
Comune di Castellaro

Provincia di Imperia

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016 - 2018

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Castellaro ha un popolazione pari a 1253 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

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

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

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

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti, ed inoltre, in considerazione della difficoltà finanziarie di un grosso contribuente, si è proceduto a calcolare, limitatamente alla competenza, un accantonamento in misura superiore, a titolo prudenziale, in considerazione dell’andamento dei pagamenti ricevuti dallo stesso.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1233
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (2013) (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 1261
Di cui : maschi		n. 619
femmine		n. 642
nuclei familiari		n. 556
comunità/convivenze		n. /
1.1.3 – Popolazione all'1.1.13 (penultimo anno precedente)		n. 1261
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 6	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 15	
saldo naturale		n. - 9
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 54	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 55	
saldo migratorio		n. - 1
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2013 (Anno-3) (penultimo anno precedente) di cui		n. 1251
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 71
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 73
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 188
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 671
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 248
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2010 Anno-7 2011 Anno-6 2012 Anno-5 2013 Anno-4 2014 Anno-3	Tasso 0,55% 0,95% 0,63% 0,48% 0,88%
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2010 Anno-7 2011 Anno-6 2012 Anno-5 2013 Anno-4 2014 Anno-3	Tasso 0,79% 1,51% 0,79% 1,36% 0,40%
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: Licenza media		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: MEDIO		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. 20	Posti n. 20	Posti n. 20	Posti n. 20
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. 40	Posti n. 40	Posti n. 40	Posti n. 40
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
	2	2	2	2
	2,5	2,5	2,5	2,5
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	NO	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq. 0,5	n. 2 hq. 0,5	n. 2 hq. 0,5	n. 2 hq. 0,5
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 250	n. 250	n. 250	n. 250
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	3	3	3	3
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta				
	SI)	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 25/05/2019 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il presente bilancio li rispecchia.

2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

Pur essendo un piccolo paese ci sono diverse tipologie di attività ormai radicate sul territorio, in particolare: pubblici esercizi, ristorazione, bar, alimentari, farmacia, posta, edilizia ecc...

Sicuramente la recente crisi economica ha contagiato le varie attività presenti che però hanno fino ad oggi resistito mantenendo l'apertura.

3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si dà atto che l'ente non ha enti strumentali interni.

- *Indicatori utilizzati* -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

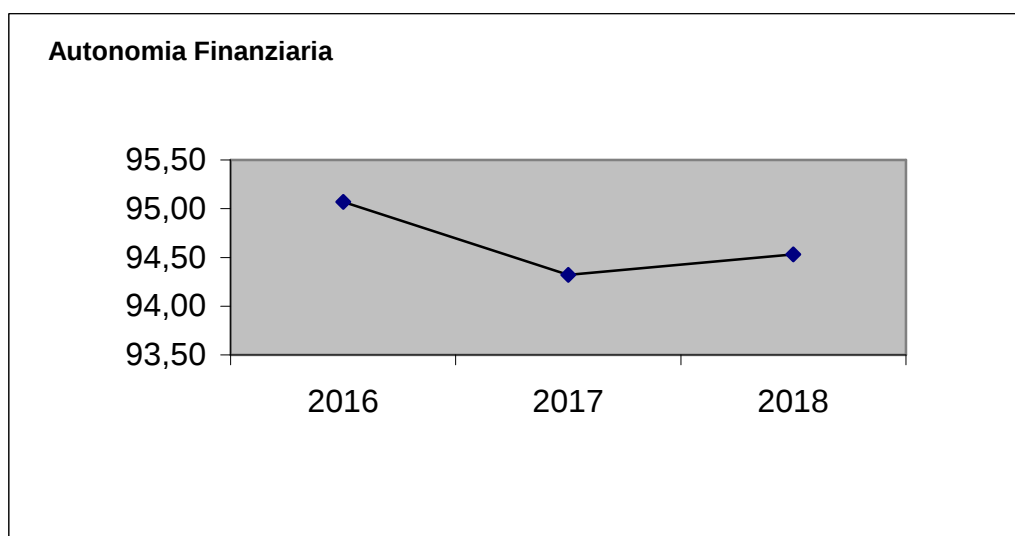
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	95,07 %	94,32 %	94,53 %
<u>Entrate Correnti</u>			

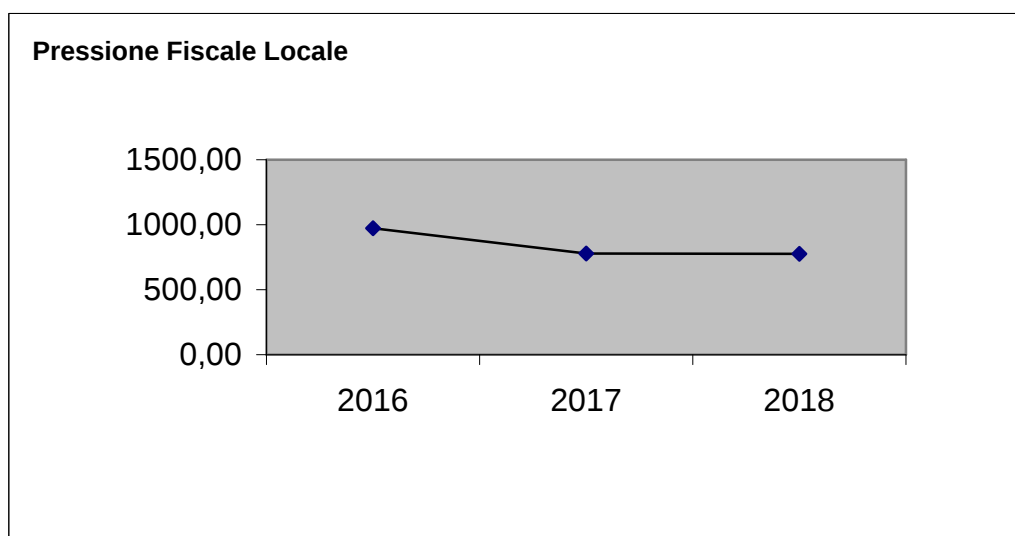


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

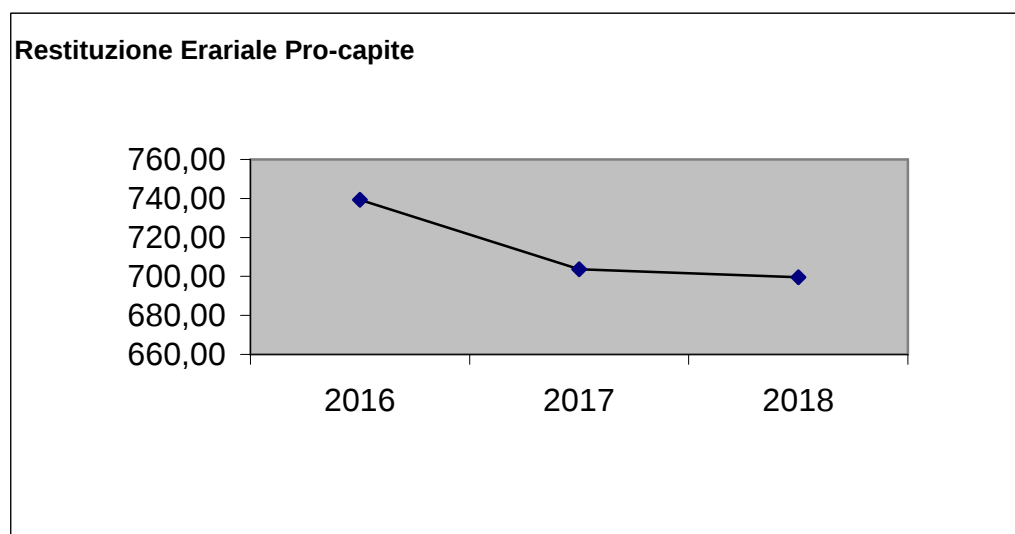
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 972,00	€ 778,74	€ 774,75



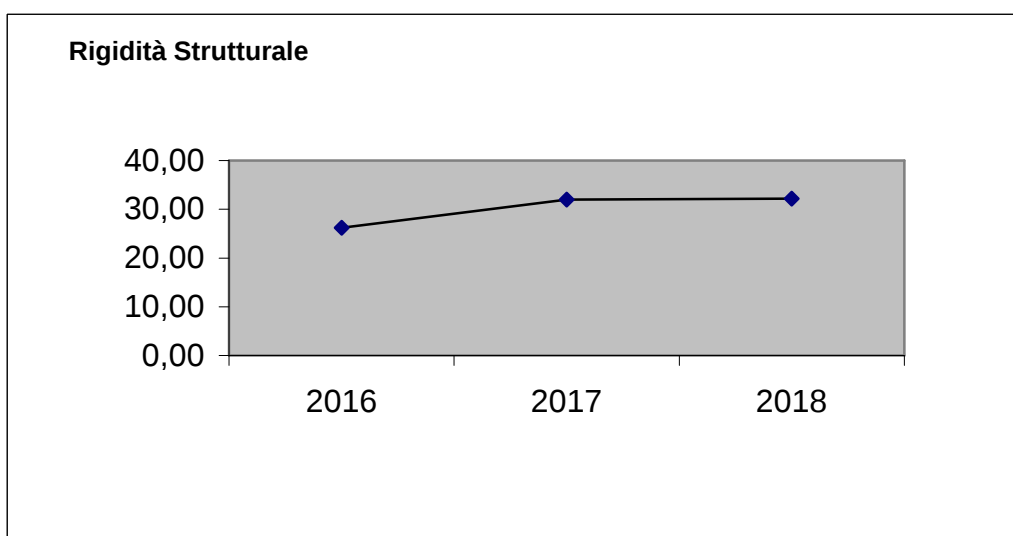
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 739,23	€ 703,60	€ 699,61



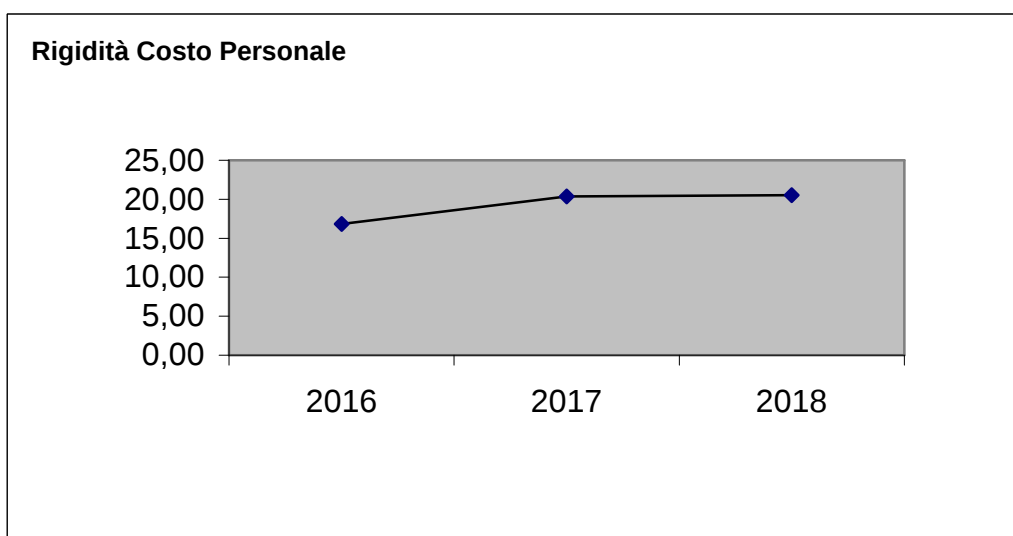
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	26,20 %	31,96 %	32,20 %

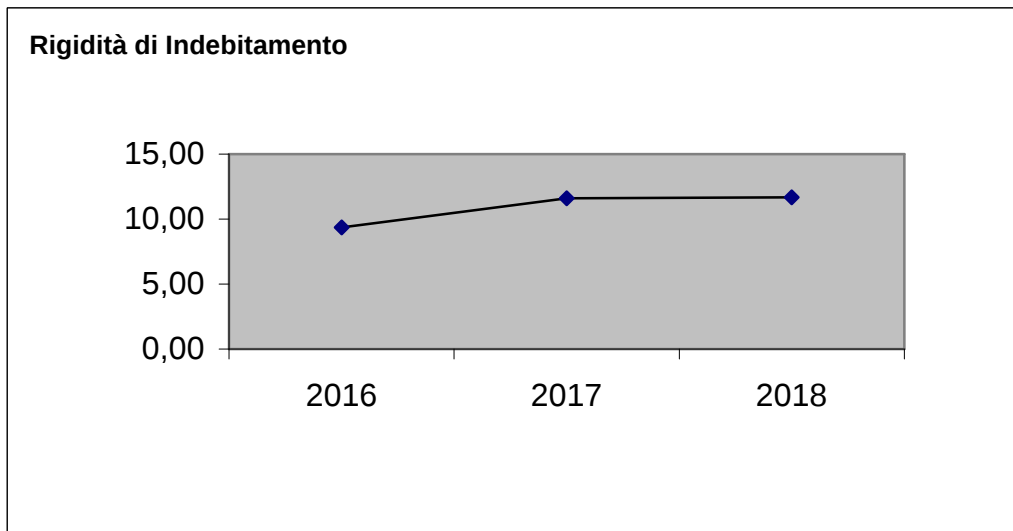


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	16,84 %	20,37 %	20,52 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	9,36 %	11,59 %	11,68 %

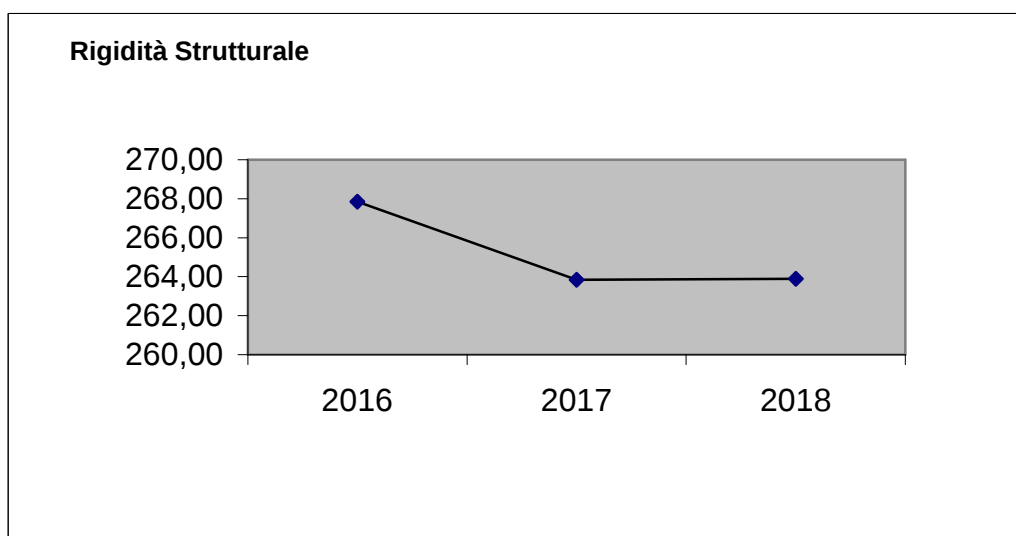


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

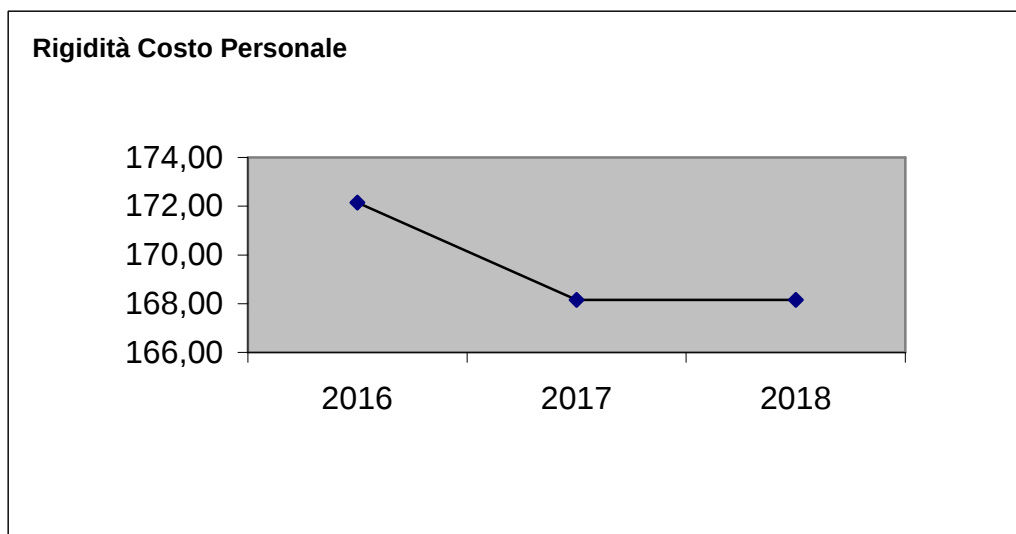
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale} + \text{Rimborso mutui} + \text{interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	267,85 €	263,85 €	263,89 €

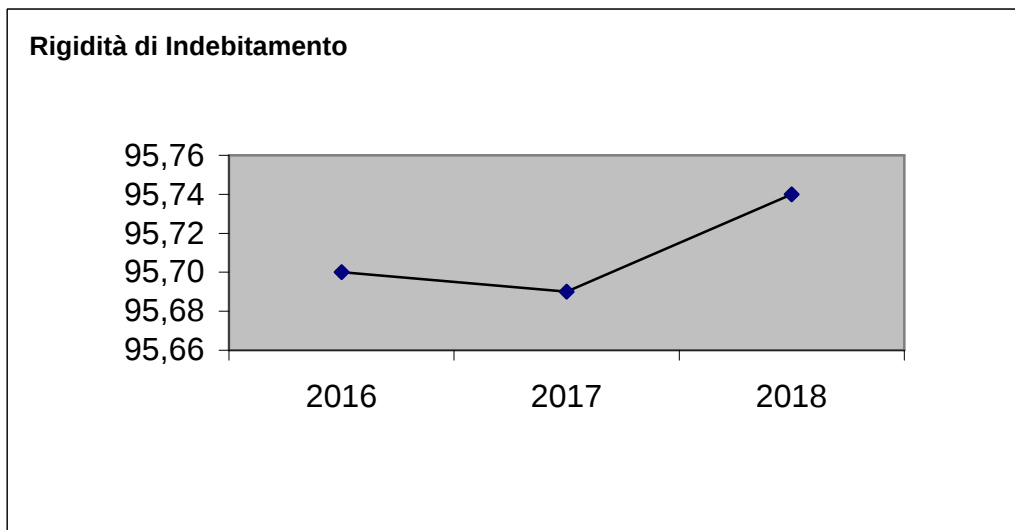


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	172,15 €	168,16 €	168,16 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u>	95,70 €	95,69 €	95,74 €
<u>N.abitanti</u>			

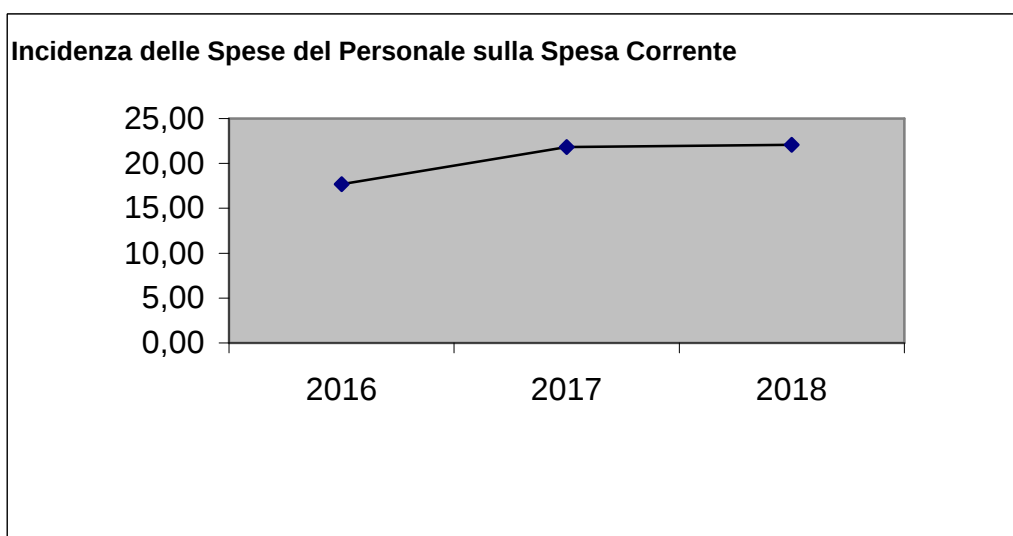


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

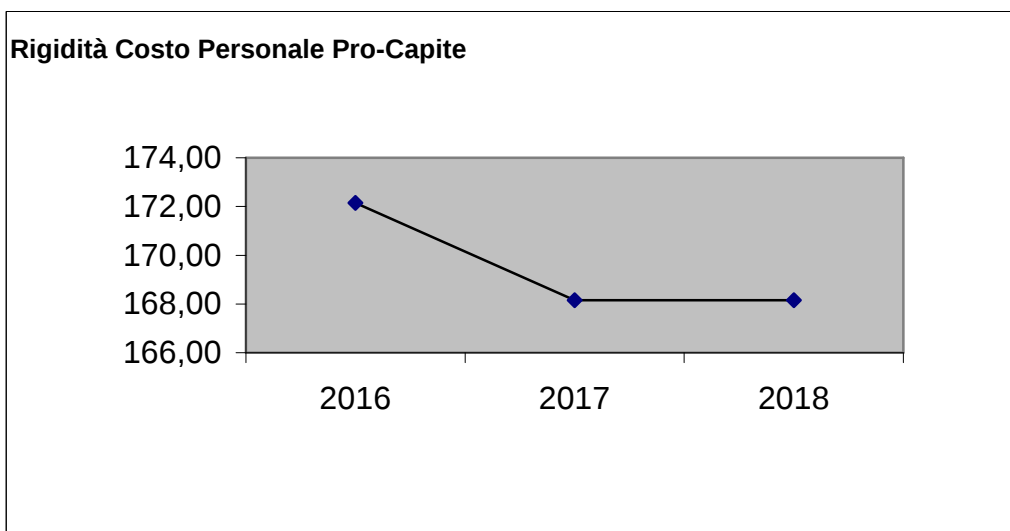
Costo del Personale

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

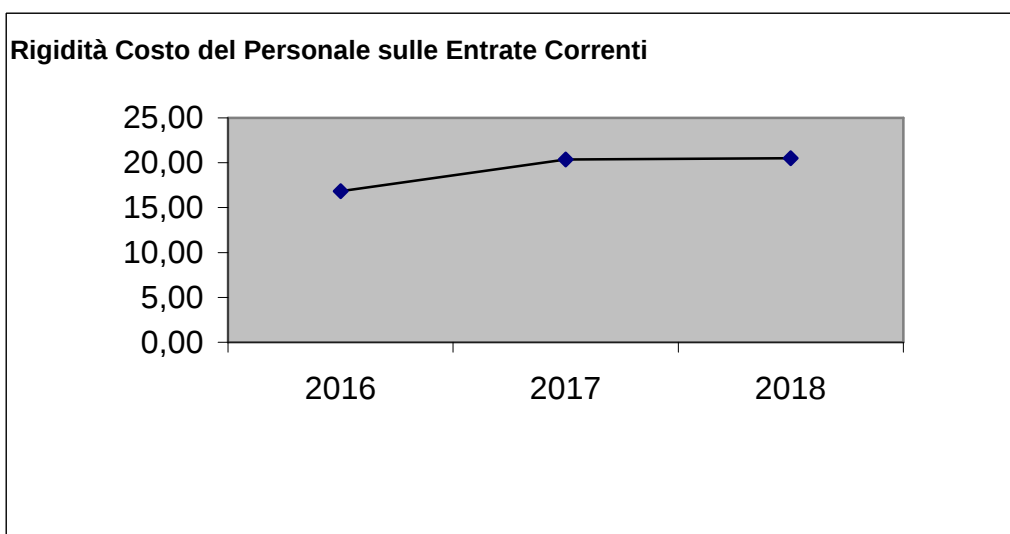
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	17,69 %	21,84 %	22,09 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	172,15 €	168,16 €	168,16 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	16,84 %	20,37 %	20,52 %



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

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	MENSA SCOLASTICA	SI	Gestione externalizzata con ditta incaricata
2	ACQUEDOTTO	SI	
3	TRASPORTO SCOLASTICO	SI	
4	TARI	NO	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
4	SMALTIMENTO RIFIUTI	NO	Gestione esternalizzata con ditta incaricata

Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
Manutenzione difesa del suolo	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Provincia	15.010,39	0,00	0,00	15.010,39
Intervento strutturale miglioramento sisimico edificio comunale OCDPC 52/2013	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Regione	111.333,39	41.026,74	0,00	152.360,13
FRANAMENTO TEGLIE CALAM. 2009 (DGR 1758/2009)	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
Strada Castellaro Taggia (Fondi Cipe Cantieri in Comune)	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Unione Europea	400.000,00	400.000,00	200.000,00	1.000.000,00
Strada Castellaro - Taggia (Fondi PAR FSC 2007/2013)	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Avanzo di amministrazione / F.P.V.	0,00	0,00	0,00	199.000,00
Intervento strutturale miglioramento sisimico edificio comunale OCDPC 52/2013	- Avanzo di amministrazione / F.P.V.	0,00	0,00	0,00	152.360,13

Nel triennio 2016/2018 non è prevista la contrazione di mutui in quanto gli stessi andrebbero ad influire anche sulle spese correnti.

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
6230 / 5 / 1	Intervento strutturale miglioramento sismico edificio comunale OCDPC 52/2013	16.928,90	0,00	16.928,90
7130 / 2 / 1	Edilizia scolastica - L. 98/13	1.198,22	0,00	1.198,22
7170 / 5 / 1	adeguamento edilizia scolastica - l.r. 23/96	11.126,36	0,00	11.126,36
8230 / 6 / 1	realizzazione parcheggio loc. chiesetta - mutuo	589,00	0,00	589,00
8230 / 15 / 1	ampliamento strada gramegna contr. pregettura	10.828,51	0,00	10.828,51
8230 / 31 / 1	S.U. 2013/2014 1° PS - Strada Castellaro Taggia sotto Reg. Canneo (Int. 778)	689,01	0,00	689,01
8230 / 32 / 1	S.U. 2013/2014 1° e 3° PS - Strada Castellaro Taggia (Int. 779)	1.265,77	0,00	1.265,77
8230 / 33 / 1	S.U. 2013/2014 1° PS - Strada Lampedusa (Int. 780)	30,29	0,00	30,29
8230 / 34 / 1	S.U. 2013/2014 1° PS - Località Bonizzo (Int. 781)	4.866,26	0,00	4.866,26
8230 / 35 / 1	S.U. 2013/2014 1° PS - Via Antica Taggia (Int. 782)	119,12	0,00	119,12
8230 / 36 / 1	S.U. 2013/2014 1° PS - Loc. Rosaina (Int. 783)	493,56	0,00	493,56
8230 / 37 / 1	S.U. 2013/2014 1° PS - Strade comunali varie (Int. 921)	418,60	0,00	418,60
8230 / 95 / 1	Potenziamento viabilità strada Castellaro - Taggia	21.323,48	0,00	21.323,48
8230 / 100 / 1	Viabilità minore (Strada Castellaro/Taggia) L.R. 14/96	2.796,11	0,00	2.796,11
8530 / 10 / 1	interventi di riqualificazione ambientale l.r. 63/93	915,85	0,00	915,85
8530 / 16 / 1	S.U. NOVEMBRE 2014 - OCDPC 216 30/12/2014 - ID 812 Ulteriore cedimento versante Canneo	14.998,06	0,00	14.998,06
8530 / 16 / 2	S.U. NOVEMBRE 2014 - OCDPC 216 30/12/2014 - ID 825 captazione acque Rio Cravinaie	12.019,31	0,00	12.019,31
8530 / 16 / 3	S.U. NOVEMBRE 2014 - OCDPC 216 30/12/2014 - ID 842 Collassamento collettore fognario Cravinaie	36.241,82	0,00	36.241,82
8530 / 16 / 4	S.U. NOVEMBRE 2014 - OCDPC 216 30/12/2014 - ID 844 Sgombero frane su strade pubbliche	5.520,37	0,00	5.520,37
8530 / 16 / 5	S.U. NOVEMBRE 2014 - OCDPC 216 30/12/2014 - ID 847 Completamento gabbionate rio San martino loc. Rosaina	49.995,72	0,00	49.995,72
8530 / 16 / 6	S.U. NOVEMBRE 2014 - OCDPC 216	9.973,66	0,00	9.973,66

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

8530 / 16 / 7	30/12/2014 - ID 849 Captazione acque Reg. Gramegna S.U. NOVEMBRE 2014 - OCDPC 216	1.487,88	0,00	1.487,88
8530 / 18 / 1	30/12/2014 - ID 851 Sistemazione materiale da Galleria Lampedusa (diga di Glori) Calamità naturale alluvione 2006 - Franamento loc. Camarette Teglie (Ex CMA) DGR 1758/2009 - (E. 529)	35.087,15	0,00	35.087,15
8530 / 30 / 1	realizzazione opere con fondi urbanizzazione (e. 4035)	25.608,27	0,00	25.608,27
8530 / 30 / 2	Strada Castellaro Taggia (Finanz. oneri urbanizzazione)	625,00	0,00	625,00
8530 / 35 / 1	contributo in conto capitale ai privati per recupero alloggi	1.049,20	0,00	1.049,20
8830 / 20 / 1	Condotta adduzione acquedotto Licheo. L.R. 18/1994	1.405,00	0,00	1.405,00
8830 / 60 / 1	lavori ampliamento acque nere (155.246,95 regione)	6.557,41	0,00	6.557,41
	TOTALE:	274.157,89	0,00	274.157,89

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

➤ TRASPORTO ALUNNI

- per il trasporto degli alunni della scuola secondaria, il **50% del costo da sostenere** dal Comune;
- **€ 10,00 al mese per alunno**, per il trasporto degli alunni frequentanti la scuola primaria di Castellaro, e l'esenzione per le famiglie che presentano un valore ISEE inferiore ad € 5.000,00, mantenendo invariato il contributo stesso per le famiglie con ISEE superiore ad € 5.000,01;

➤ MENSA SCOLASTICA

- **Tariffa ordinaria:** costo unitario buono pasto per il servizio mensa della scuola materna ed elementare **€ 2,80** con decorrenza dalla data di esecutività della presente deliberazione;
- **Riduzione per reddito:** il costo unitario dei buoni pasto è fissato in € 2,00 per gli alunni appartenenti ad un nucleo familiare con valore Isee uguale o inferiore a € 5.000,00;
- **Riduzioni per numero:** la tariffa ordinaria è ridotta del 20% per il secondo alunno appartenente al medesimo nucleo familiare, a condizione che l'Isee dei richiedenti sia uguale o inferiore ad € 10.000,00; la riduzione sarà del 30% per il 3° e ulteriori componenti dello stesso nucleo familiare, col medesimo parametro Isee;
- **Cumulo:** le riduzioni per reddito e per numero NON sono cumulabili

➤ BIBLIOTECA

- **€ 5,00 all'anno per persona:** tessera annuale di sostegno volontario per accesso e prestiti biblioteca comunale; per l'accesso alla biblioteca comunale;

➤ SEZIONE PRIMAVERA

- **€ 200,00 mensili per alunno:** appartenenti ad un nucleo familiare con valore Isee inferiore a 7.500,00;
- **€ 250,00 mensili per alunno**

➤ CENTRO POLIVALENTE

- **€ 25,00 al giorno omnicomprensivi per utilizzo locali;**

➤ PALAZZO DEL MARCHESE

- **€ 80,00 giornalieri** per l'intera struttura, con utilizzo del proiettore, per mostre, convegni, congressi etc.;
- **€ 400,00 settimanali** per l'intera struttura, con utilizzo del proiettore, per mostre, convegni, congressi etc.;
- **€ 100,00 per celebrazione matrimoni**, con utilizzo limitato al solo del piano terra;
- **€ 40,00 giornalieri** per l'utilizzo della sola sala con proiettore;
- **€ 100,00 per buffet e rinfreschi**, con utilizzo limitato al solo piano terra;

Fiscalità Locale

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

IUC - IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	1,06%
Aliquota generale	1,06%
Terreni agricoli	esenti

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Fabbricati categoria "D"	1,06 % (di cui 0,76% comp. Stato)
Detrazione per abitazione principale	€ 200,00

IUC- TARI

8) RIEPILOGO DELLE TARIFFE

UTENZE DOMESTICHE	Ka	Quf	Tariffa (p.fissa)	Kb	Quv	Cu	Tariffa (p.variab.)
Utenza domestica (1 componente)	0,84	0,33261	0,27939	0,60	227,51039	0,20603	28,12438
Utenza domestica (2 componenti)	0,98	0,33261	0,32596	1,40	227,51039	0,20603	65,62355
Utenza domestica (3 componenti)	1,08	0,33261	0,35922	1,80	227,51039	0,20603	84,37314
Utenza domestica (4 componenti)	1,16	0,33261	0,38583	2,20	227,51039	0,20603	103,12272
Utenza domestica (5 componenti)	1,24	0,33261	0,41244	2,90	227,51039	0,20603	135,93450
Utenza domestica (6 componenti e oltre)	1,30	0,33261	0,43239	3,40	227,51039	0,20603	159,37148

ATTIVITA' PRODUTTIVE	Kc	Qapf	Tariffa (p.fissa)	Kd	Cu	Tariffa (p.variab.)
101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,32	0,67669	0,21654	2,60	0,20599	0,53557
102-Campeggi, distributori carburanti	0,67	0,67669	0,45338	5,51	0,20599	1,13500
103-Stabilimenti balneari	0,38	0,67669	0,25714	3,11	0,20599	0,64063
104-Esposizioni, autosaloni	0,30	0,67669	0,20301	2,50	0,20599	0,51498
105-Alberghi con ristorante	1,07	0,67669	0,72406	8,79	0,20599	1,81065
106-Alberghi senza ristorante	0,80	0,67669	0,54135	6,55	0,20599	1,34923
107-Case di cura e riposo	0,95	0,67669	0,64286	7,82	0,20599	1,61084
108-Uffici, agenzie, studi professionali	1,00	0,67669	0,67669	8,21	0,20599	1,69118
109-Banche ed istituti di credito	0,55	0,67669	0,37218	4,50	0,20599	0,92696
110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,87	0,67669	0,58872	7,11	0,20599	1,46459
111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,07	0,67669	0,72406	8,80	0,20599	1,81271
112-Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,72	0,67669	0,48722	5,90	0,20599	1,21534
113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,92	0,67669	0,62255	7,55	0,20599	1,55522
114-Attività industriali con capannoni di produzione	0,43	0,67669	0,29098	3,50	0,20599	0,72097
115-Attività artigianali di produzione beni specifici	0,55	0,67669	0,37218	4,50	0,20599	0,92696
116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,84	0,67669	3,27518	39,67	0,20599	8,17162
117-Bar, caffè, pasticceria	3,64	0,67669	2,46315	29,82	0,20599	6,14262
118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,76	0,67669	1,19097	14,43	0,20599	2,97244
119-Plurilicenze alimentari e/o miste	1,54	0,67669	1,04210	12,59	0,20599	2,59341
120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	6,06	0,67669	4,10074	49,72	0,20599	10,24182
121-Discoteche, night club	1,04	0,67669	0,70376	8,56	0,20599	1,76327

Imposta Pubblicità

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

Tipo	1 anno	al mese
ORDINARIA Superfici per ogni mq.	11,50	0

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

Tipo	1 anno
per autoveicoli con portata superiore a 3.000 kg	103,50
per autoveicoli con portata inferiore a 3.000 kg	69,00
per motoveicoli e veicoli non ricompresi nelle due precedenti categorie	34,50

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

	1 anno
Superfici per ogni mq.	46,00

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

Per ogni giorno di esecuzione	€ 2,875
-------------------------------	---------

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

Tariffa al giorno: € 69,00

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

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,875

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

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 8,625

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

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

	Superfici inferiori a mq 1	Superfici superiori a mq 1
Tariffa per i primi 10 gg	1,25	1,25
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,40	0,40

N.B.:

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

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	16.810,00	16.810,00	16.810,00
		cassa	21.185,32		
	2-Segreteria generale	comp	50.761,28	54.000,00	54.000,00
		cassa	58.258,99		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	128.100,00	126.100,00	126.100,00
		cassa	139.379,36		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	13.650,00	8.650,00	8.650,00
		cassa	22.778,39		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	47.950,00	5.450,00	5.450,00
		cassa	89.360,50		
	6-Ufficio tecnico	comp	84.154,08	75.880,00	76.060,00
		cassa	96.207,44		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	66.000,00	65.400,00	65.400,00
		cassa	67.332,31		
	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	16.700,00	13.750,00	13.750,00
		cassa	41.794,79		
	Totale Missione 1	comp	424.125,36	366.040,00	366.220,00
		cassa	536.297,10		
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	25.600,00	25.600,00	25.600,00
		cassa	25.886,86		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	25.600,00	25.600,00	25.600,00
		cassa	25.886,86		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	7.400,00	7.400,00	7.400,00
		cassa	8.550,40		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	7.900,00	7.900,00	7.900,00
		cassa	9.093,30		
	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	75.050,00	74.750,00	74.750,00
		cassa	85.223,41		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	90.350,00	90.050,00	90.050,00
		cassa	102.867,11		
	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	4.550,00	4.550,00	4.550,00
		cassa	5.048,90		
	Totale Missione 5	comp	4.550,00	4.550,00	4.550,00
		cassa	5.048,90		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	2.800,00	2.800,00	2.800,00
		cassa	3.088,79		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	2.800,00	2.800,00	2.800,00
		cassa	3.088,79		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	8.600,00	8.600,00	8.600,00
		cassa	9.100,00		
	Totale Missione 7	comp	8.600,00	8.600,00	8.600,00
		cassa	9.100,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.123,46		
	3-Rifiuti	comp	153.900,00	152.400,00	152.400,00
		cassa	168.005,78		
	4-Servizio idrico integrato	comp	206.053,58	34.834,55	21.598,45
		cassa	252.362,20		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	363.953,58	191.234,55	177.998,45
		cassa	424.491,44		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	13.773,85		
	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	49.650,00	49.650,00	49.650,00
		cassa	62.329,19		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	56.650,00	56.650,00	56.650,00
		cassa	76.103,04		
	1-Sistema di protezione civile	comp	3.035,00	3.035,00	3.035,00
		cassa	3.035,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	3.035,00	3.035,00	3.035,00
		cassa	3.035,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	26.000,00	26.000,00	26.000,00
		cassa	28.092,50		
	2-Interventi per la disabilità	comp	12.000,00	12.000,00	12.000,00
		cassa	14.078,99		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	7.900,00	7.900,00	7.900,00
		cassa	8.200,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	50.900,00	50.900,00	50.900,00
		cassa	55.371,49		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

14-Sviluppo economico e competitività	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
	Totale Missione 14	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	11.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	130.316,42	111.175,45	116.571,55
		cassa	136.469,44		
	3-Altri fondi	comp	1.500,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	135.816,42	115.175,45	120.571,55
		cassa	147.469,44		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	53.060,00	49.890,00	46.570,00
		cassa	53.060,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	53.060,00	49.890,00	46.570,00
		cassa	53.060,00		
	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.219.540,36	964.625,00	953.645,00
		cassa	1.441.919,17		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	312.413,29 262.967,53	49.445,76	0,00	0,00		22.974,21	26.471,55 285.941,74
Totale		49.445,76	0,00	0,00	0,00	22.974,21	26.471,55
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	9.941.158,69 1.664.521,58	8.276.637,11	6.235,83	0,00	707.870,50 198.823,22	198.823,22	8.791.920,22 1.863.344,80
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	69.678,60	69.678,60	0,00	0,00			69.678,60
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.083.459,96 525.737,00	1.557.722,96	0,00	0,00		62.086,51	1.495.636,45 587.823,51
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	77.573,86 63.074,95	14.498,91	7.960,50	1.435,50		5.642,87	15.381,04 68.717,82
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	27.877,02 26.612,22	1.264,80	0,00	0,00		837,60	427,20 27.449,82
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	8.174,91 1.537,13	6.637,78	0,00	0,00		1.634,97	5.002,81 3.172,10
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	5.974,37 5.908,37	66,00	0,00	0,00		66,00	0,00 5.974,37
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	39.291,48 38.469,33	822,15	0,00	0,00		330,04	492,11 38.799,37
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	1.173.524,41	1.173.524,41	281.023,85	0,00		707.870,50	746.677,76
Totale		11.100.852,72	295.220,18	1.435,50	707.870,50	977.291,71	11.125.216,19

CANONI DI LOCAZIONE

Descrizione beni di proprietà

	Descrizione beni di proprietà comunale	Importo affitto mensile	Importo affitto mensile
1	Affitto ufficio postale	€ 85,10	1.021,20
2	Affitto farmacia	€ 122,07	€ 1.464,84

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	1.030.921,76	579.371,46	200.000,00
	- Stato :	914.338,16	528.584,54	200.000,00
	- Regione :	101.573,21	50.786,92	0,00
	- Provincia :	15.010,39	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	247.187,75	177.427,57	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	1.248.317,56	1.187.157,84	1.123.020,23	1.055.756,10	988.956,58	918.976,79
Nuovi Prestiti (+)	0	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati (-)	61.159,72	64.137,61	67.264,13	66.799,52	69.979,79	73.313,90
Estinzioni anticipate (-)	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	1.187.157,84	1.123.020,23	1.055.756,10	988.956,58	918.976,79	845.662,89
Nr. Abitanti al 31/12	1253	1255	1255	1255	1255	1255
Debito medio x abitante	947,45	894,84	841,24	788,01	732,25	673,83

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	61.138,32	58.160,43	55.280,00	53.060,00	49.890,00	46.570,00
Quota capitale	61.159,80	64.137,69	67.310,00	66.850,00	70.010,00	73.390,00
Totale fine anno	122.298,12	122.298,12	122.590,00	119.910,00	119.900,00	119.960,00

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	1.248.317,56	1.187.157,84	1.123.020,23	1.055.756,10	988.956,58	918.976,79
Oneri finanziari	61.138,32	58.160,43	55.280,00	53.060,00	49.890,00	46.570,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	4,90	4,90	4,92	5,03	5,04	5,06

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	61.138,32	58.160,43	55.280,00	53.060,00	49.890,00	46.570,00
Entrate correnti	1.159.695,79	998.973,17	1.298.723,00	1.281.085,00	1.034.535,00	1.026.935,00
% su entrate correnti	5,27 %	5,82 %	4,26 %	4,14 %	4,82 %	4,53 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		604.127,14		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	7.205,36	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.281.185,00 0,00	1.034.635,00 0,00	1.027.035,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.219.540,36 0,00 130.316,42	964.625,00 0,00 111.175,45	953.645,00 0,00 116.571,55
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>	(-)	66.850,00 0,00	70.010,00 0,00	73.390,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		2.000,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		2.000,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	247.187,75	177.427,57	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.193.321,76	635.771,46	256.400,00
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>	(-)	1.435.509,51 177.427,57	813.199,03 0,00	256.400,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	2.000,00	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		3.000,00	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	(-)	5.000,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	604.127,14
Entrata	(+)	3.765.691,35
Spesa	(-)	3.581.475,22
Differenza	=	788.343,27

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
SE.COM.	Depurazione acque	5,60

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Unione Villaregia	Comuni di Riva Ligure – Castellaro - Terzorio	33,33

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Gestione servizi Distretto sociale (Comune capo fila Taggia)	Servizi sociali	
Gestione materia paesaggistica (Comuni di Terzorio, Pompeiana, Riva Ligure)	Funzioni materia paesaggistica	
Gestione commissione l.r. 20/99	Commissione art. 5 LR. 20/1999	
Castellaro - Terzorio	Centrale unica committenza	
Ministero della Giustizia	Lavori pubblica utilità	

Il Comune di Castellaro, nel corso dell'anno 2016, entrerà a far parte di Rivieraacqua Spa e cederà alla stessa la gestione del servizio idrico. Sulla scorta di tutto ciò, in ottemperanza al Piano Operativo di razionalizzazione degli organismi partecipati, la Secom verrà fusa con Rivieraacqua.

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. _86,5_		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. _5_	* Comunali Km. _7_
* Vicinali Km. _2_	* Autostrade Km. _2_	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	X	_
* Piano reg. approvato	X	_
* Progr. di fabbricazione	_	X
* Piano edilizia economica e popolare	_	X
DPGR 622 19/05/1978 _____ _____ _____ _____		
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	_	X
* Artigianali	_	X
* Commerciali	_	X
_____ _____ _____		
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si X no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	20.766,96	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	236.064,46	199.000,00	139.000,00	120.000,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	122.157,06	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	250.796,11	604.127,14		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	203.975,77	previsione di competenza	901.000,00	926.260,00	881.610,00	876.610,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	20.177,04	previsione di cassa	1.081.578,66	1.130.235,77		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	372.835,95	previsione di competenza	70.575,00	63.175,00	58.775,00	56.175,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	167.024,22	previsione di cassa	70.575,00	83.352,04		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	589,01	previsione di competenza	327.148,00	291.650,00	94.150,00	94.150,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di cassa	707.211,15	664.485,95		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	5.982,60	previsione di competenza	2.489.197,18	1.193.421,76	635.871,46	256.500,00
			previsione di cassa	2.732.131,20	1.360.445,98		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	589,01	589,01		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	240.600,00	520.600,00	520.600,00	520.600,00
			previsione di cassa	246.851,14	526.582,60		
	TOTALE TITOLI	770.584,59	previsione di competenza	4.028.520,18	2.995.106,76	2.191.006,46	1.804.035,00
			previsione di cassa	4.838.936,16	3.765.691,35		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	770.584,59	previsione di competenza	4.407.508,66	3.194.106,76	2.330.006,46	1.924.035,00
			previsione di cassa	5.089.732,27	4.369.818,49		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

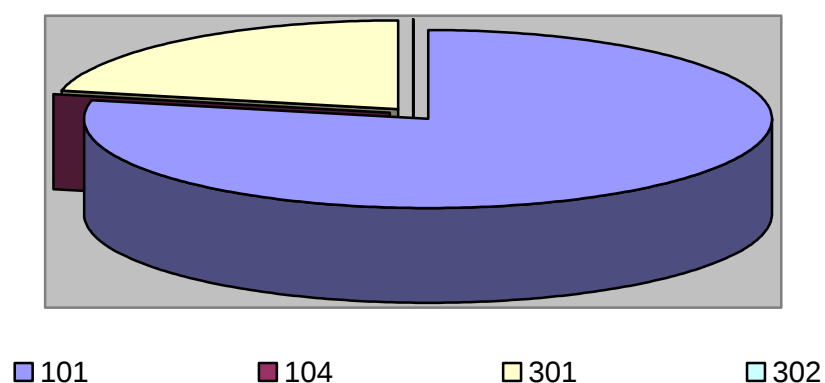
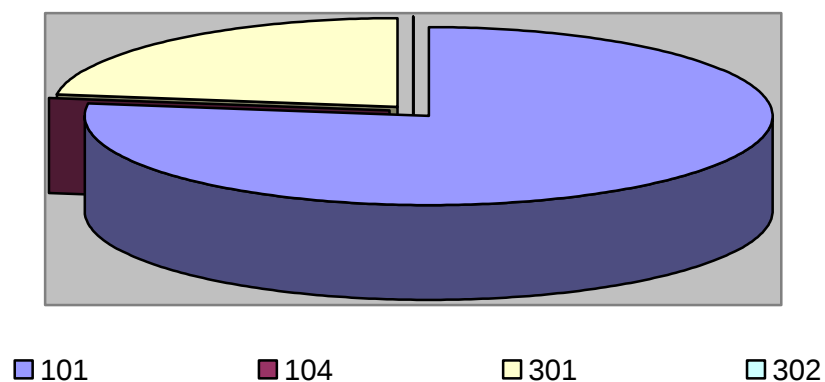
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

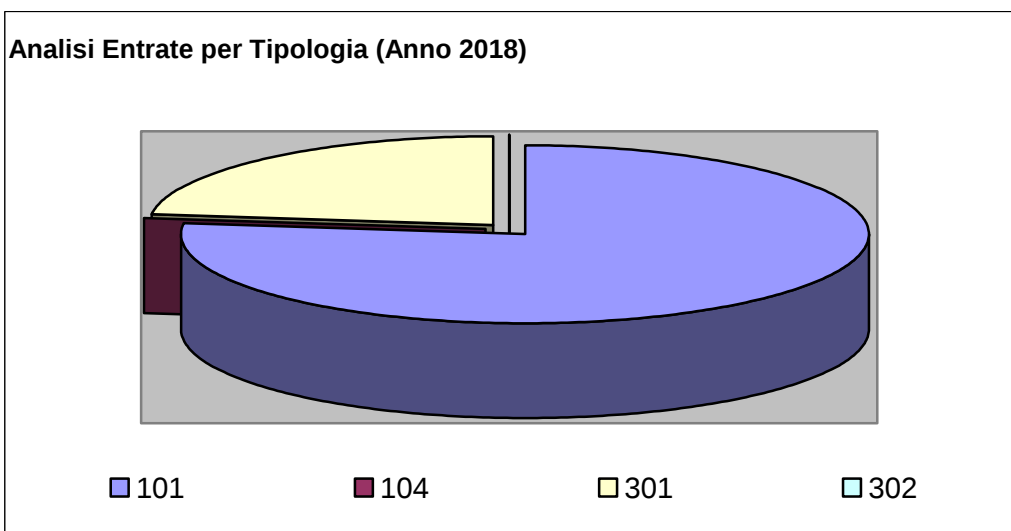
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	725.260,00	680.610,00	675.610,00
		cassa	917.517,86		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	201.000,00	201.000,00	201.000,00
		cassa	212.717,91		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			926.260,00	881.610,00	876.610,00
		cassa	1.130.235,77		

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



IUC: IMU E TASI

Per quanto riguarda l' IMU, per effetto dei nuovi criteri di alimentazione del FSC 2016, che riduce le trattenute del gettito, vengono incrementate le entrate imu di circa 30.000,00 e pertanto viene previsto in € 330.0000,00 l' introito relativo all' Imposta Municipale Propria, già depurato della quota che finanzia il FSC 2016, la cui aliquota ordinaria è pari al 10,60% per la generalità dei fabbricati, con esclusione dell'abitazione principale e relative penitenze che viene mantenuta nelle misure fissate dallo Stato e pertanto al 4% e dei fabbricati rurali strumentali al 2% e attualmente esenti.

Per l'anno 2016, a causa del blocco degli aumenti tariffari, non si interviene sull'aliquota TASI.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L' addizionale comunale all' IRPEF riporta uno stanziamento di € 95.000,00, previsto nella misura minima di quanto indicato dal simulatore del Portale del Federalismo Fiscale in considerazione di un'aliquota dello 0,80 % .

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

E' stata mantenuta invariata la previsione dell'anno precedente, sulla base delle tariffe deliberate ai sensi del D.Lgs n. 507/1993.

RISCOSSIONE COATTIVA

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2016	2017	2018
ICI/IMU	75.000,00	75.000,00	75.000,00
TASI	0		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

TARSU/TARES	3.000,00	3.000,00	3.000,00
ALTRE	1.250,00	1.250,00	1.250,00

T.O.S.A.P.

La previsione di bilancio ammonta a € 6.500,00 è invariata rispetto all' anno precedente.

TARSU-TARES-TARI

E' stato previsto un gettito di € 164.060,00, in considerazione del redigendo piano economico finanziario.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Invariato rispetto alle previsioni dell' anno precedente.

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale per € 201.000,00

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Rag. Mileto Stefania

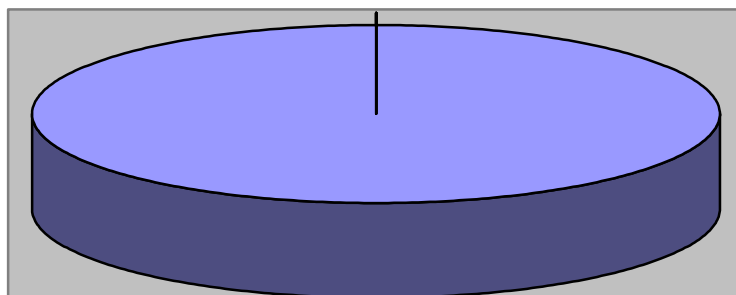
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Rag. Mileto Stefania

Responsabile Tassa occupazione spazi: Rag. Mileto Stefania

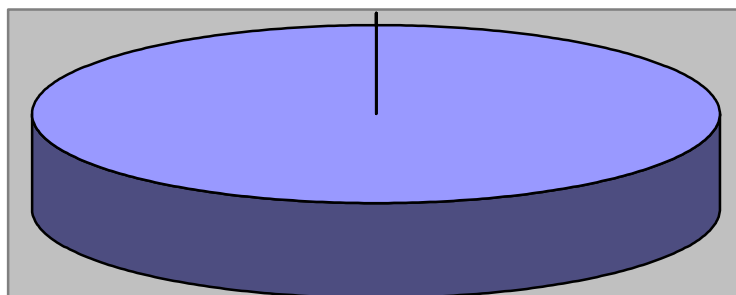
Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Rag. Mileto Stefania

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

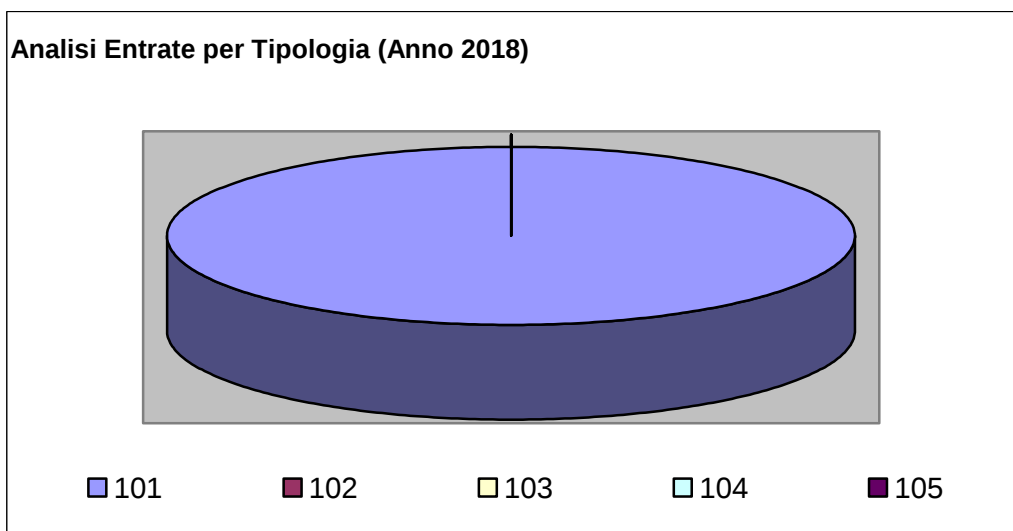
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	63.175,00	58.775,00	56.175,00
		cassa	83.352,04		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	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			63.175,00	58.775,00	56.175,00
		cassa	83.352,04		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 101
 ■ 102
 ■ 103
 ■ 104
 ■ 105

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 101
 ■ 102
 ■ 103
 ■ 104
 ■ 105



In ordine ai trasferimenti dello Stato, vengono ridotti i contributi non fiscalizzati, rispetto all' anno precedente, in considerazione della riduzione del contributo sviluppo investimenti, oltre ad € 16.175,00, relativa al finanziamento dello stato sulle quote di ammortamento del mutuo accesi con la Cassa Depositi e Prestiti per la realizzazione degli impianti sportivi.

Per quanto riguarda i trasferimenti regionali si ritiene ragionevole prevedere la complessiva cifra di € 20.000,00.

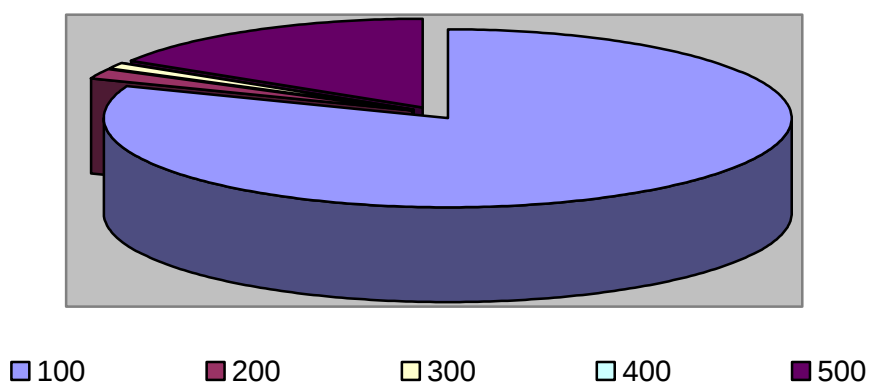
In particolare gli stanziamenti relativi ai trasferimenti regionali per il trasporto degli alunni e per la refezione di cui alla L.R. 15/2006, sono stati previsti in complessivi € 5.000,00 sulla base delle attribuzioni per l' anno scolastico precedente.

Viene previsto il trasferimento di € 5.000,00 per spese per servizi ai disabili, considerando comunque che attualmente la materia viene gestita direttamente dal Distretto Sociale 9/10 di Taggia, di cui Castellaro fa parte, al quale pertanto, vengono direttamente trasferiti alla Regione la maggior parte dei finanziamenti correnti.

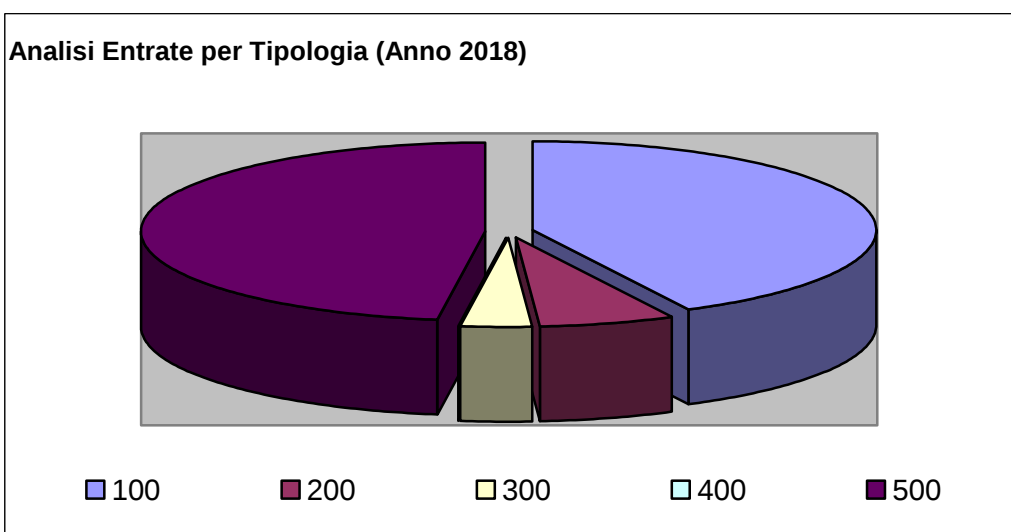
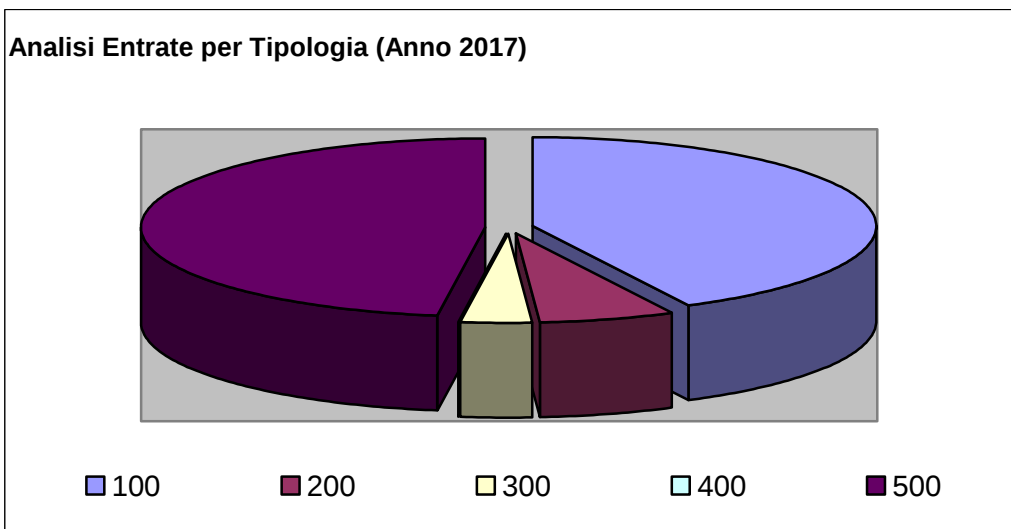
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	235.500,00	40.000,00	40.000,00
		cassa	595.904,18		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	14.229,32		
300	Interessi attivi	comp	3.250,00	3.250,00	3.250,00
		cassa	3.705,30		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	47.000,00	45.000,00	45.000,00
		cassa	50.747,15		
TOTALI TITOLO		comp	291.750,00	94.250,00	94.250,00
		cassa	664.585,95		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



PROVENTI SERVIZI

Sono stati mantenuti pressoché invariati gli stanziamenti previsti per l' anno precedente relativamente ai proventi del servizio mensa scolastica , centro polivalente, sanzioni amministrative, diritti per il rilascio di certificati amministrativi, di segreteria e certificati urbanistici, all' allaccio alla fognatura ed al servizio idrico, mentre sono stati diminuiti gli stanziamenti relativi al servizio idrico in considerazione dell'andamento dell' ultimo anno.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

E' stata prevista la riscossione della somma di € 47.500,00 a titolo di canone annuo di affitto del terreno in concessione al Comune di Castellaro e locato alla Castellaro Golf srl per la realizzazione del campo golf.
E' stata preventivata un'entrata di € 2.600,00 per fitti fabbricati per la locazione dell' immobile destinato a farmacia e dell' ufficio postale.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

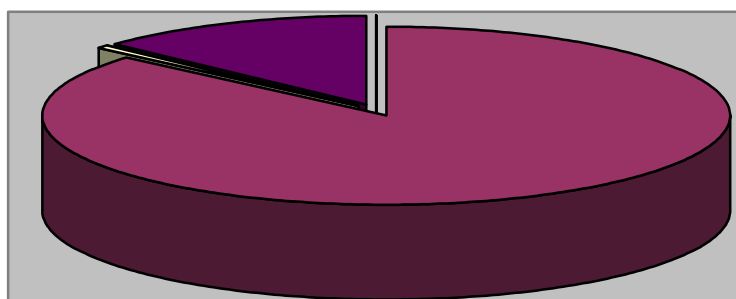
PROVENTI DIVERSI

Per quanto concerne le altre entrate tributarie si segnalano scostamenti rispetto all' anno precedente, e precisamente:

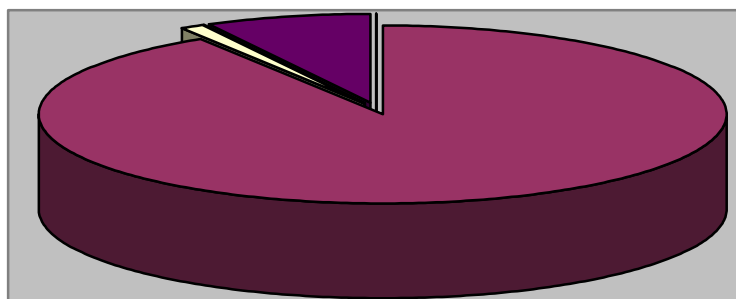
1. è stato diminuito lo stanziamento degli interessi attivi bancari e sulle giacenze di cassa, tenuto conto delle disponibilità finanziaria dell' Ente e del tasso ufficiale di sconto.
2. è stata prevista la somma di € 4.000,00 per il canone annuo derivante dalla rete g.p.l. gestita in convenzione dalla ditta Liquigas srl.
3. in applicazione del nuovo regime iva dello split payment è stato previsto il capitolo per l' iva sui servizi commerciali.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	1.030.921,76	579.371,46	200.000,00
		cassa	1.030.921,76		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	6.400,00	6.400,00	6.400,00
		cassa	171.719,91		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.704,31		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	156.000,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	156.000,00		
TOTALI TITOLO			1.193.321,76	635.771,46	256.400,00
		cassa	1.360.345,98		

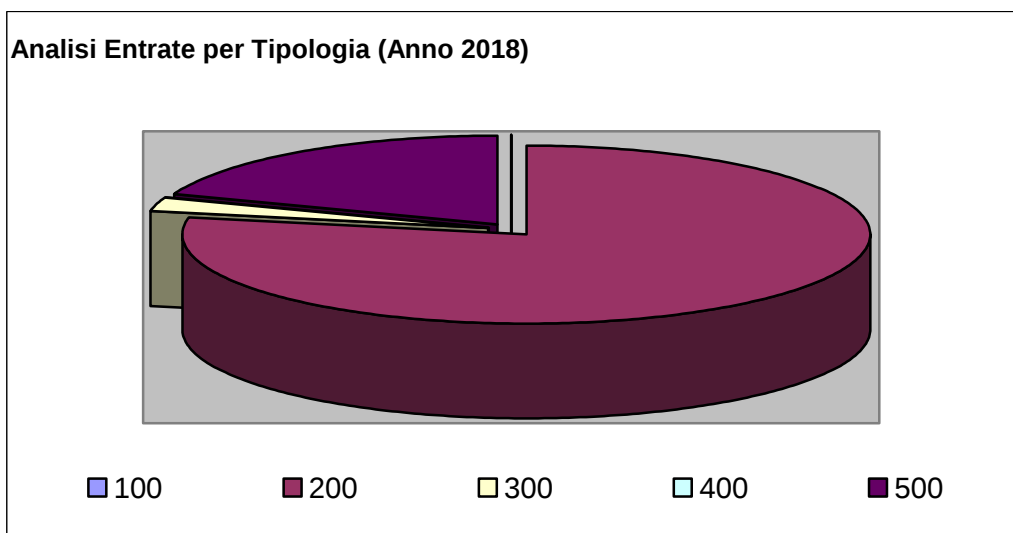
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100
 ■ 200
 ■ 300
 ■ 400
 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100
 ■ 200
 ■ 300
 ■ 400
 ■ 500

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

I contributi agli investimenti si riferiscono a somme già accertate e transitate per il F.P.V.

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Per il triennio 2016/2018 non sono previste alienazioni.

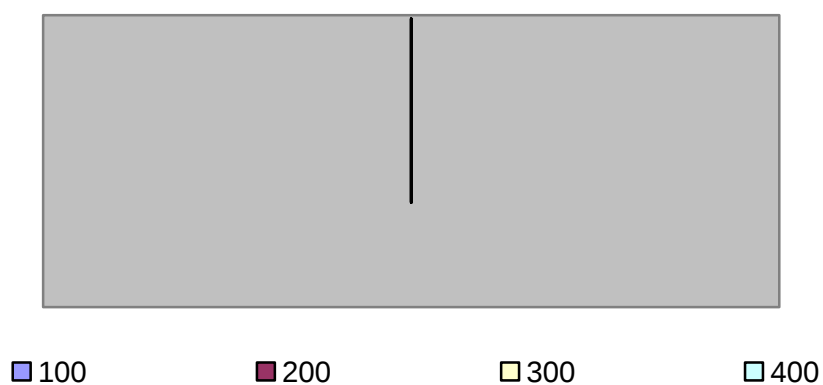
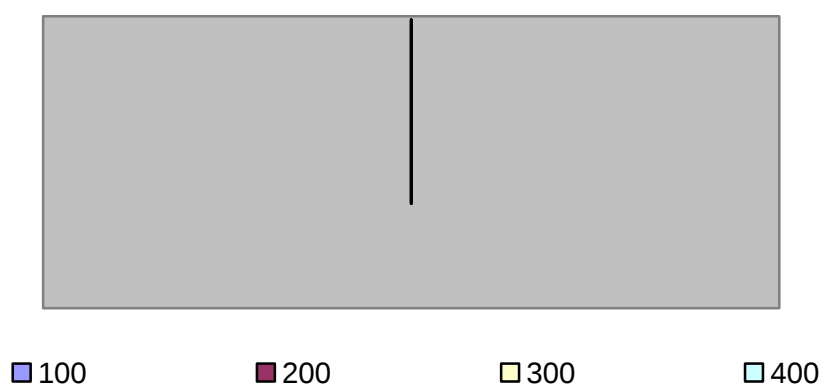
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

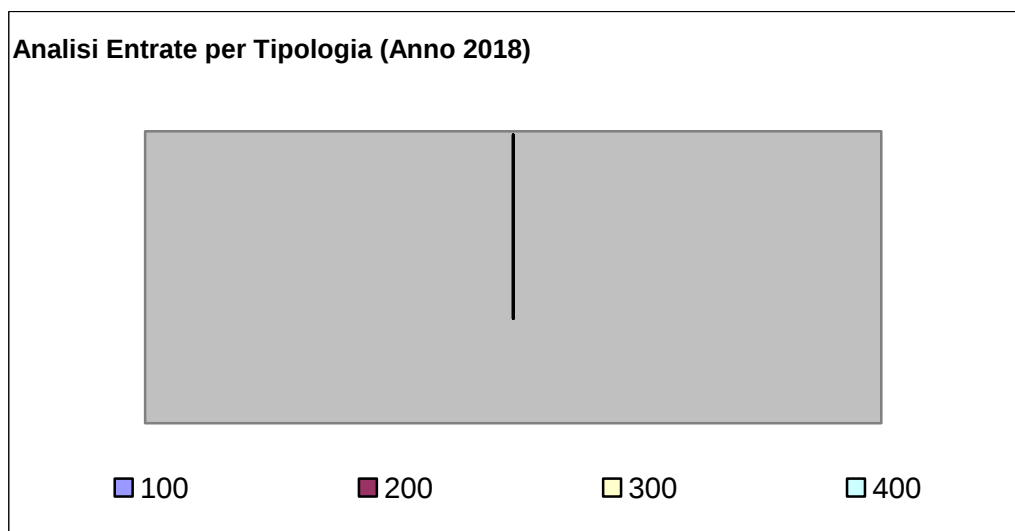
<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Parte Corrente			
Investimenti	56.400,00	56.400,00	56.400,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

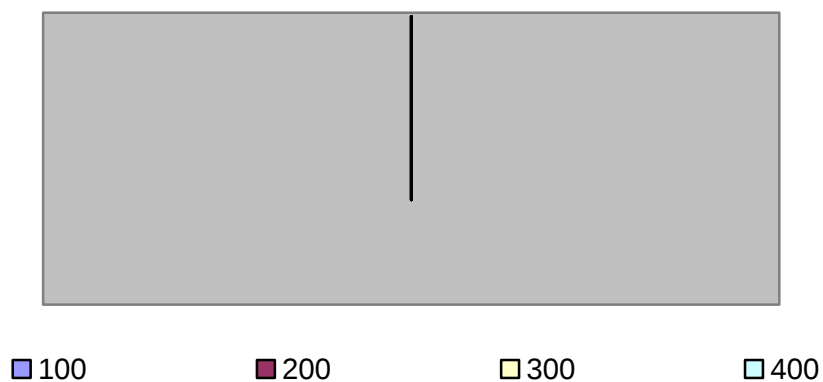


Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che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

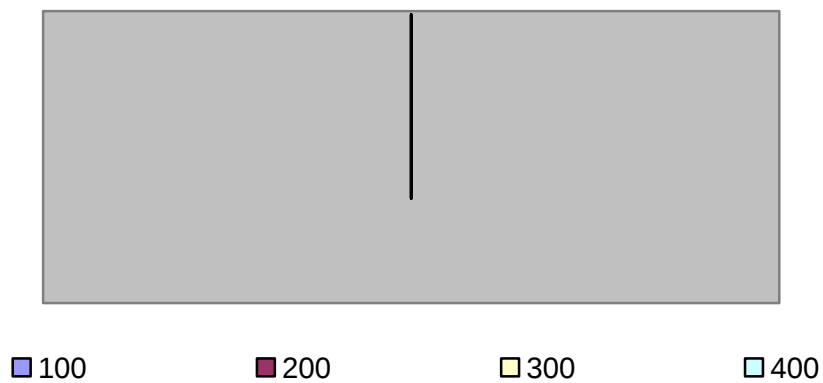
Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
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	589,01		
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	589,01		

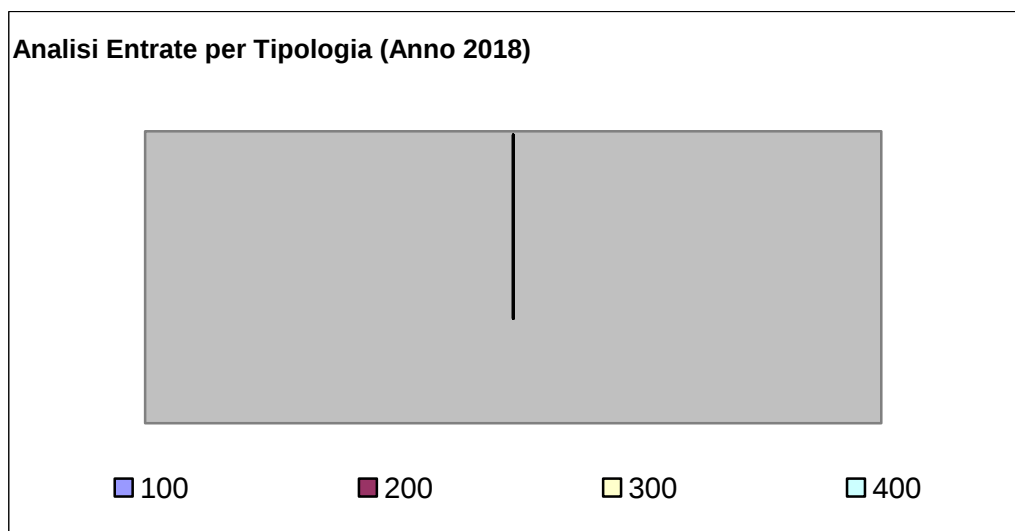
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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.

Per il triennio 2016/2018 non è prevista la contrazione di nuovi mutui.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

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

Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale. Tuttavia non risulta necessaria l'anticipazione di tesoreria

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

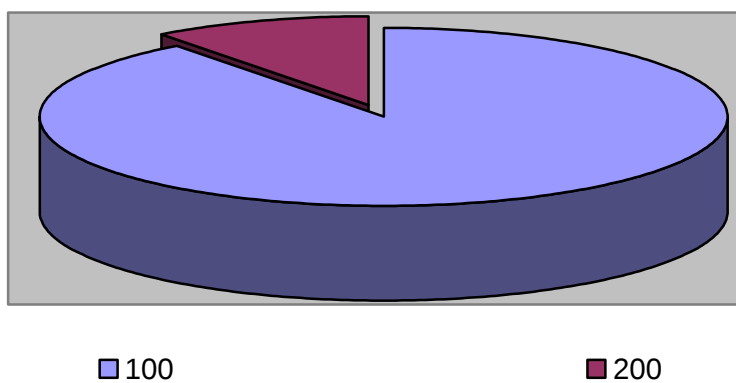
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (2014) (Tit. I,II,III) € 998.973,17

Limite 3/12 € 249.743,29

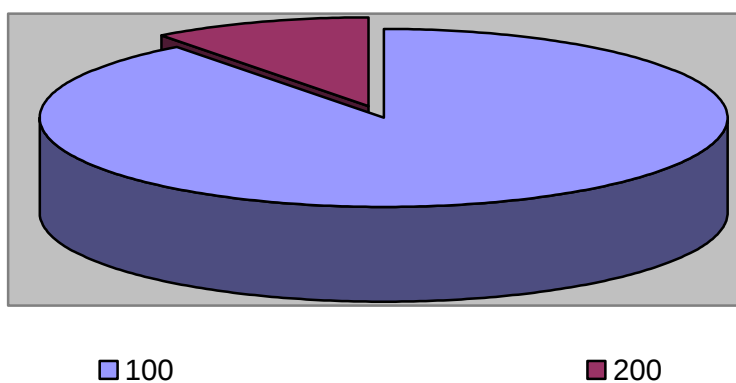
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

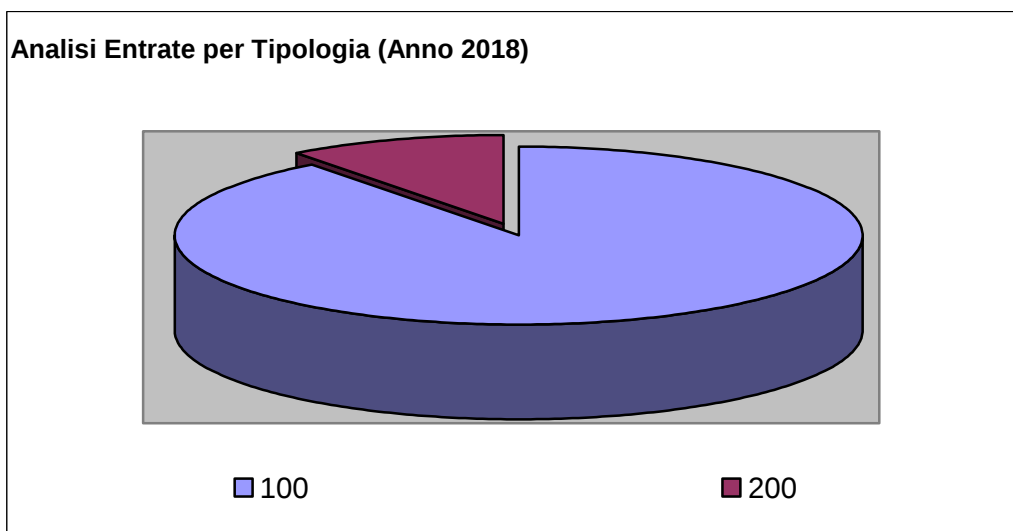
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	467.600,00	467.600,00	467.600,00
		cassa	470.182,28		
200	Entrate per conto terzi	comp	53.000,00	53.000,00	53.000,00
		cassa	56.400,32		
TOTALI TITOLO					
		comp	520.600,00	520.600,00	520.600,00
		cassa	526.582,60		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





Le partite di giro sono poste neutre utilizzate in contabilità per evidenziare somme in entrata ed uscita, per le quali l'ente risulta essere unicamente il soggetto che fa da intermediario; a titolo esemplificativo si citano i versamenti di imposte in qualità di sostituto d'imposta, dei contributi a carico dei dipendenti (Inpdap) trattenuti sugli stipendi, oppure i versamenti di quote dovute alle organizzazioni sindacali dai propri dipendenti iscritti o dei mutui contratti con cessione di quote dello stipendio.

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	692.327,68
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	71.515,42
3) Entrate extratributarie (titolo III)	235.130,07
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	998.973,17
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	99.897,32
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	55.034,20
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	1.184,72
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	46.047,84
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	1.055.756,11
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	1.055.756,11
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	424.125,36	366.040,00	366.220,00
		di cui già impegnato	7.205,36	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	536.297,10		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	25.600,00	25.600,00	25.600,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	25.886,86		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	90.350,00	90.050,00	90.050,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	115.191,69		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	4.550,00	4.550,00	4.550,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.048,90		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	2.800,00	2.800,00	2.800,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.088,79		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	8.600,00	8.600,00	8.600,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	9.100,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	1.429.109,51	806.799,03	250.000,00
		di cui già impegnato	69.760,18	177.427,57	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	177.427,57	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.452.372,95		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	370.953,58	191.234,55	177.998,45
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	439.453,85		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	63.050,00	63.050,00	63.050,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	125.922,75		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	3.035,00	3.035,00	3.035,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.035,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	50.900,00	50.900,00	50.900,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	55.371,49		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	100,00	100,00	100,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	100,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	135.816,42	115.175,45	120.571,55
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	147.469,44		
		previsione di competenza	119.910,00	119.900,00	119.960,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	119.910,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	520.600,00	520.600,00	520.600,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	543.226,40		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	3.249.499,87	2.368.434,03	1.804.035,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>76.965,54</i>	<i>177.427,57</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>177.427,57</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	3.581.475,22		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	3.249.499,87	2.368.434,03	1.804.035,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>76.965,54</i>	<i>177.427,57</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>177.427,57</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	3.581.475,22		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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.”

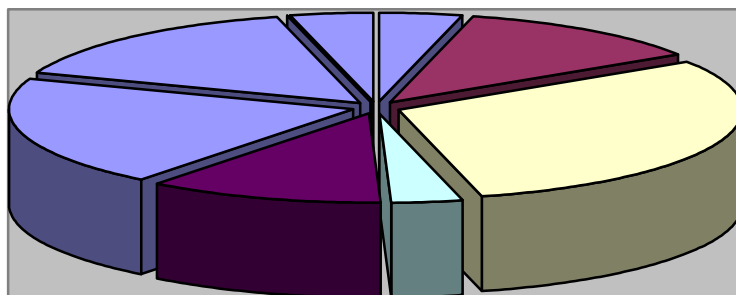
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	16.810,00	16.810,00	16.810,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.185,32			
2	Segreteria generale	comp	50.761,28	54.000,00	54.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.258,99			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	128.100,00	126.100,00	126.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	139.379,36			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	13.650,00	8.650,00	8.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.778,39			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	47.950,00	5.450,00	5.450,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	89.360,50			
6	Ufficio tecnico	comp	84.154,08	75.880,00	76.060,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	96.207,44			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	66.000,00	65.400,00	65.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	67.332,31			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	16.700,00	13.750,00	13.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	41.794,79			
TOTALI MISSIONE		comp	424.125,36	366.040,00	366.220,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

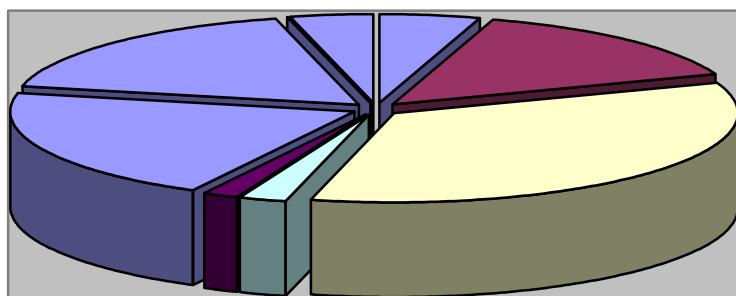
	cassa	536.297,10		
--	-------	------------	--	--

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



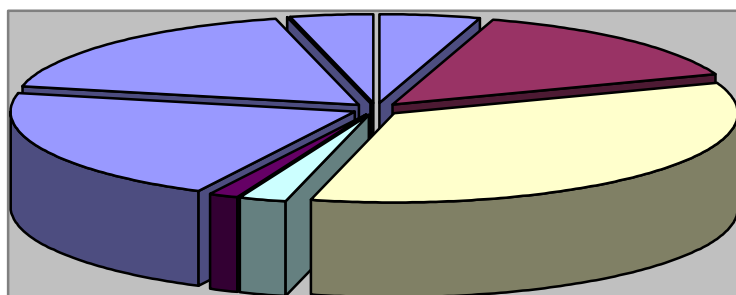
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Dotazione organica: n.1 istruttore P.O. cat. D5 (resp. finanziario/tributi); n. 1 istruttore P.O. cat. D5 (resp. uff. tecnico); n.1 istruttore P.O. cat. D4 (resp. anagrafe/amministrativo); n.1 polizia municipale cat. C1 (part-time 20 h settimanali); n. 1 segretario comunale in convenzione 1/3;

Dotazioni strumentali: n.6 pc in dotazione ai singoli uffici;

Dotazione mezzi: n.1 autovettura uff. tecnico;

Rientrano in questa missione le principali spese di gestione ordinaria dell'intera struttura.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

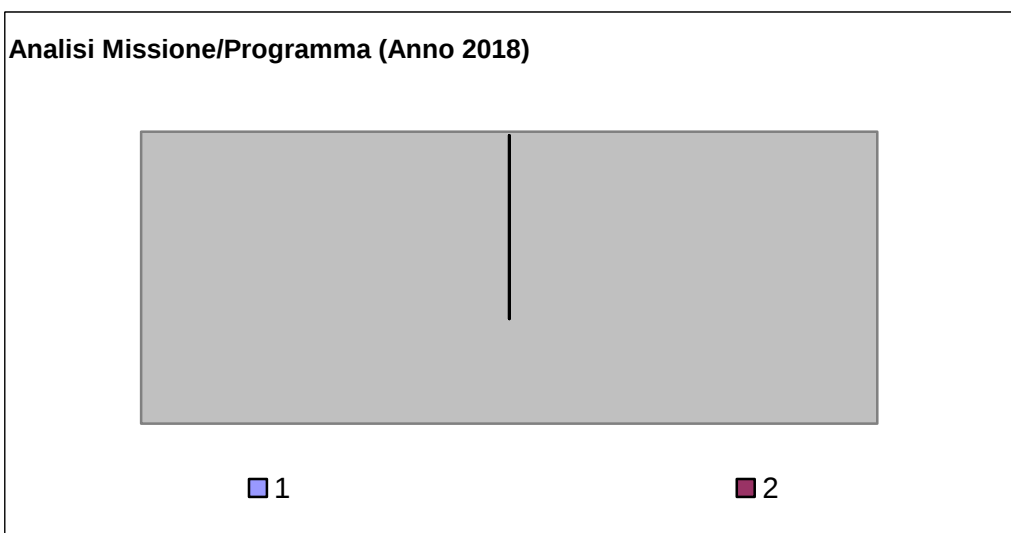
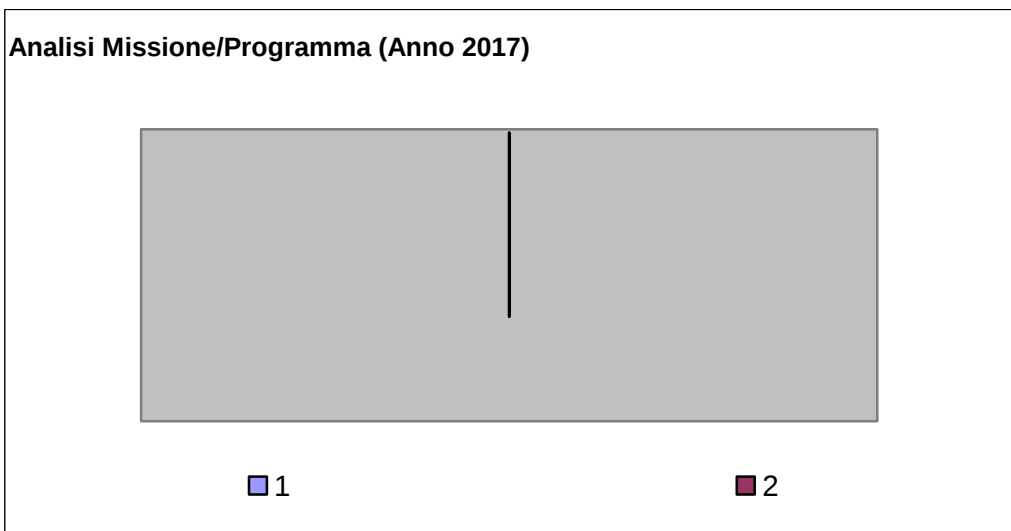
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

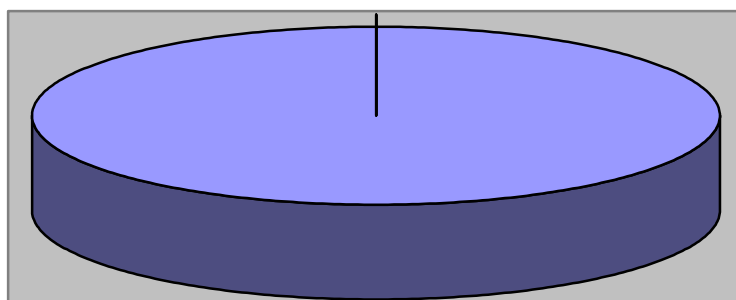
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	25.600,00	25.600,00	25.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.886,86			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	25.600,00	25.600,00	25.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.886,86			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

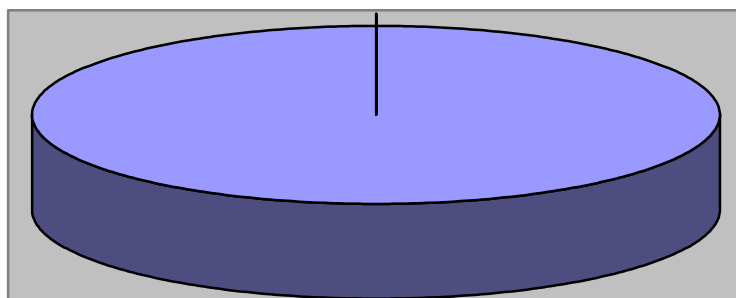


■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

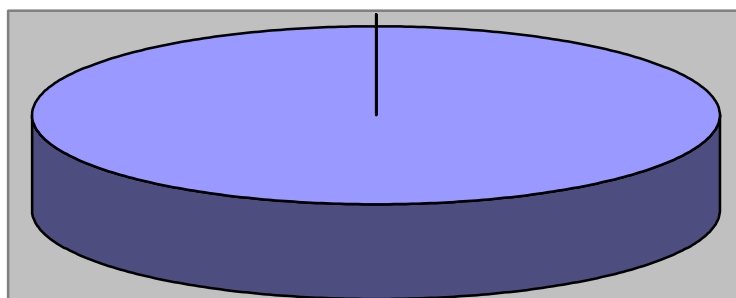
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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

Dotazione organica: n. 1 istruttore cat. C1 (polizia municipale);

Dotazioni strumentali: n.1 pc in dotazione all'ufficio;

Dotazione mezzi: n.1 autovettura; (30%)

Rientrano in questa missione le principali spese del servizio vigilanza.

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

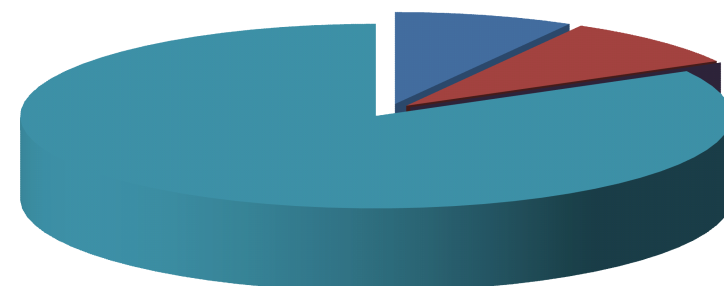
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	7.400,00	7.400,00	7.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.550,40			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	7.900,00	7.900,00	7.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.417,88			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	75.050,00	74.750,00	74.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	85.223,41			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	90.350,00	90.050,00	90.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	115.191,69			

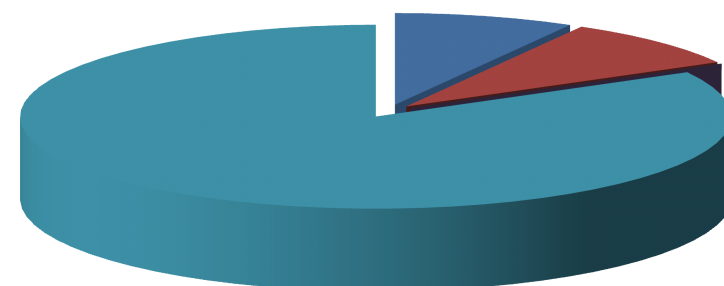
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



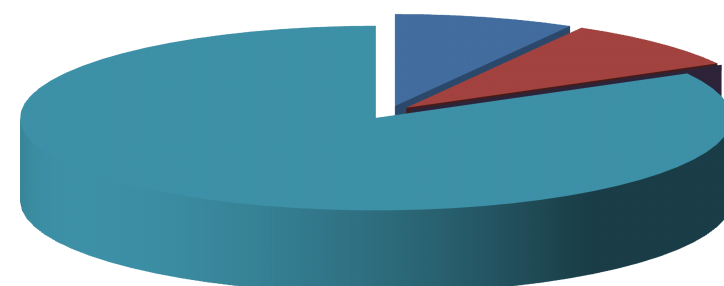
■ 1 ■ 2 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Dotazione organica: Segretario Comunale; Responsabile Servizio Finanziario

Dotazioni strumentali: n.1 pc in dotazione all'ufficio;

Dotazione mezzi: /;

Rientrano in questa missione le spese relative alla gestione della scuola materna ed elementare di Castellaro nonché del trasporto per gli alunni della scuola media.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

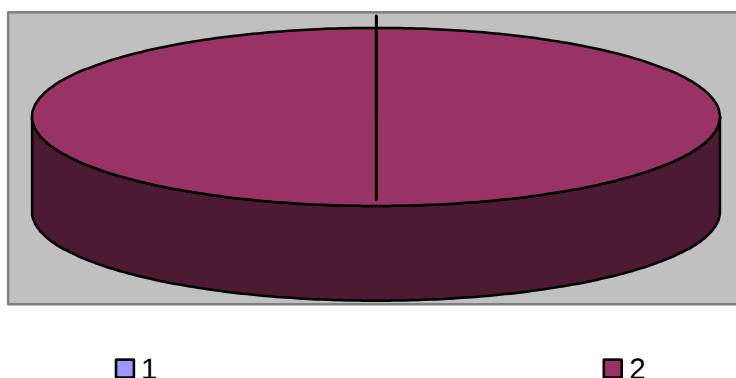
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

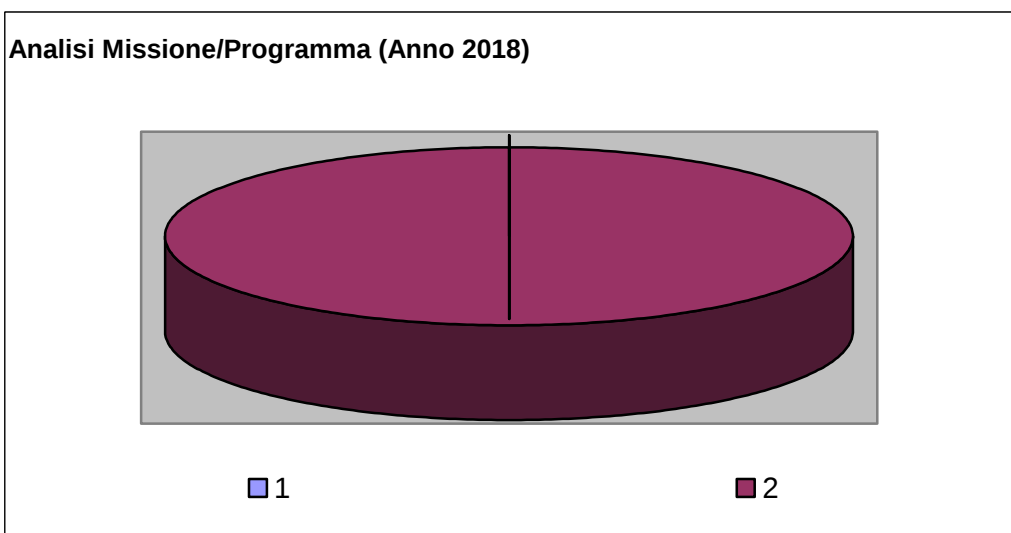
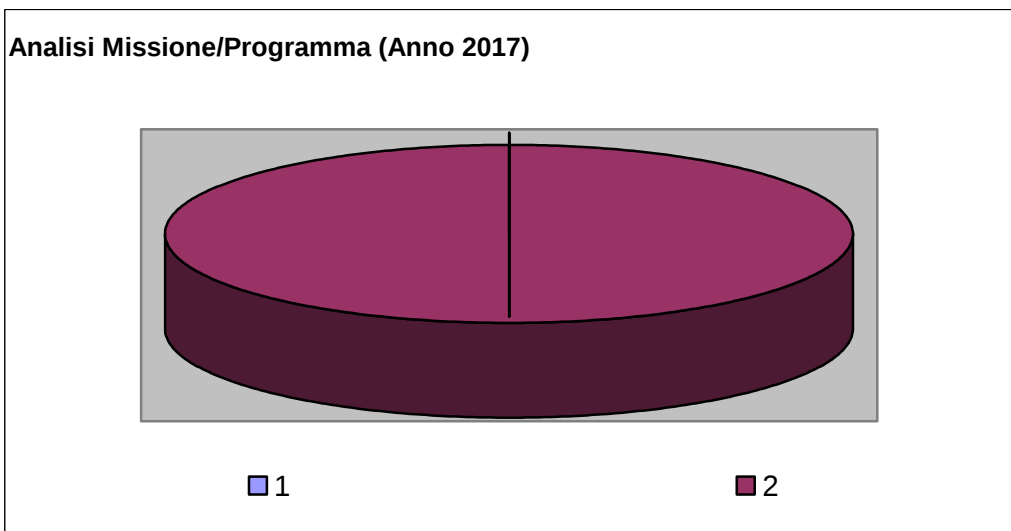
All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	4.550,00	4.550,00	4.550,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.048,90			
TOTALI MISSIONE		comp	4.550,00	4.550,00	4.550,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.048,90			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Dotazione organica: n.1 istruttore P.O. cat. D5 (resp. finanziario/tributi);

Dotazioni strumentali: n.1 pc in dotazione all'ufficio;

Dotazione mezzi: /;

Rientrano in questa missione le spese per la gestione Palazzo del marchese, Antiche carceri e del centro polivalente.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

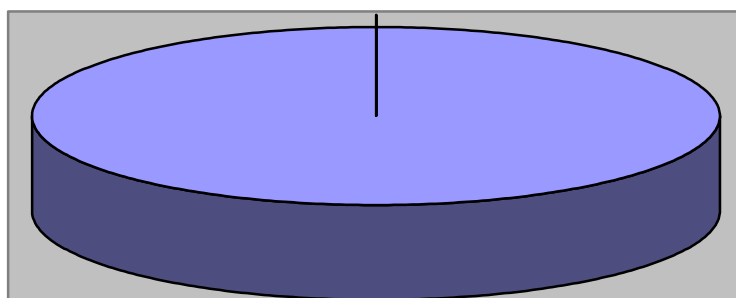
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.088,79			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.088,79			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

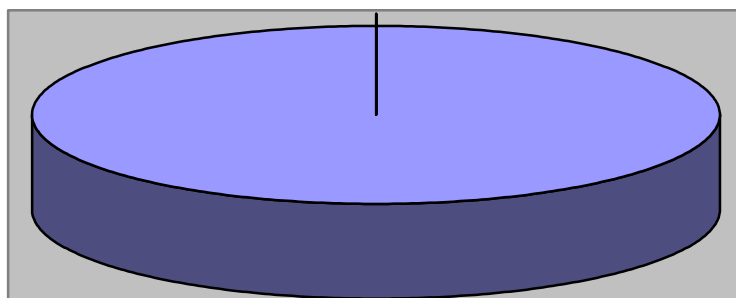


■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

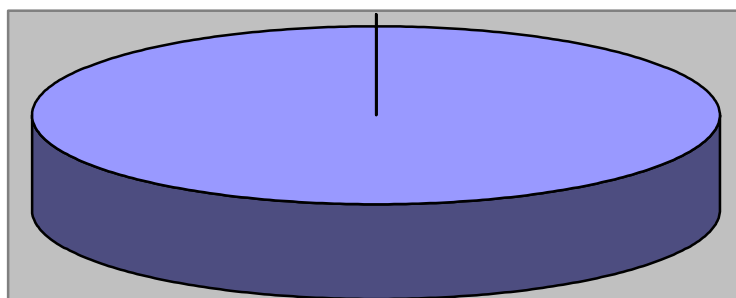
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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

Dotazione organica: n.1 istruttore P.O. cat. D5 (resp. tecnico); volontari dell'Associazione Sportiva Castellaro per la gestione dell'impianto sportivo;

Dotazioni strumentali: n.1 pc in dotazione all'ufficio;

Rientrano in questa missione le spese di gestione degli impianti sportivi

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp 8.600,00	8.600,00	8.600,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 9.100,00			
	TOTALI MISSIONE	comp 8.600,00	8.600,00	8.600,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 9.100,00			

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

Dotazione organica: n.1 istruttore P.O. cat. D5 (resp. finanziario/tributi);

Dotazioni strumentali: n.1 pc in dotazione all’ufficio;

Rientrano in questa missione le spese per la gestione delle maniste fazioni.

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

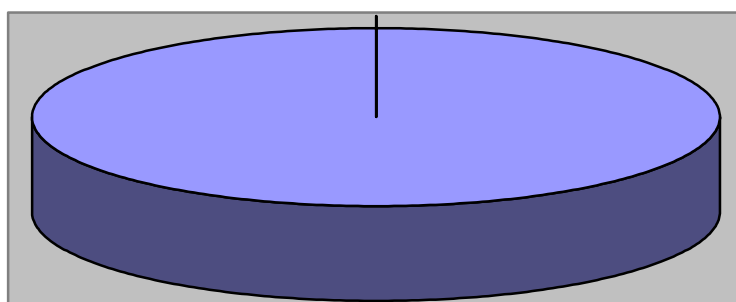
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.429.109,51	806.799,03	250.000,00	
		fpv	177.427,57	0,00	0,00	
		cassa	1.451.323,75			
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	1.049,20			
TOTALI MISSIONE		comp	1.429.109,51	806.799,03	250.000,00	
		fpv	177.427,57	0,00	0,00	
		cassa	1.452.372,95			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

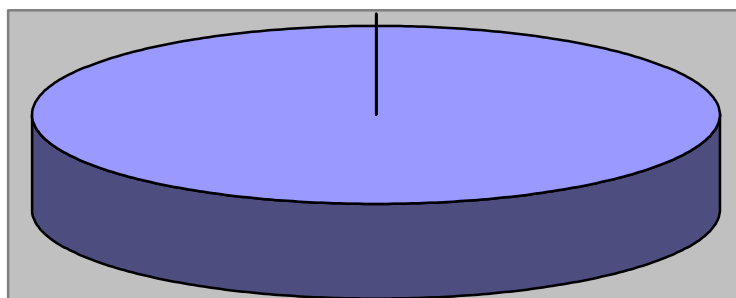


■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

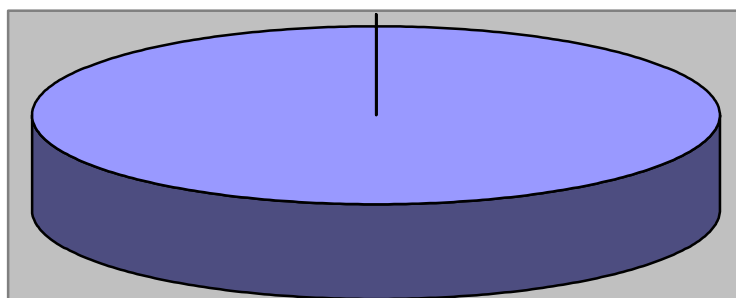
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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

Dotazione organica: n.1 istruttore P.O. cat. D5 (resp. uff. tecnico);

Dotazioni strumentali: n.1 pc in dotazione ai singoli uffici;

Dotazione mezzi: n. 1 autovettura

Rientrano in questa missione le spese di gestione dell'ufficio tecnico comunale.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

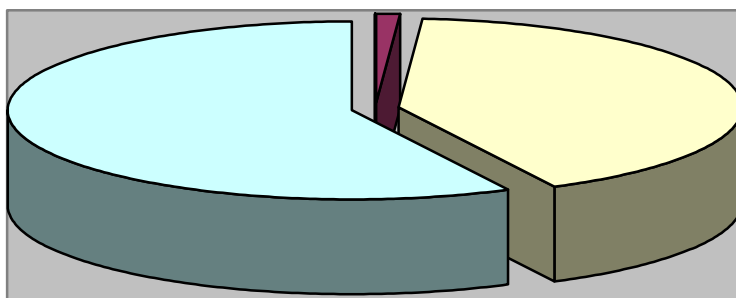
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.123,46			
3	Rifiuti	comp	153.900,00	152.400,00	152.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	168.005,78			
4	Servizio idrico integrato	comp	213.053,58	34.834,55	21.598,45	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	267.324,61			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	370.953,58	191.234,55	177.998,45	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	439.453,85			

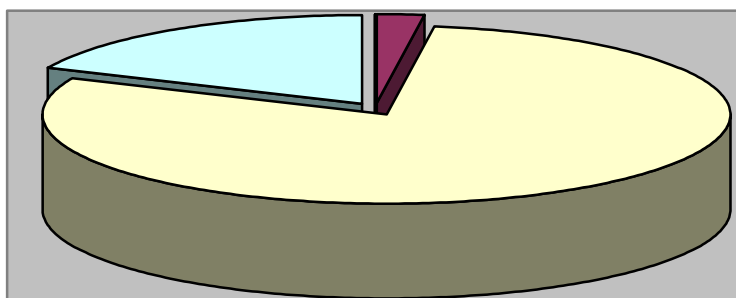
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



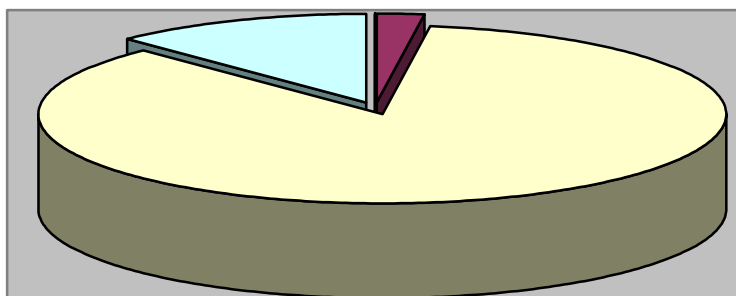
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Dotazione organica: n.1 istruttore P.O. cat. D5 (resp. uff. tecnico);

Dotazioni strumentali: n.1 pc in dotazione all'ufficio tecnico;

Dotazione mezzi: n.1 autovettura

Rientrano in questa missione le spese di gestione del servizio raccolta rifiuti (affidato ad Ati esterna In convezione con altri Comuni), il servizio idrico (affidato a ditta esterna partecipata dall'ente) e la manutenzione di parchi e giardini (affidato a ditta esterna partecipata dall'ente)

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

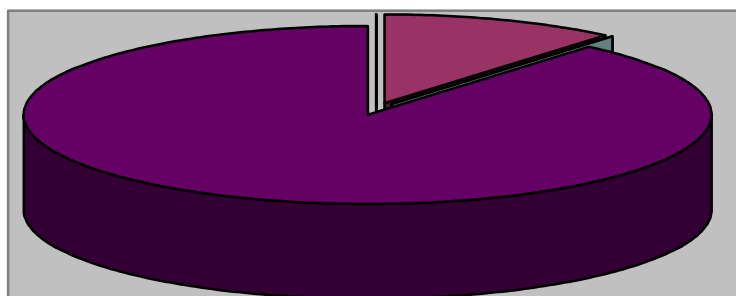
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

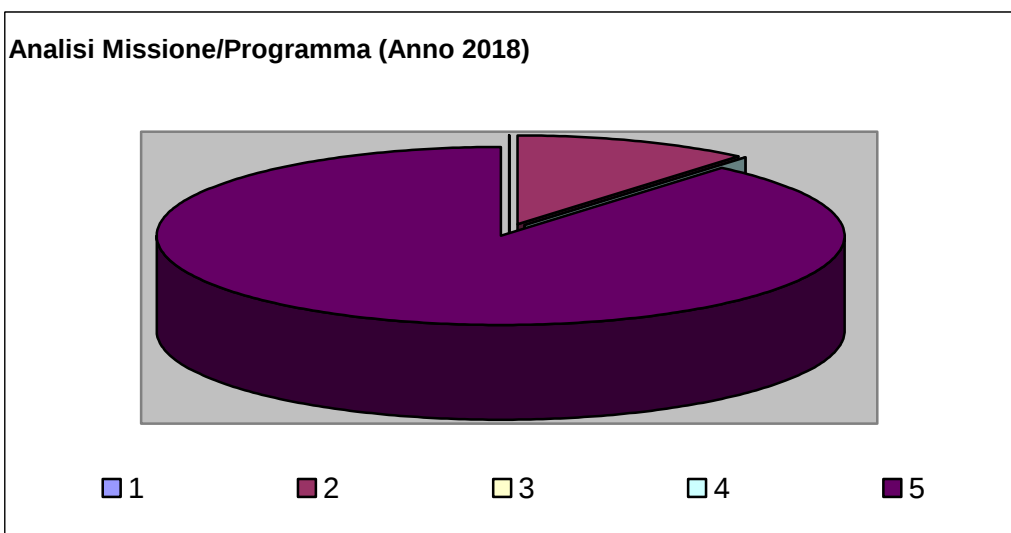
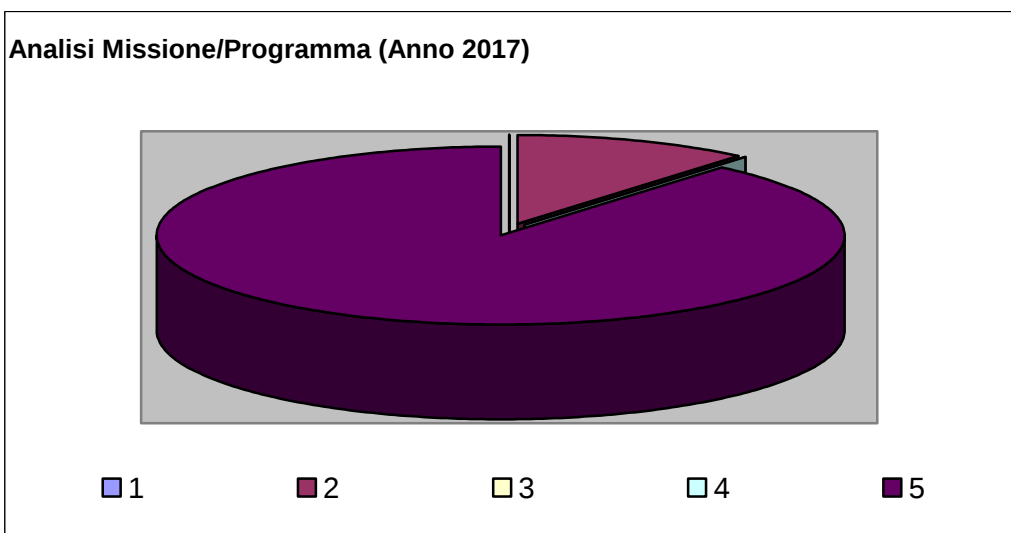
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.773,85			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	56.050,00	56.050,00	56.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	112.148,90			
TOTALI MISSIONE		comp	63.050,00	63.050,00	63.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	125.922,75			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



1 2 3 4 5

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Dotazione organica: n. 1 istruttore P.O. cat. D5 (resp. uff. tecnico);

Dotazioni strumentali: n. 1 pc in dotazione ai singoli uffici;

Dotazione mezzi: n.1 autovettura;

Rientrano in questa missione le spese di manutenzione delle strade comunali, illuminazione pubblica ecc...

Missione 11 - Soccorso civile

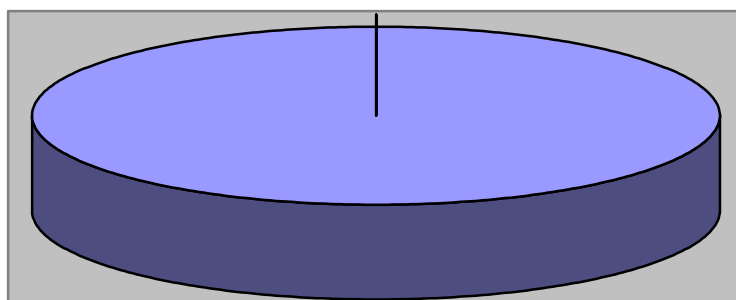
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	3.035,00	3.035,00	3.035,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.035,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.035,00	3.035,00	3.035,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.035,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

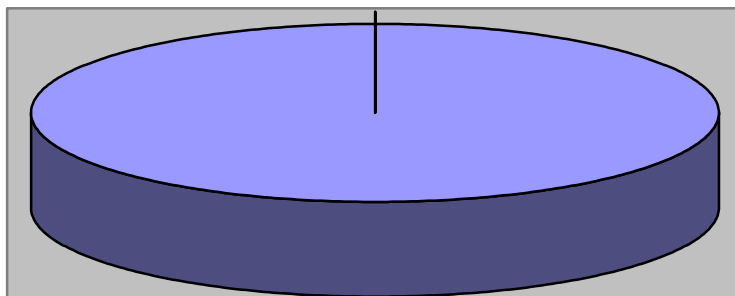


■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

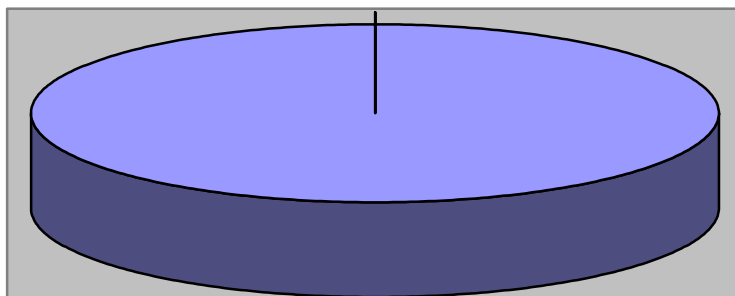
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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

Dotazione organica: n. 1 istruttore P.O. cat. D5 (resp. uff. tecnico);

Dotazioni strumentali: n. 1 pc in dotazione ai singoli uffici;

Dotazione mezzi: n.1 autovettura;

Gestito in convezione con altri Comuni.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

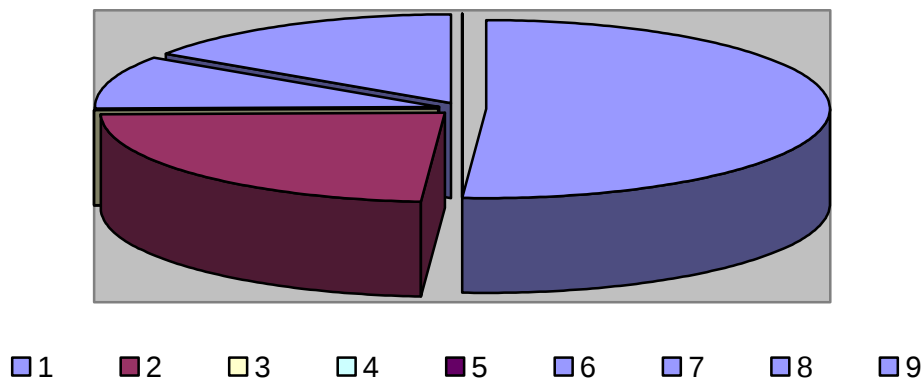
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

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

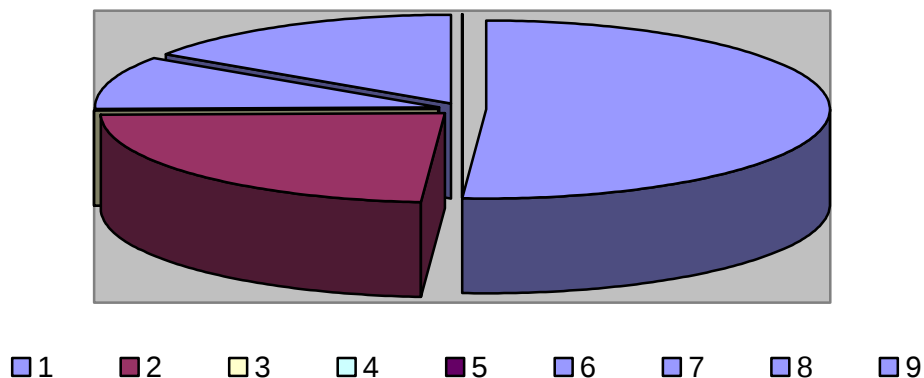
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	26.000,00	26.000,00	26.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.092,50			
2	Interventi per la disabilità	comp	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.078,99			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	7.900,00	7.900,00	7.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.200,00			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	50.900,00	50.900,00	50.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.371,49			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

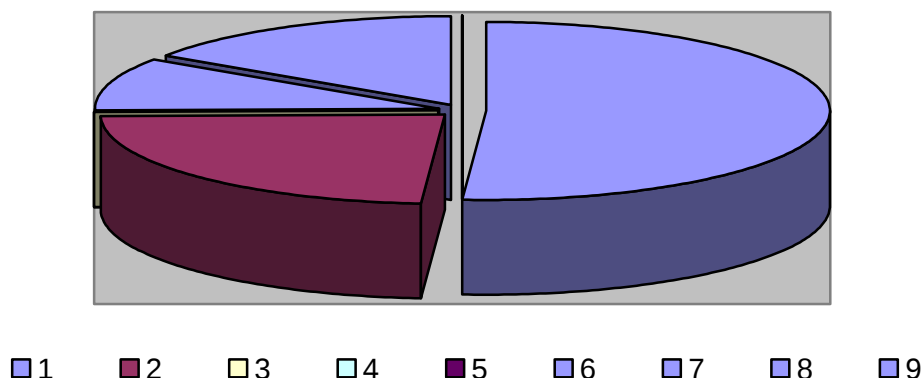
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Dotazione organica: Segretario Comunale – Responsabile del Servizio Finanziario

Dotazioni strumentali: n.1 pc in dotazione ai singoli uffici;

Rientrano in questa missione le spese di gestione dei minori in struttura, sostegno scolastico dei disabili, e la quota trasferita al Comune di Taggia per la gestione dei servizi socio-assistenziali.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

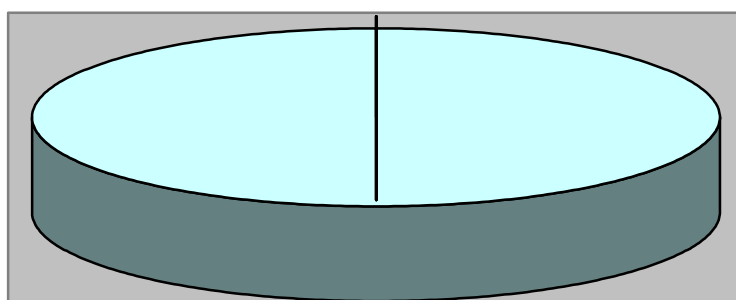
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	100,00	100,00	100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100,00			
TOTALI MISSIONE		comp	100,00	100,00	100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

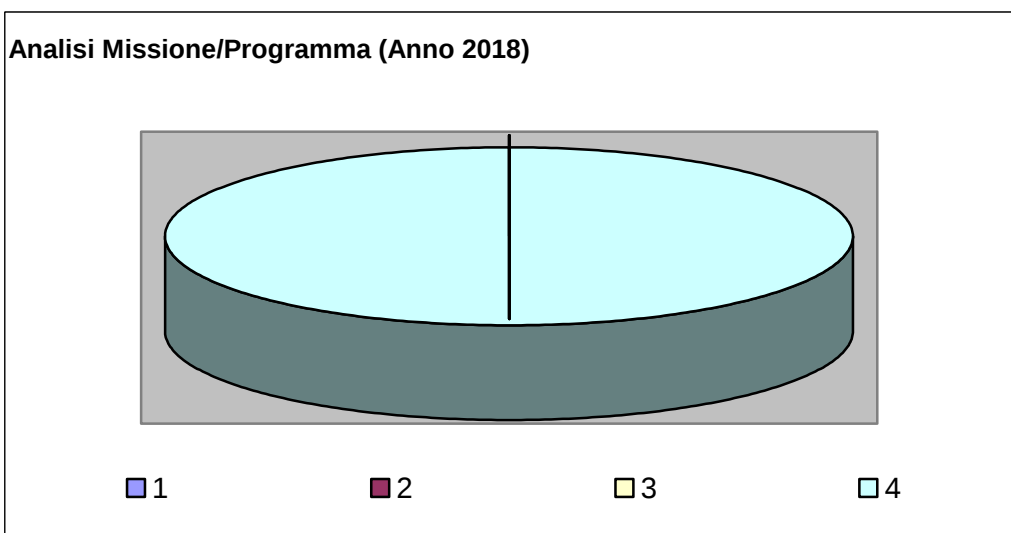
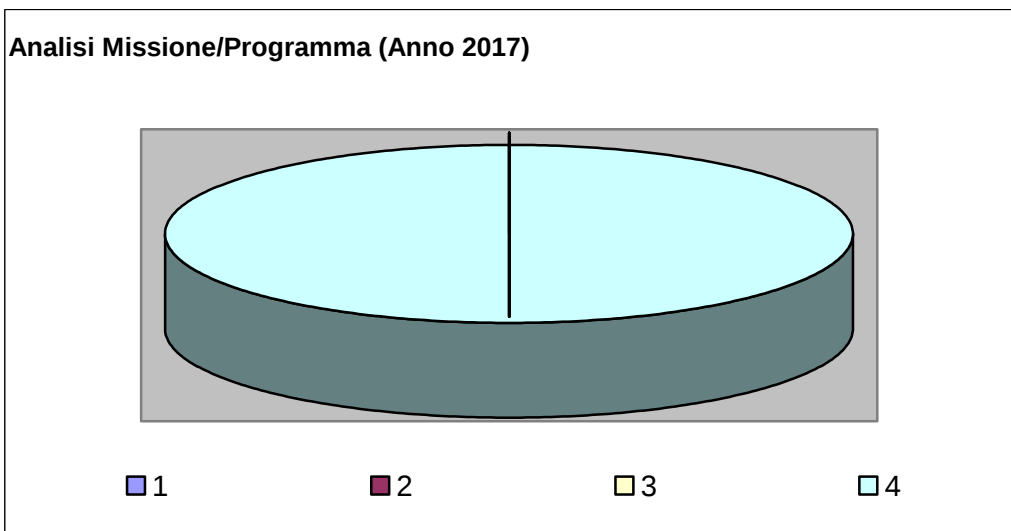


■ 1

■ 2

■ 3

■ 4



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

Dotazione organica: n.1 istruttore P.O. cat. D5 (resp. finanziario/tributi);

Dotazioni strumentali: n.1 pc in dotazione all'ufficio;

Rientrano in questa missione i trasferimenti relativi alla farmacia rurale.

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

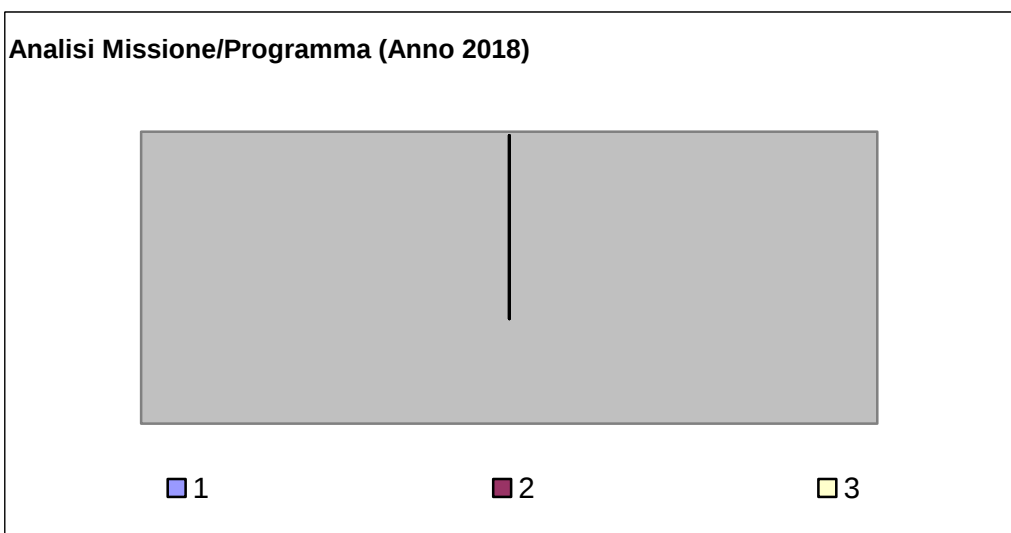
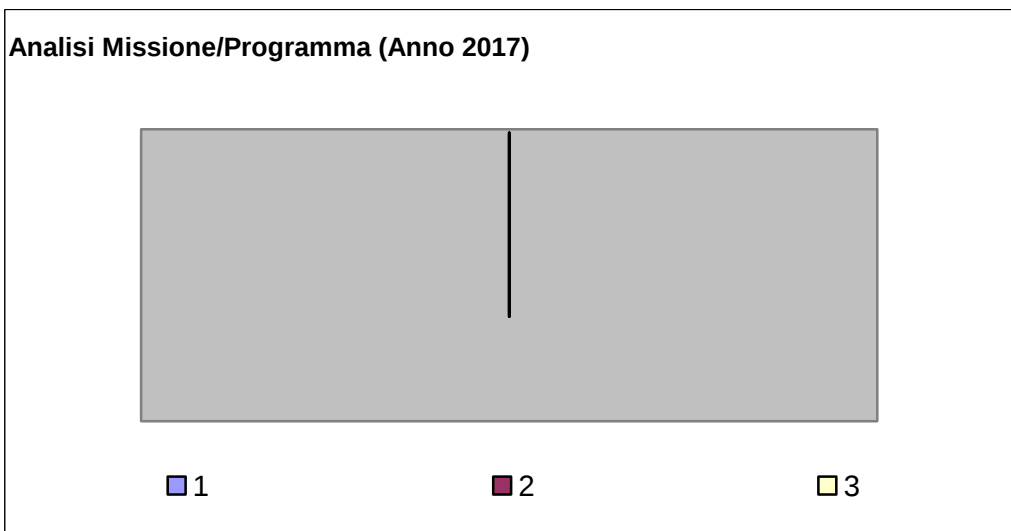


■ 1

■ 2

■ 3

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	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			

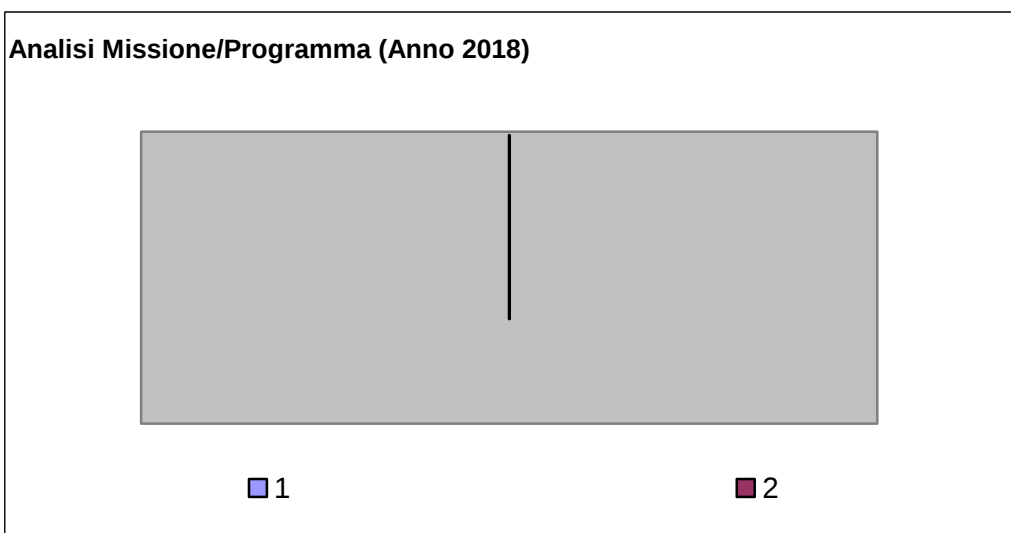
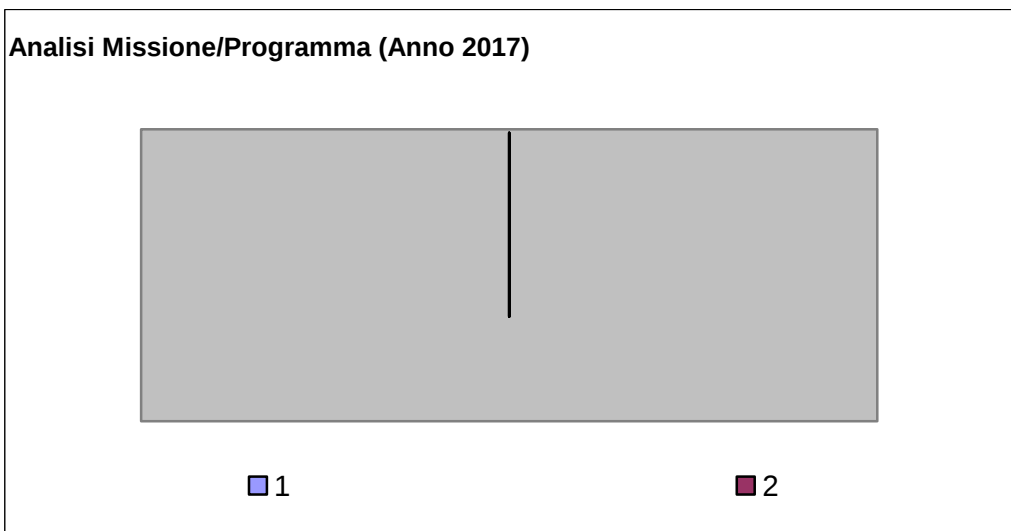
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

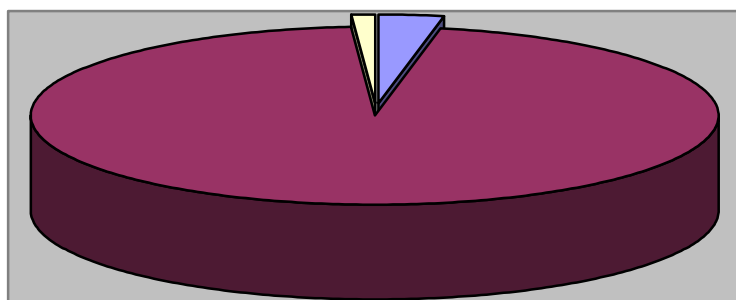
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	130.316,42	111.175,45	116.571,55	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	136.469,44			
3	Altri fondi	comp	1.500,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	135.816,42	115.175,45	120.571,55	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	147.469,44			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

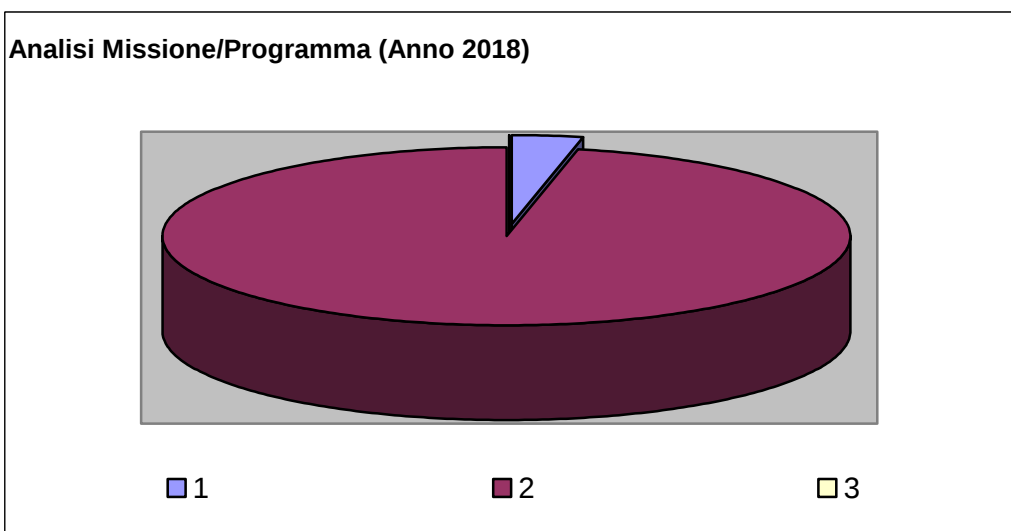
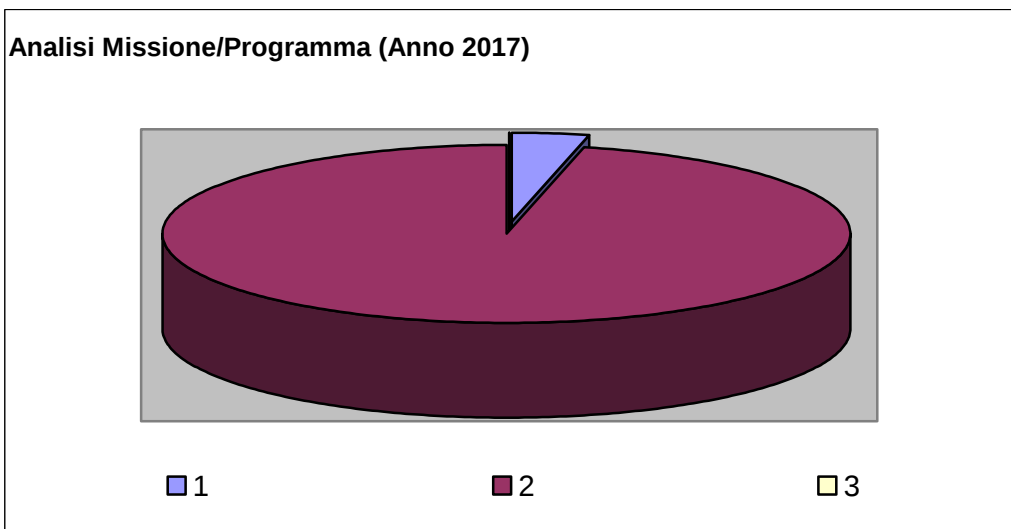


■ 1

■ 2

■ 3

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Dotazione organica: n.1 istruttore P.O. cat. D5 (resp. finanziario/tributi);

Dotazioni strumentali: n.1 pc in dotazione all'ufficio;

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

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo perdite OO.PP.

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

	Importo	%
1° anno	4.000,00	0,33
2° anno	4.000,00	0,33
3° anno	4.000,00	0,33

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

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

	Importo	%
1° anno	7.000,00	
2° anno		
3° anno		

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

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

	Importo	%
1° anno	130.316,42	
2° anno	111.175,45	
3° anno	116.571,55	

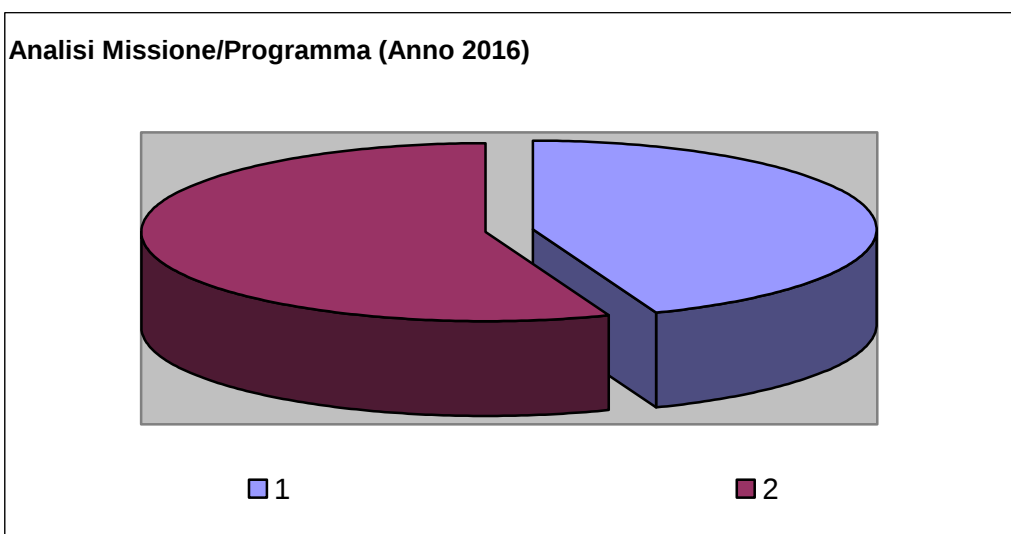
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

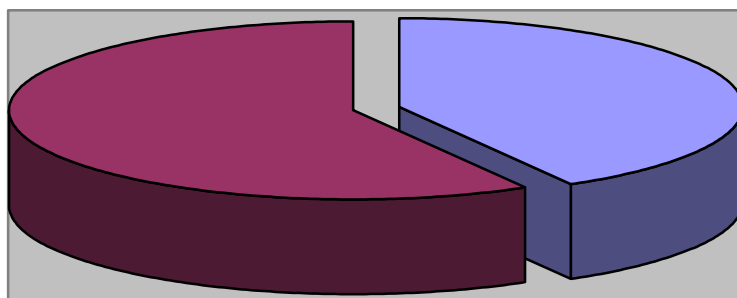
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	53.060,00	49.890,00	46.570,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	53.060,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	66.850,00	70.010,00	73.390,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.850,00			
TOTALI MISSIONE		comp	119.910,00	119.900,00	119.960,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	119.910,00			



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

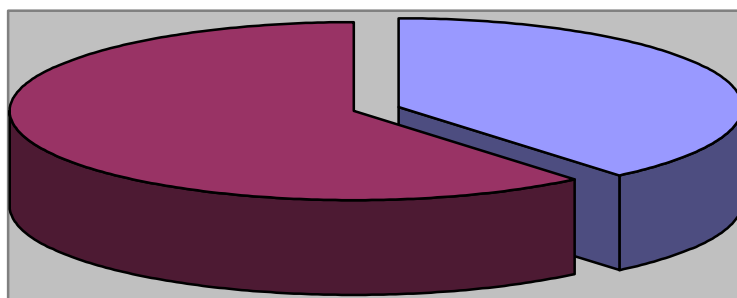
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Missione 99 - Servizi per conto terzi

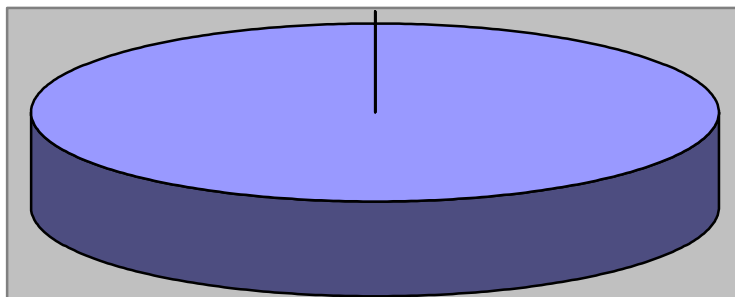
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	520.600,00	520.600,00	520.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	543.226,40			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	520.600,00	520.600,00	520.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	543.226,40			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

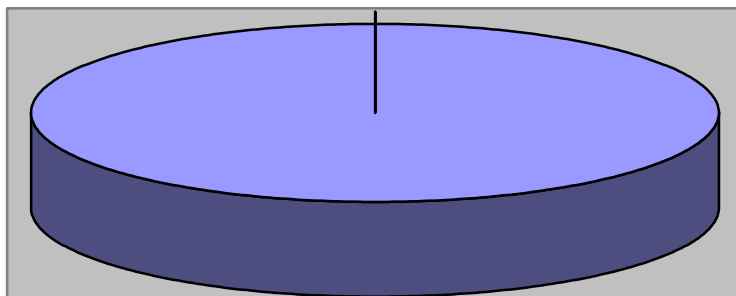


■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

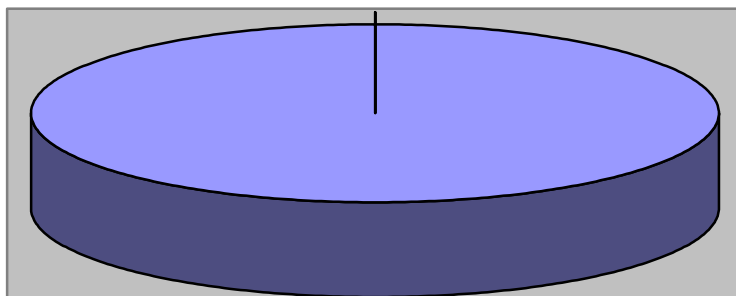
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



1

2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



1

2

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 98 - ACQUISTO CARTA CONVENZIONE REGIONE LIGURIA	500,00	0,00	0,00
n° 232 - TRASPORTO ALLUNNI 1° GRADO SUP	2.268,00	0,00	0,00
n° 234 - SERVIZIO VOLONTARIATO NONNO VIGILE	1.560,00	0,00	0,00
n° 235 - SERVIZIO GESTIONE SCUOLABUS	17.500,00	0,00	0,00
n° 236 - SERVIZIO INTEGRATIVO SCOLASTICO	3.300,00	0,00	0,00
n° 237 - SERVIZIO ASSISTENZA ALUNNI DISABILI	3.800,00	0,00	0,00
n° 238 - SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	14.000,00	0,00	0,00
n° 240 - MANUTENZIONE IMPIANTO RISCALDAMENTO	536,80	0,00	0,00
n° 241 - MANUTENZIONE IMPIANTO RISCALDAMENTO	268,40	0,00	0,00
n° 242 - MANUTENZIONE IMPIANTO RISCALDAMENTO	268,40	0,00	0,00
n° 243 - NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE	878,40	0,00	0,00
n° 244 - NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE FINO AL 19/09/2017	0,00	989,30	0,00
n° 245 - LINEE TELEFONICHE 0184/479050-479161-479058	1.400,00	0,00	0,00
n° 246 - LINEE TELEFONICHE 0184/479068	350,00	0,00	0,00
n° 247 - LINEE TELEFONICHE 0184/479068	350,00	0,00	0,00
n° 248 - LINEE TELEFONICHE 0184/462032	200,00	0,00	0,00
n° 249 - COMPENSO REVISORE DEI CONTI	3.172,00	0,00	0,00
n° 250 - RIMBORSO SPESE VIAGGIO	328,00	0,00	0,00
n° 251 - RIMBORSO SPESE VIAGGIO	0,00	328,00	0,00
n° 252 - COMPENSO REVISORE DEI CONTI	0,00	3.172,00	0,00
n° 253 - MATERIALE INFORMATICO	950,00	0,00	0,00
n° 279 - LEGGI D'ITALIA ON LINE	633,20	0,00	0,00
n° 280 - LEGGI D'ITALIA ON LINE	0,00	633,20	0,00
n° 282 - SPESE LAVANDERIA	200,00	0,00	0,00
n° 283 - SPESE PULIZIA VESTIARIO	0,00	200,00	0,00
n° 291 - PUC DEFINITIVO	8.678,59	0,00	0,00
n° 313 - GESTIONE ACQUEDOTTO GENNAIO/APRILE 2016	5.612,00	0,00	0,00
n° 314 - GESTIONE QUADRI DI CONTROLLO ACQUEDOTTO GENNAIO/APRILE 2016	5.192,28	0,00	0,00
n° 343 - PULIZIA EDIFICI COMUNALI	7.320,00	0,00	0,00
n° 344 - PULIZIA CENTRO STORICO GENNAIO/GIUGNO 2016	0,00	0,00	0,00
n° 345 - MANUT. VERDE PUBBLICO GENNAIO/GIUGNO 2016	0,00	0,00	0,00
n° 346 - PULIZIA CENTRO STORICO GENNAIO/GIUGNO 2016	14.129,67	0,00	0,00
n° 347 - CURA VERDE PUBBLICO GENNAIO/GIUGNO 2016	743,40	0,00	0,00
n° 352 - ASSISTENZA SOFTWARE	5.334,85	0,00	0,00
n° 353 - WEB HOSTING	1.158,45	0,00	0,00
n° 354 - GESTIONE PAGHE	2.607,75	0,00	0,00
n° 355 - HARDWARE	1.147,41	0,00	0,00
n° 356 - ANTIVIRUS	433,10	0,00	0,00
n° 357 - ASSISTENZA SOFTWARE	0,00	5.338,78	0,00
n° 358 - ANTIVIRUS	0,00	433,10	0,00
n° 359 - HOSTING WEB	0,00	1.158,45	0,00
n° 360 - GESTIONE PAGHE	0,00	2.607,75	0,00
n° 361 - HARDWARE	0,00	1.147,41	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

TOTALE IMPEGNI:	104.820,70	16.007,99	0,00
------------------------	-------------------	------------------	-------------

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

Alla data odierna l'Ente non sta ripianando debiti delle partecipate.

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

Relativamente agli investimenti previsti nel bilancio 2016-2018, allo stato attuale non sono previste nuove opere, ma verranno portati a termine quelli già previsti nel Piano Triennale delle Opere Pubbliche approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 26 del 05/10/2015.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A					
B					
C	2	1			
D	4	3			
Dir.					
Segr.					

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

di ruolo n. 4

fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D5	Istruttore Direttivo	1	1
C	Istruttore direttivo p.t.	1	0

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

AREA DI VIGILANZA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C1	Agente P.M.	1	1

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA/AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D4	Istruttore Direttivo	1	1
D	Istruttore Direttivo	1	0

Nel triennio 2016/2018 non sono previste assunzioni

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 25 del 22/04/2016.

Considerazioni Finali

La proposta di Bilancio di Previsione 2016/2018 è stata redatta secondo i principi dettati dal D.Lgs. 118/2011 e recepisce le recenti misure finanziarie e tributarie in vigore alla data odierna, rispecchiando le linee programmatiche di finanza pubblica contenute nelle disposizioni stesse.

Il Dup è il documento su cui si fonda la programmazione dell' Ente a cui si fa riferimento, a fine esercizio, per analizzare i risultati conseguiti in rapporto ai programmi previsti ed ai costi sostenuti. E' stata presa in esame la ricognizione dei dati fisici e illustrazioni delle caratteristiche generali, la valutazione generale dei mezzi finanziari per le entrate e l' esposizione dei programmi di spesa.

In considerazione delle continue riduzioni del fondo di solidarietà comunale, l' Ente vede ridurre sempre più la propria autonomia finanziaria ed emerge la particolare difficoltà a garantire adeguati servizi ai cittadini in proporzione alla pressione tributaria locale con l' intento di non incrementare la pressione fiscale.