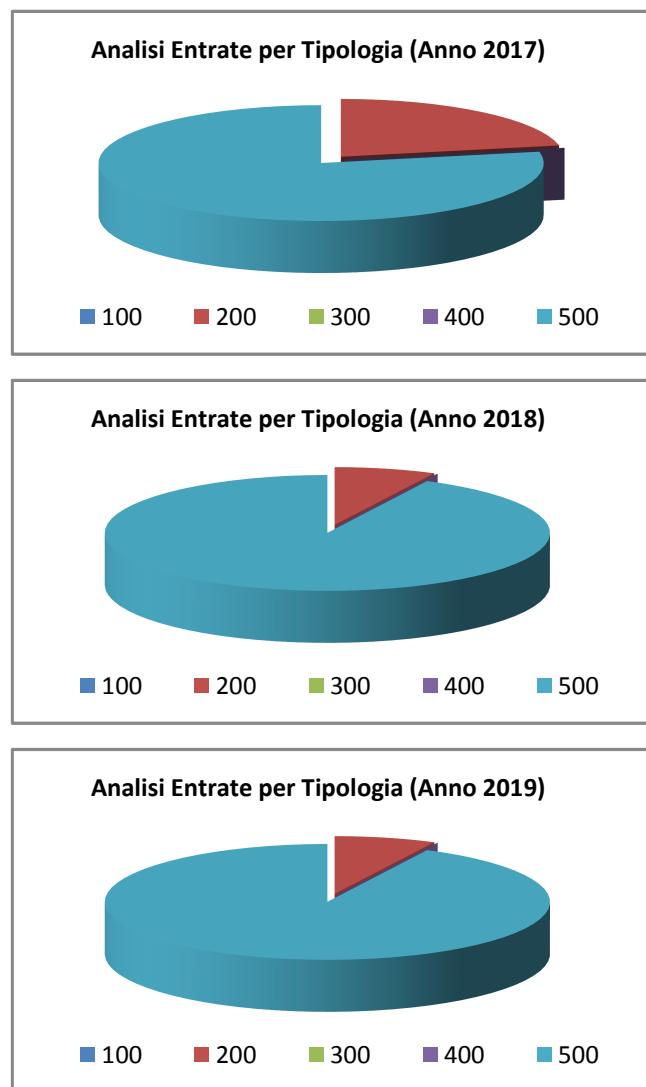


Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	7.000,00	2.000,00	2.020,00
		cassa	27.120,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	116.273,51		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	25.000,00	25.000,00	25.250,00
		cassa	44.748,05		
TOTALI TITOLO		comp	32.000,00	27.000,00	27.270,00
		cassa	188.141,56		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	2017	2018	2019
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Investimenti	25.000,00	25.000,00	25.500,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di 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 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	70.154,04		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	70.154,04		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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*)

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	200.000,00 200.000,00	200.000,00	202.000,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	200.000,00 200.000,00	200.000,00	202.000,00

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

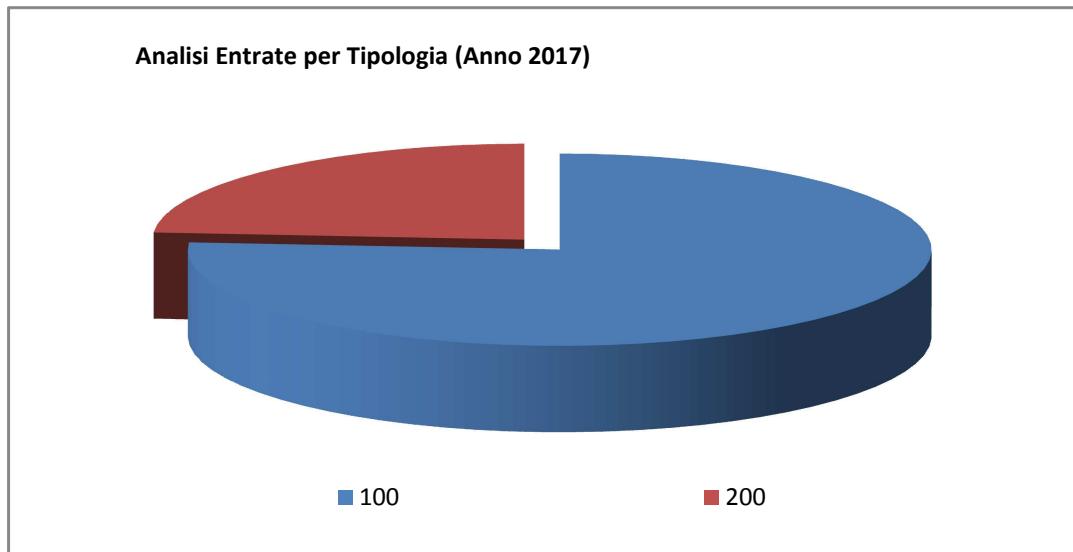
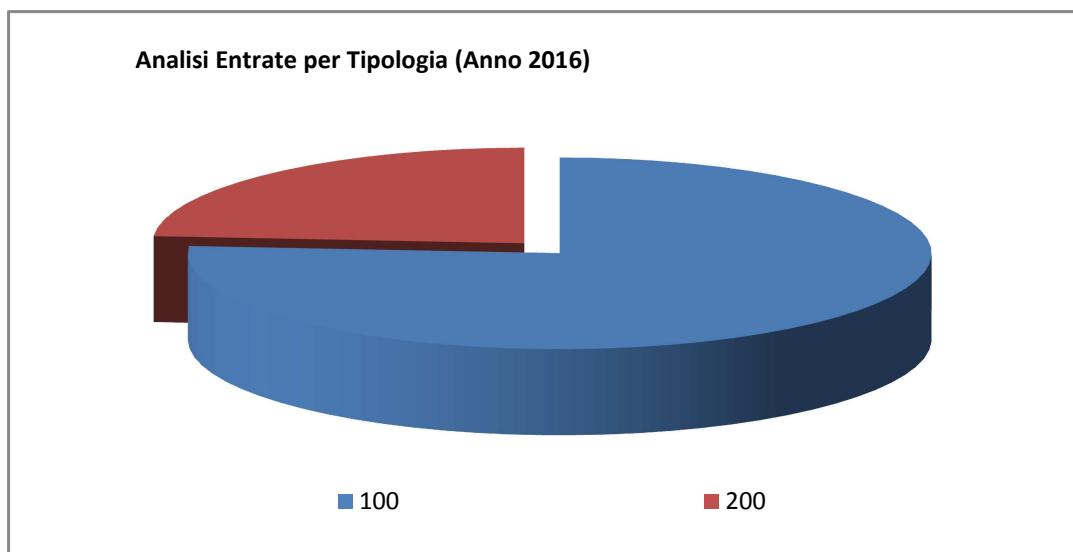
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

- entrata accertata titolo 1°	€. 826.894,02
- entrata accertata titolo 2°	€. 10.827,60
- entrata accertata titolo 3°	€. <u>176.381,45</u>
TOTALE	€. 1.014.103,07

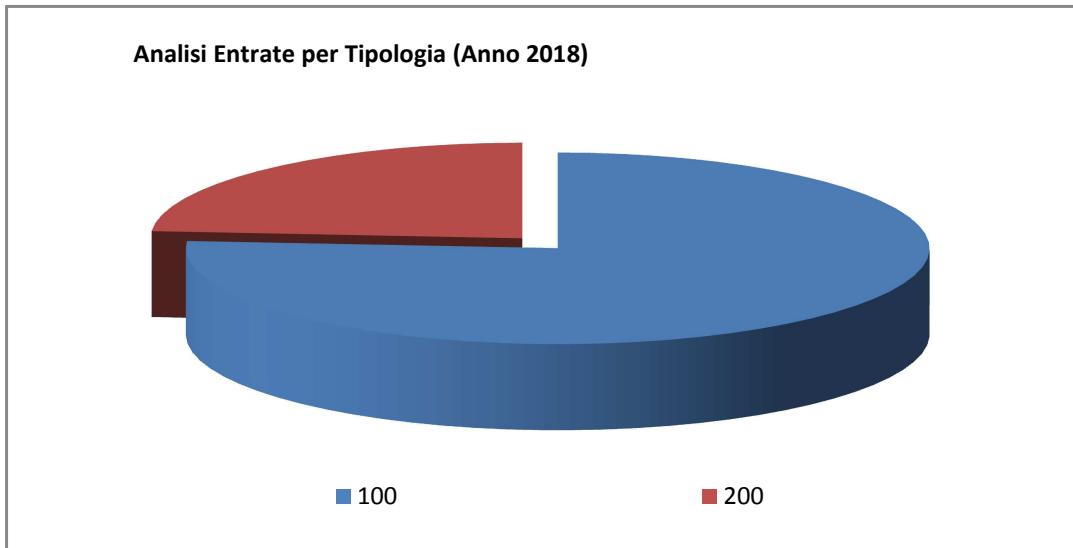
limite massimi dei tre dodicesimi pari a €. 253525,77

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Entrate per partite di giro	comp cassa	144.000,00 144.073,66 45.000,00 48.321,96	144.000,00	145.440,00
200	Entrate per conto terzi	comp cassa		45.000,00	45.450,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	189.000,00 192.395,62	189.000,00	190.890,00



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda al paragrafo 2.c della SeS

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 RISPECTO 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)	852.241,81
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	21.168,94
3) Entrate extratributarie (titolo III)	166.050,55
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.039.461,30
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	103.946,13
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	21.750,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	82.196,13
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2016	428.809,43
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	428.809,43
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	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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 2017-2019 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 2017	Anno 2018	Anno 2019
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	545.900,00 0,00 0,00	427.418,72 0,00 0,00	430.513,91 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	598.010,78 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 <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	32.400,00 0,00 0,00	33.351,00 0,00 0,00	33.684,51 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	80.200,00 0,00 0,00	63.317,00 0,00 0,00	63.950,17 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	121.338,57 0,00 0,00	1.106,00 0,00 0,00	1.117,06 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.244,41 4.600,00 0,00	5.530,00 0,00 0,00	5.585,30 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	8.165,67 2.600,00 0,00	2.111,00 0,00 0,00	2.132,11 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	3.302,45 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	114.100,00 0,00 0,00	163.333,00 0,00 0,00	164.966,33 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	170.191,28 124.100,00 0,00	129.010,00 0,00 0,00	131.359,11 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	266.026,81 800,00 0,00	808,00 0,00 0,00	816,08 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	5.600,00 27.000,00 0,00	20.545,00 0,00 0,00	20.750,45 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	112.339,48 200,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa previsione di competenza	200,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
		previsione di competenza	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di cassa	0,00	
		previsione di competenza	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa	0,00	
		previsione di competenza	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di cassa	0,00	
		previsione di competenza	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	8.000,00	8.080,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	previsione di cassa	8.000,00	
		previsione di competenza	70.550,00	82.501,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	70.550,00	
		previsione di competenza	200.000,00	200.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	200.000,00	
		previsione di competenza	279.000,00	280.790,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	284.075,28	
TOTALI MISSIONI		previsione di competenza	1.490.550,00	1.417.900,72
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.881.763,23	
TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza	1.490.550,00	1.417.900,72
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.881.763,23	

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.

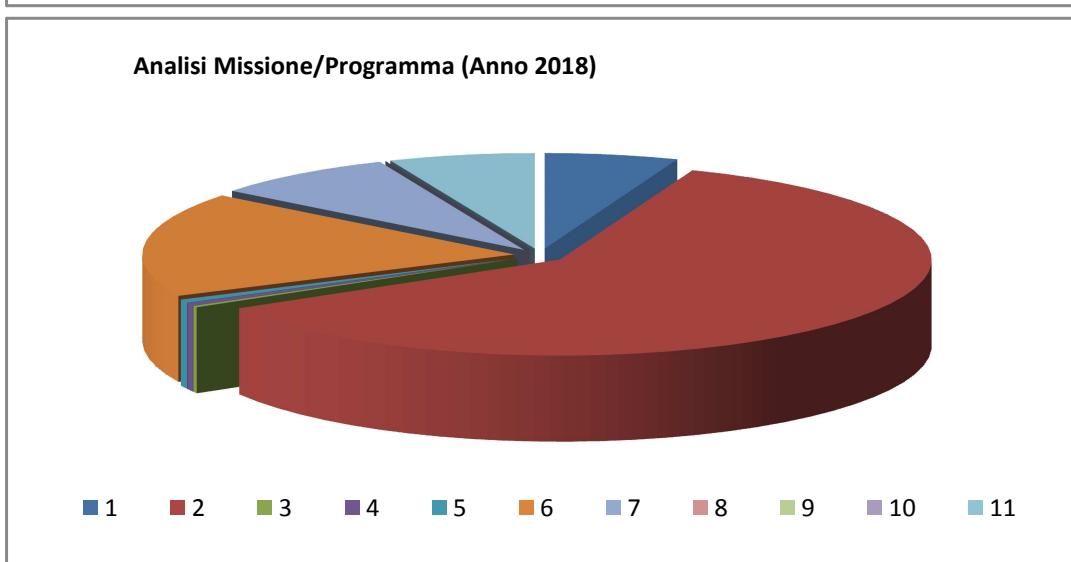
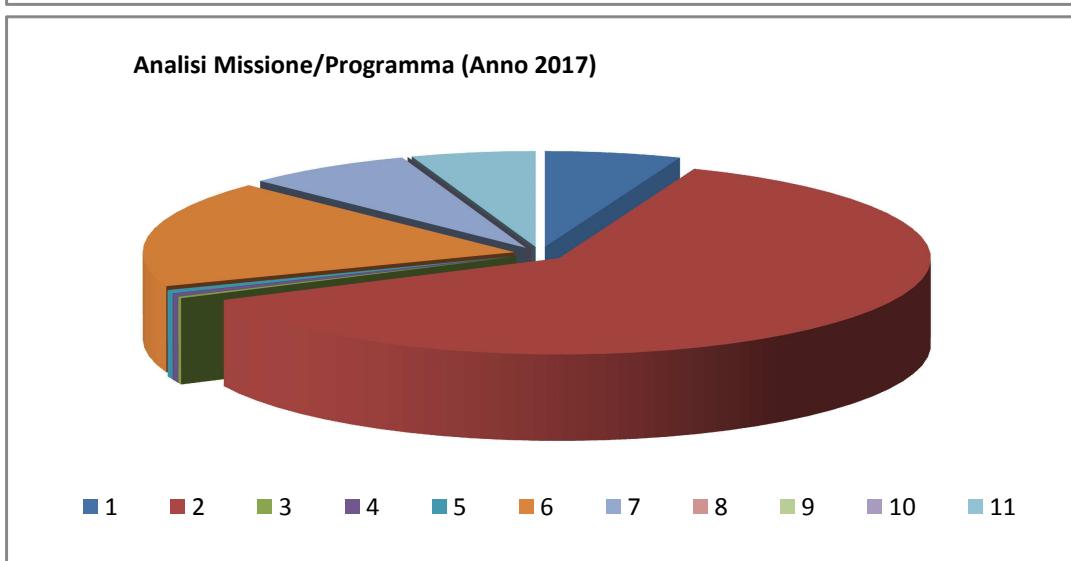
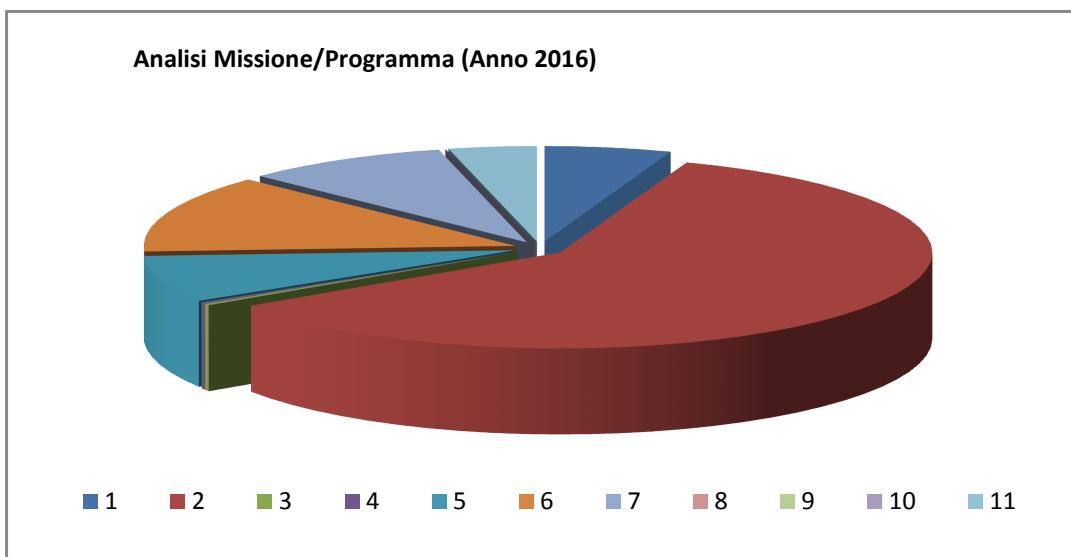
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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 <i>fpv</i> cassa	23.500,00 0,00 24.807,26	24.500,00 0,00	24.530,00 0,00	Flavio Strocchio
2	Segreteria generale	comp <i>fpv</i> cassa	255.731,63 0,00 292.316,35	255.700,00 0,00	255.982,00 0,00	Flavio Strocchio
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp <i>fpv</i> cassa	1.200,00 0,00 1.200,00	1.200,00 0,00	1.202,00 0,00	Flavio Strocchio
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp <i>fpv</i> cassa	1.100,00 0,00 1.100,00	2.100,00 0,00	2.101,00 0,00	Flavio Strocchio
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp <i>fpv</i> cassa	33.619,96 0,00 33.995,96	2.500,00 0,00	2.500,00 0,00	Maurizio Lo Faso
6	Ufficio tecnico	comp <i>fpv</i> cassa	55.940,00 0,00 62.362,41	74.500,00 0,00	74.555,00 0,00	Maurizio Lo Faso
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp <i>fpv</i> cassa	38.130,00 0,00 39.293,98	30.100,00 0,00	33.966,00 0,00	Roberto Molinaro
8	Statistica e sistemi informativi	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Roberto Molinaro
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
10	Risorse umane	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
11	Altri servizi generali	comp <i>fpv</i> cassa	16.300,00 0,00 17.291,14	22.349,04 0,00	26.832,72 0,00	Flavio Strocchio

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	425.521,59 0,00 472.367,10	412.949,04 0,00	421.668,72 0,00	
--	------------------------	-----------------------------	----------------------------------	--------------------	--------------------	--



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Misssione 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				

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

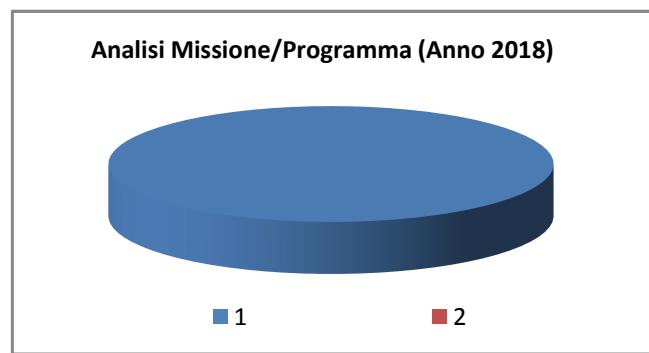
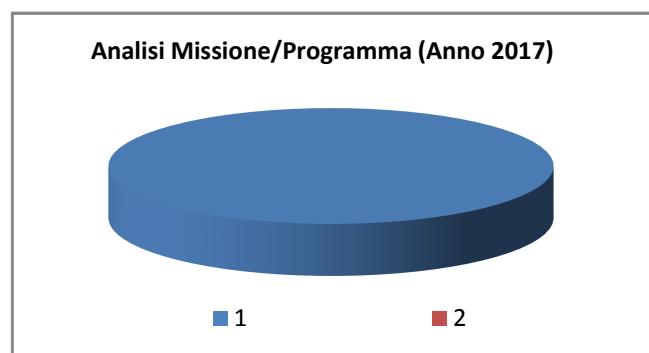
Missoione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

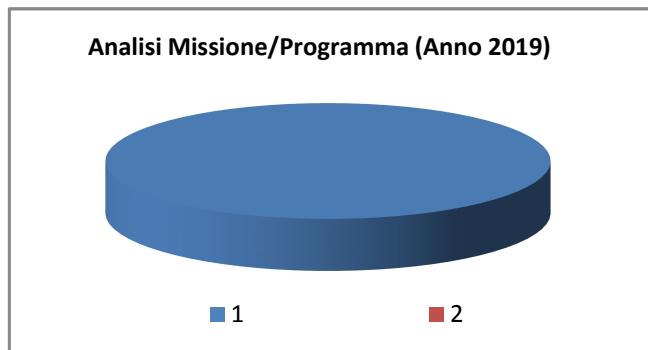
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche 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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp fpv cassa	32.400,00 0,00 32.718,50	33.351,00 0,00	33.684,51 0,00	Roberto Molinaro
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	32.400,00 0,00 32.718,50	33.351,00 0,00	33.684,51 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



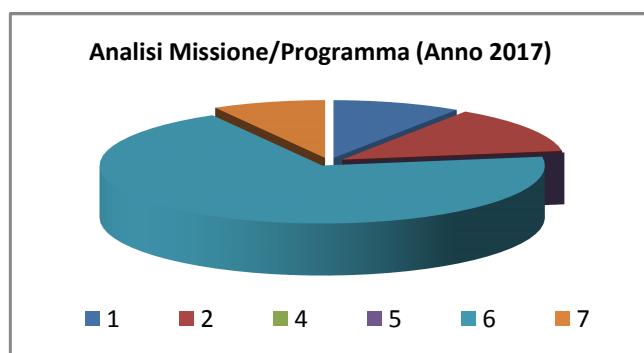
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

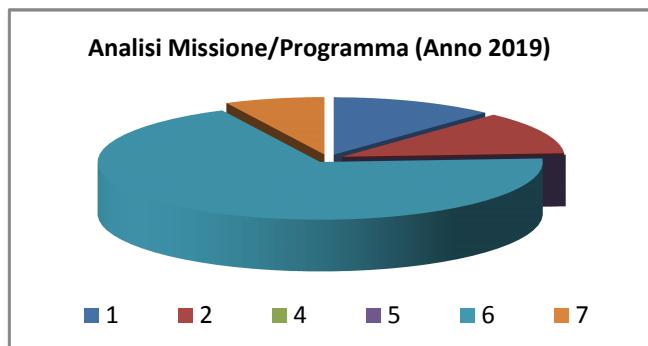
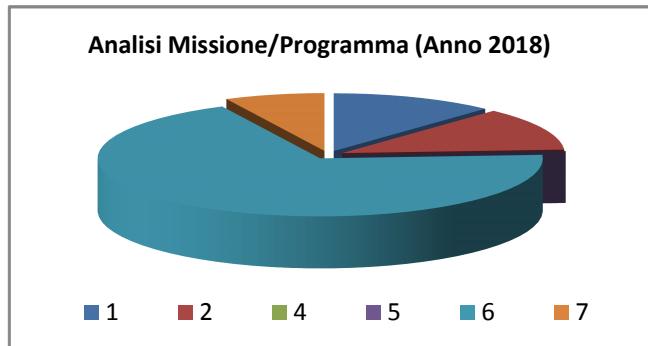
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp fpv cassa	7.500,00 0,00 42.244,83	7.555,00 0,00	7.630,55 0,00	_____
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp fpv cassa	10.600,00 0,00 12.927,59	7.656,00 0,00	7.732,56 0,00	_____
4	Istruzione universitaria	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
5	Istruzione tecnica superiore	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp fpv cassa	55.500,00 0,00 59.566,15	43.500,00 0,00	43.935,00 0,00	_____
7	Diritto allo studio	comp fpv cassa	6.600,00 0,00 6.600,00	4.606,00 0,00	4.652,06 0,00	_____
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	80.200,00 0,00 121.338,57	63.317,00 0,00	63.950,17 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

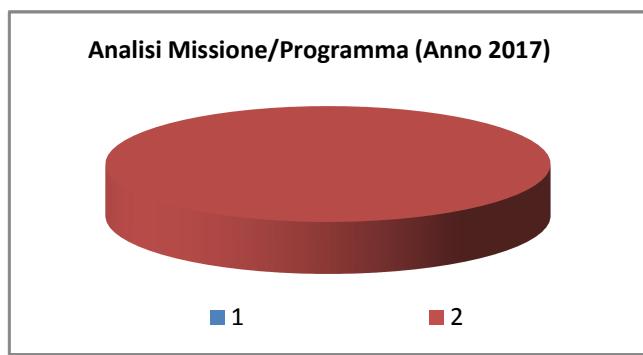
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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.

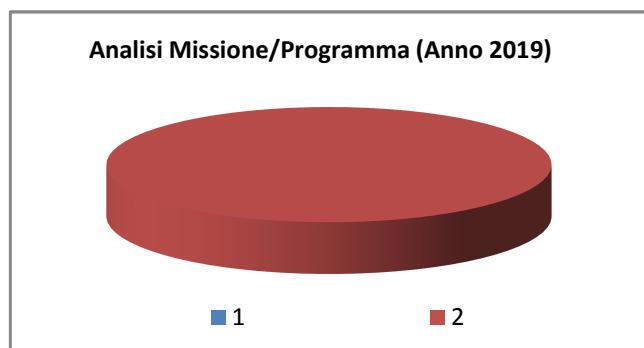
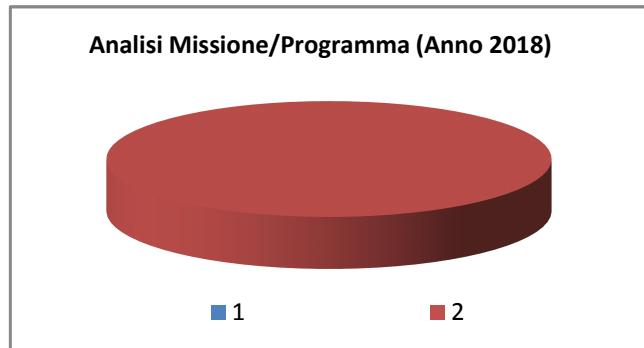
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	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	1.100,00	1.106,00	1.117,06	Flavio Strocchio	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	1.244,41				
TOTALI MISSIONE		comp	1.100,00	1.106,00	1.117,06		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	1.244,41				



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Missoione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

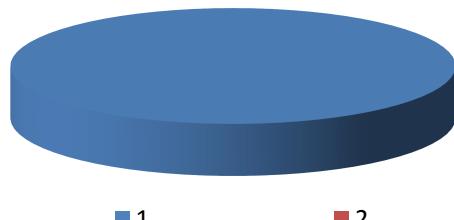
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

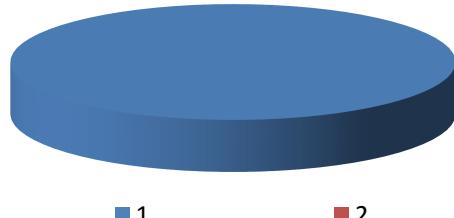
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp <i>fpv</i> cassa	4.600,00 0,00 8.165,67	5.530,00 0,00	5.585,30 0,00	Maurizio Lo Faso
2	Giovani	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Flavio Strocchio (man. sport.)
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	4.600,00 0,00 8.165,67	5.530,00 0,00	5.585,30 0,00	

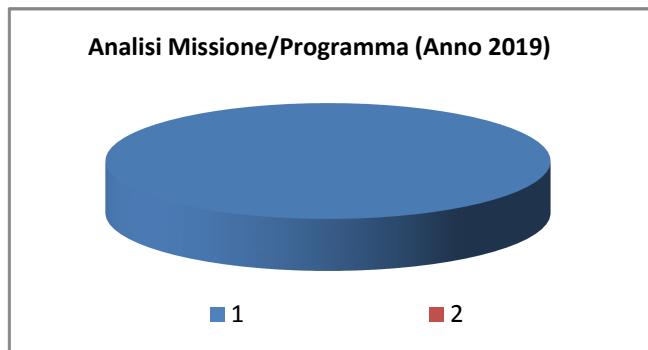
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Missoione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp <i>fpv</i> cassa	2.600,00 0,00 3.302,45	2.111,00 0,00	2.132,11 0,00	Flavio Strocchio
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	2.600,00 0,00 3.302,45	2.111,00 0,00	2.132,11 0,00	

Missoione 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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili	
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____	
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	0,00				
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____	
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	0,00				
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1

■ 2

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

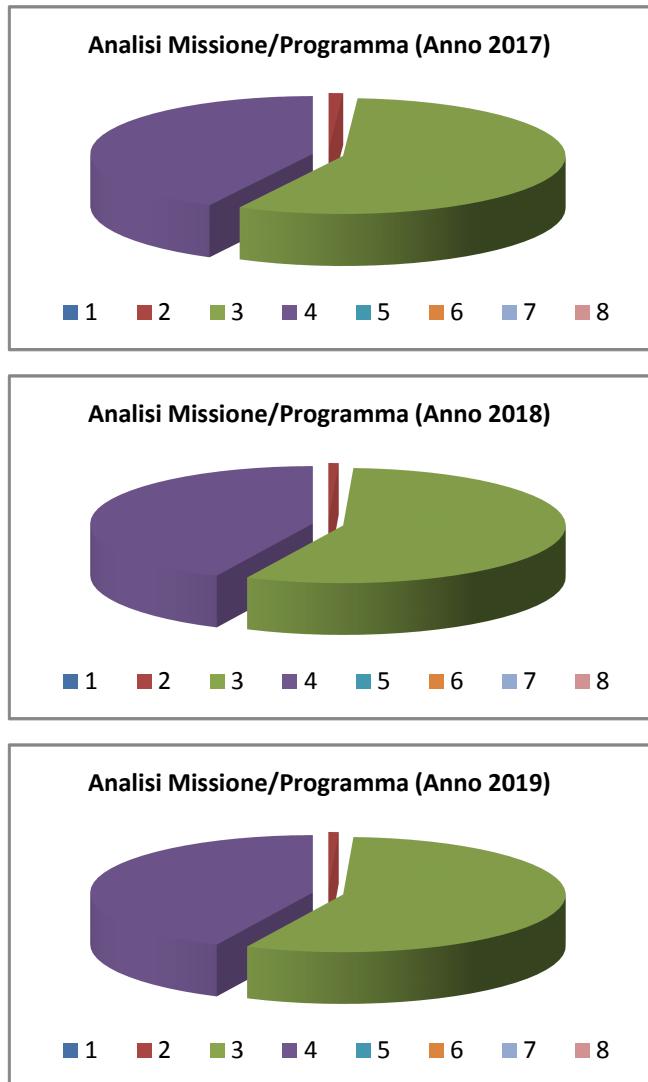
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e della biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria”

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 Missoione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp fpv cassa	1.200,00 0,00 3.451,79	1.212,00 0,00	1.224,12 0,00	Maurizio Lo Faso
3	Rifiuti	comp fpv cassa	64.600,00 0,00 99.974,99	92.026,00 0,00	92.946,26 0,00	Maurizio Lo Faso
4	Servizio idrico integrato	comp fpv cassa	48.300,00 0,00 62.398,07	70.095,00 0,00	70.795,95 0,00	Maurizio Lo Faso
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp fpv cassa	0,00 0,00 4.366,43	0,00 0,00	0,00 0,00	Maurizio Lo Faso
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
8	Qualità dell’aria e riduzione dell’inquinamento	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
TOTALI MISSOIONE		comp fpv cassa	114.100,00 0,00 170.191,28	163.333,00 0,00	164.966,33 0,00	

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



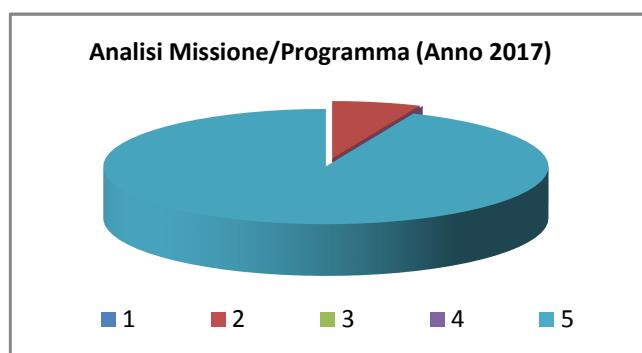
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

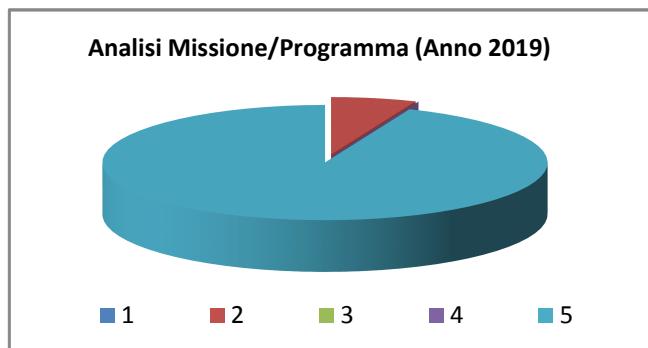
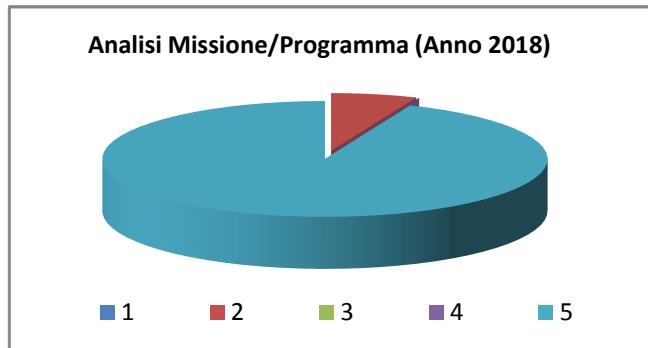
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
2	Trasporto pubblico locale	comp <i>fpv</i> cassa	8.000,00 0,00 8.000,00	8.080,00 0,00	8.160,80 0,00	Maurizio Lo Faso
3	Trasporto per vie d'acqua	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
4	Altre modalità di trasporto	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp <i>fpv</i> cassa	116.100,00 0,00 258.026,81	120.930,00 0,00	123.198,31 0,00	Maurizio Lo Faso
TOTALI MISSIONE		comp <i>fpv</i> cassa	124.100,00 0,00 266.026,81	129.010,00 0,00	131.359,11 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

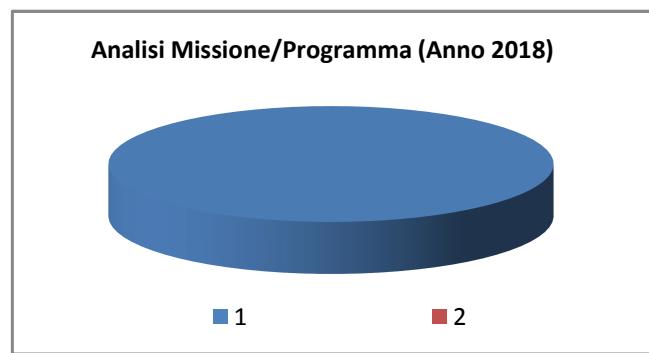
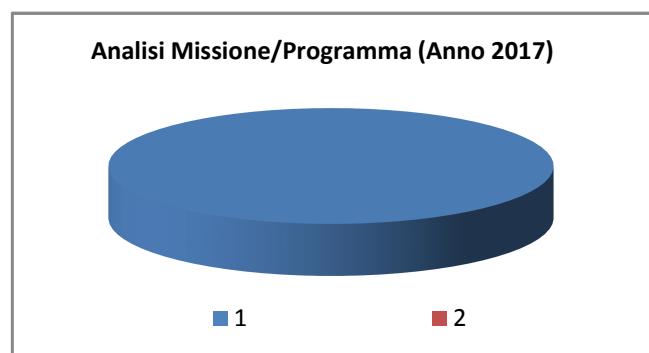
Missonsione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

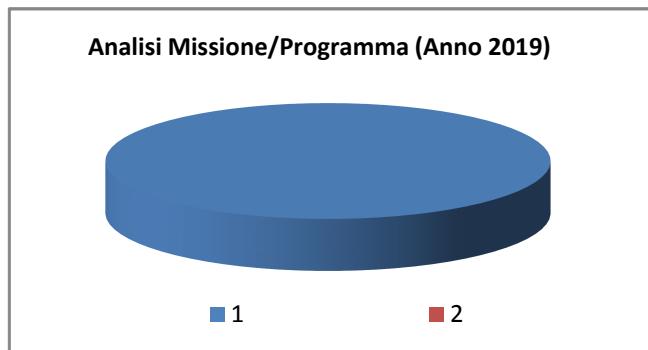
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso 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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp fpv cassa	800,00 0,00 5.600,00	808,00 0,00	816,08 0,00	Maurizio Lo Faso
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	800,00 0,00 5.600,00	808,00 0,00	816,08 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Missoione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

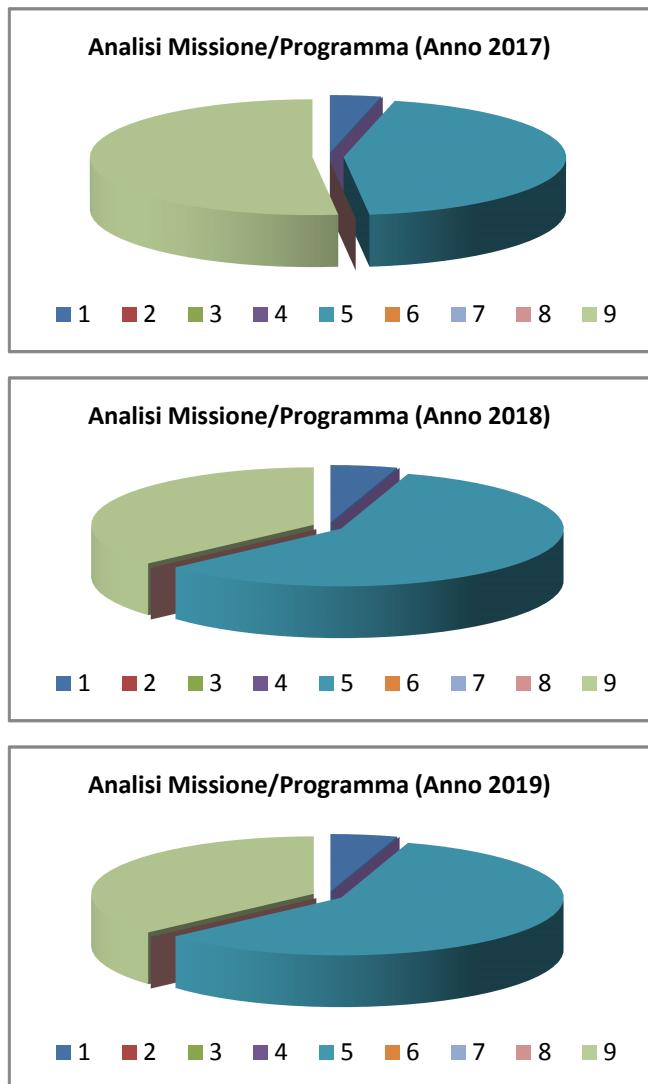
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili	
1	Interventi per l’infanzia e i minori e per asili nido	comp	1.000,00	1.000,00	1.010,00	Roberto Molinaro	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	1.674,48				
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 i 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	12.000,00	12.010,00	12.130,10	Roberto Molinaro	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	19.494,69				
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	14.000,00	7.535,00	7.610,35	Maurizio Lo Faso	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	91.170,31				
TOTALI MISsIONE		comp	27.000,00	20.545,00	20.750,45		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	112.339,48				

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Missoione 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 <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	

Missoione 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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
3	Ricerca e innovazione	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
TOTALI MISSIONE		comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Missoione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

■ 3

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

■ 3

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

Missonsione 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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fonti energetiche	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Missoione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

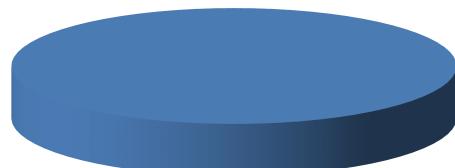
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp fpv cassa	8.000,00 0,00 8.000,00	8.080,00 0,00	8.160,80 0,00	_____
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp fpv cassa	180.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
3	Altri fondi	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
TOTALI MISSOIONE		comp fpv cassa	8.000,00 0,00 8.000,00	8.080,00 0,00	8.160,80 0,00	

Analisi Missoione/Programma (Anno 2017)



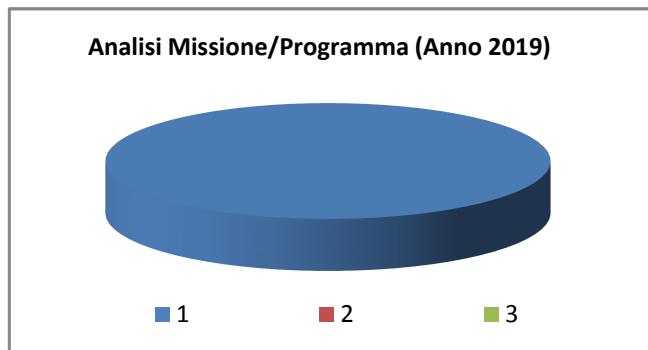
■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missoione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Missione 50 - Debito pubblico

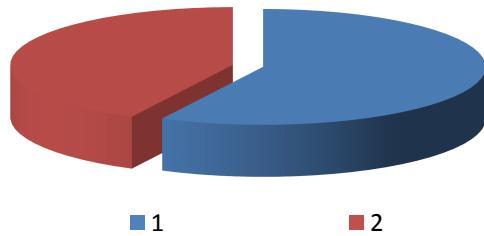
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

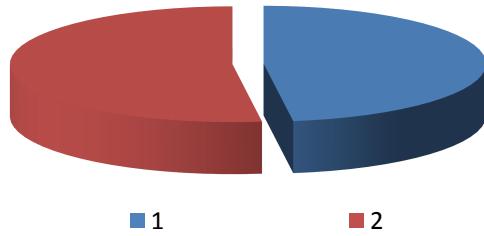
All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	40.550,00	39.501,00	39.696,01	Flavio Strocchio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.550,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	30.000,00	43.000,00	43.430,00	Flavio Strocchio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	70.550,00	82.501,00	83.126,01	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.550,00			

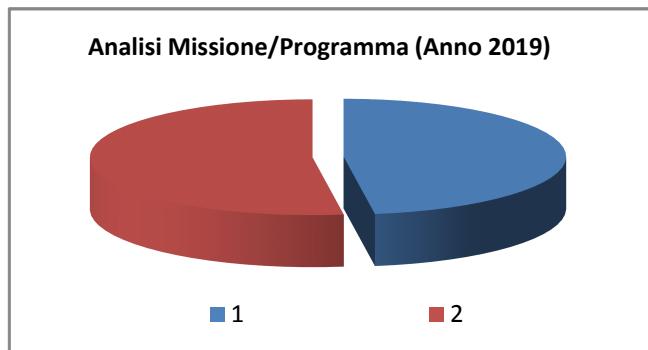
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp <i>fpv</i> cassa	200.000,00 0,00 200.000,00	200.000,00 0,00	202.000,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	200.000,00 0,00 200.000,00	200.000,00 0,00	202.000,00 0,00	

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp fpv cassa	279.000,00 0,00 284.075,28	280.790,00 0,00	282.597,90 0,00	Flavio Strocchio
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	279.000,00 0,00 284.075,28	280.790,00 0,00	282.597,90 0,00	

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



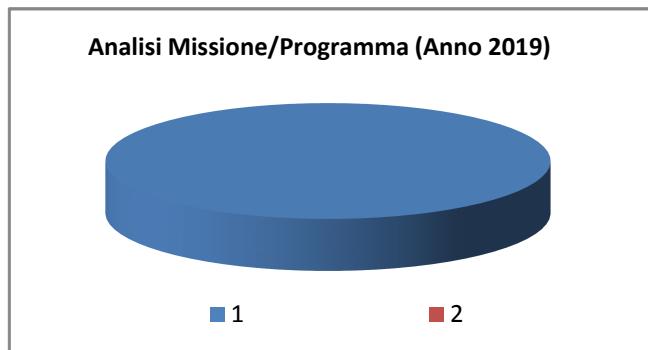
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
n° 807 - SERVIZIO SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO SALE LUNGO LE PIAZZE E STRADE COMUNALI, PERIODO STAGIONE INVERNALE 2016-2017 E. 35.000	26.505,98	0,00	0,00
n° 809 - INCARICO CONCERNENTE LA FORMAZIONE DEI LAVORATORI RLS E PREPOSTO	735,90	0,00	0,00
n° 813 - GESTIONE SERVIZI CIMITERIALI 15.10.2016- 14.10.2017	1.613,00	1.413,00	0,00
n° 817 - INCARICO RESPONS. ESTERNO SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE RISCHI LAVORATORI	2.030,08	0,00	0,00
n° 845 - LAVORI SISTEMAZIONE AREA IMPIANTI SPORTIVI - INCARICO PER PREDISPOSIZIONE PROGETTO DI FATTIBILITA' E DEFINITIVO 1° LOTTO	18.707,75	0,00	0,00
n° 912 - incarico relativo alla predisposizione progetto di fattibilità per lavori di "Realizzazione marciapiede in loc. Valle"	634,24	0,00	0,00
n° 917 - SERVIZIO TERZO RESPONSABILE IMPIANTO TERMICO SCUOLA MATERNA	350,00	350,00	0,00
n° 918 - SERVIZIO TERZO RESPONSABILE IMPIANTO TERMICO STADIO COMUNALE	100,00	100,00	0,00
n° 919 - SERVIZIO TERZO RESPONSABILE IMPIANTO TERMICO CENTRO SOCIALE	135,60	135,60	0,00
n° 962 - INCARICO PREDISPOSIZIONE PRATICA AUTORIZZ. AMBIENTALE RELATIVA ALLA POSA IN OPERA DI PALO FOTOVOLTAICO IN LOC. CALLERI	707,00	0,00	0,00
n° 1082 - Quota associativa Anutel 2017	600,00	0,00	0,00
n° 1087 - PROGETTAZIONE PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO MEDIANTE L'USO DI MODULI FOTOVOLTAICI	6.100,00	0,00	0,00
n° 1137 - opere urgenti di primo intervento per messa in sicurezza lungo un tratto del Rio Nanta in fraz. Lidora e del Rio Cornareto in loc. Cornareto	5.490,00	0,00	0,00
n° 1138 - OPERE URGENTI PER MESSA IN SICUREZZA DI UN TRATTO STRADA VICINALE AD USO PUBBLICO IN LOC. POVIGNA	9.394,00	0,00	0,00
n° 1139 - OPERE URGENTI PER MESSA IN SICUREZZA DI UN TRATTO STRADA COMUNALE BERTULLA E NICAMPI	3.696,60	0,00	0,00
n° 1140 - OPERE URGENTI PER MESSA IN SICUREZZA DI UN TRATTO STRADE COMUNALI MULE CAPPELLINI SAN ROCCO LIDORA E STRADE VICINALI AD USO PUBBLICO CALLERI GUARDIA E CORNARETO	4.514,00	0,00	0,00
n° 1143 - completamento intervento rinnovo rete idrica loc. Giroso	1.683,60	0,00	0,00
n° 1144 - ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER CIMITERO COMUNALE	45,77	0,00	0,00
n° 1145 - RIMBORSO SPESE NOTIFICHE COMUNI DI GENOVA E SAVONA	15,76	0,00	0,00
n° 1146 - FORNITURA IPOCLORITO DI SODIO A SERVIZIO ACQUEDOTTO COMUNALE	131,76	0,00	0,00
n° 1147 - RIPARAZIONE GUASTO IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA IN LOC. ROSSI	871,59	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

TOTALE IMPEGNI:	84.062,63	1.998,60	0,00
------------------------	------------------	-----------------	-------------

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

La partecipazione ad organismi esterni è minima (0,02%). Talmente ridotta da non rappresentare al momento alcuna preoccupazione per le risorse ed il bilancio comunale

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

Il programma triennale non contiene opere pubbliche. Si rimanda comunque al paragrafo riguardante le opere pubbliche

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B	1	1			
C	3	3			
D	3	2			
Dir.					
Segr.					

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell’anno precedente l’esercizio in corso
di ruolo n. 6
fuori ruolo n. 0

<i>AREA TERRITORIO E AMBIENTE</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Responsabile area	1	1
B	Capo operaio		1

<i>AREA FINANZIARIA-AMMINISTRATIVA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Responsabile area	1	1
C	Istruttore contabile		1

<i>AREA DI VIGILANZA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C			1

<i>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C			1

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Non sono previste alienazioni patrimoniali

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Data 02/03/2017 (ultimo aggiornamento)

Il Responsabile dei Servizi Finanziari _____