
Comune di Diano Castello

Provincia di Imperia

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

Indice

Nota tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Missione 14: Sviluppo economico e competitività

Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19: Relazioni internazionali

Missione 20: Fondi e accantonamenti

Missione 50: Debito pubblico

Missione 60: Anticipazioni finanziarie

Missione 99: Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2017 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

Poiché il Comune di Diano Castello ha un popolazione pari a 2365 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 (da allegare a seguito dell'approvazione del Conto Consuntivo);
- 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 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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2017-2019) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2017), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2017 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2017-2018-2019 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

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

- Anno 2017 70 %
- Anno 2018 85 %
- Anno 2019 100 %

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2238
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 2268
Di cui :	maschi	n. 1100
	femmine	n. 1168
nuclei familiari		n. 1063
comunità/convivenze		n. 2
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2015 (penultimo anno precedente)		n. 2211
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 22	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 30	
saldo naturale		n. -8
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 193	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 128	
saldo migratorio		n. 65
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2015 (penultimo anno precedente) di cui		n. 2268
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 144
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 166
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 340
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1140
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 478
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	0.79
	Anno-6	0.19
	Anno-5	1.10
	Anno-4	1.28
	Anno-3	0.97
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	1.05
	Anno-6	1.11
	Anno-5	1.14
	Anno-4	1.28
	Anno-3	1.15
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 2500 n. 2020
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Licenza media		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: media		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
			Anno 2017	Anno 2018	
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 30	Posti n. 30	Posti n. 30	Posti n. 30	Posti n. 30
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 70	Posti n. 70	Posti n. 70	Posti n. 70	Posti n. 70
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti 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. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.					
- bianca	9	9	9	9	9
- nera	12	12	12	12	12
- mista					
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<i>no</i>	<i>no</i>	<i>no</i>	<i>no</i>	<i>no</i>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.					
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<i>si</i>	<i>si</i>	<i>si</i>	<i>si</i>	<i>si</i>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq. 500	n. 2 hq. 500	n. 2 hq. 500	n. 2 hq. 500	n. 2 hq. 500
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 710	n. 710	n. 720	n. 730	n. 730
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	70	70	70	70	70
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:					
- civile	7250	7500	7500	7500	7500
- industriale					
- racc. diff.ta	<i>si</i>	<i>si</i>	<i>si</i>	<i>si</i>	<i>si</i>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	<i>no</i>	<i>no</i>	<i>no</i>	<i>no</i>	<i>no</i>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.17 - Veicoli	n. 5	n. 5	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	(*** <i>Si/No</i>)	(*** <i>Si/No</i>)	(*** <i>Si/No</i>)	(*** <i>Si/No</i>)	(*** <i>Si/No</i>)
1.3.2.19 - Personal computer	n. 15	n. 15	n. 15	n. 15	n. 15
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>					

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

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).

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

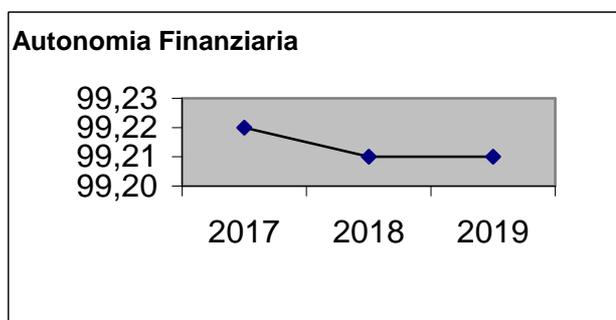
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

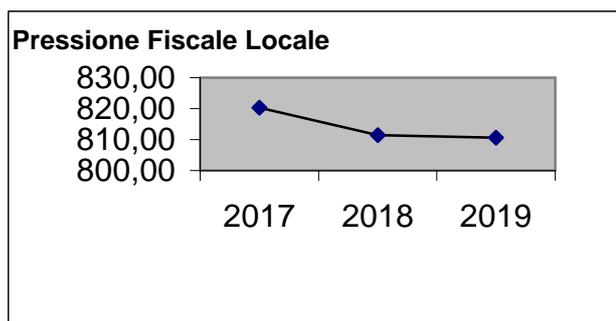
Autonomia Finanziaria	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	99,22 %	99,21 %	99,21 %



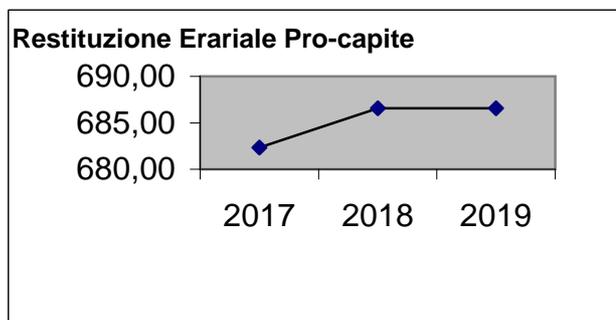
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 820,35	€ 811,47	€ 810,63



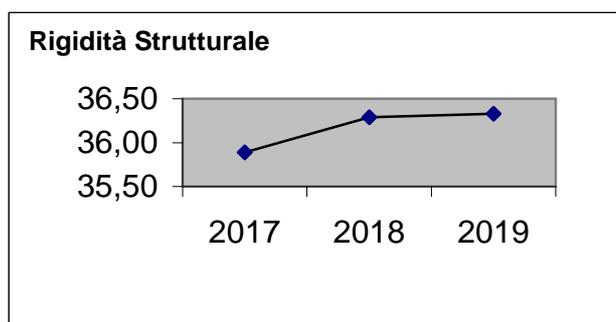
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 682,34	€ 686,57	€ 686,57



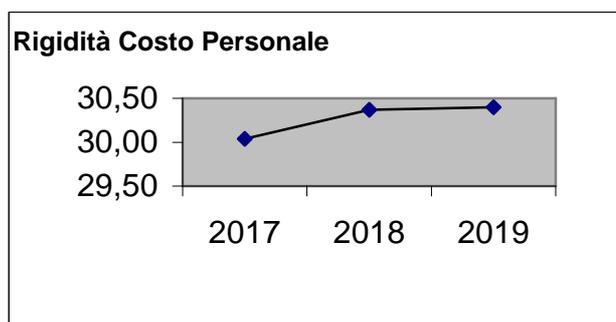
Rigidità del bilancio

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

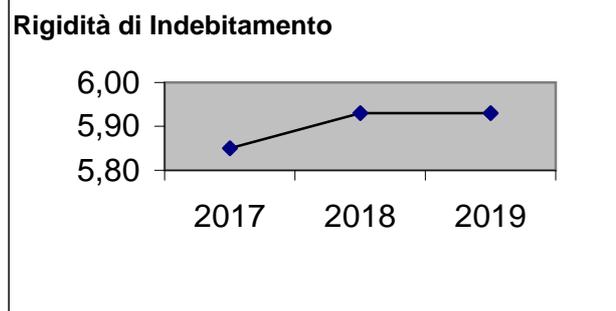
Rigidità strutturale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	35,89 %	36,29 %	36,33 %



Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	30,04 %	30,37 %	30,40 %



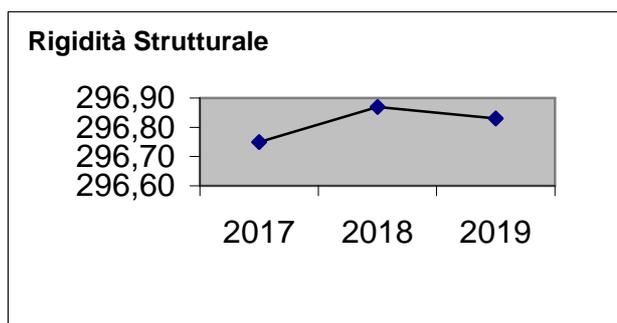
Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	5,85 %	5,93 %	5,93 %



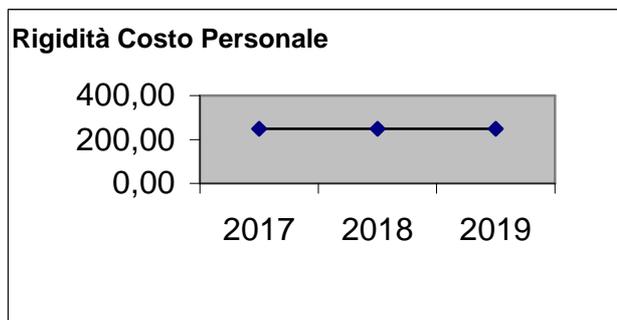
Grado di rigidità pro-capite

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

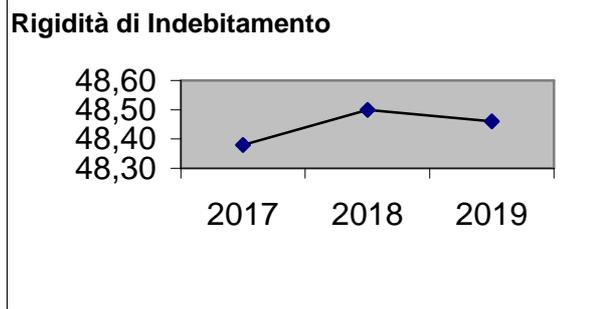
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	296,75 €	296,87 €	296,83 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	248,37 €	248,37 €	248,37 €



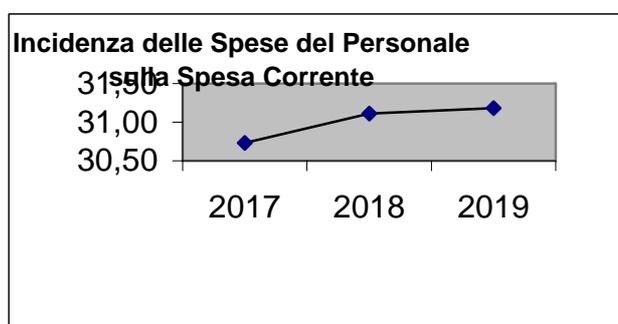
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	48,38 €	48,50 €	48,46 €



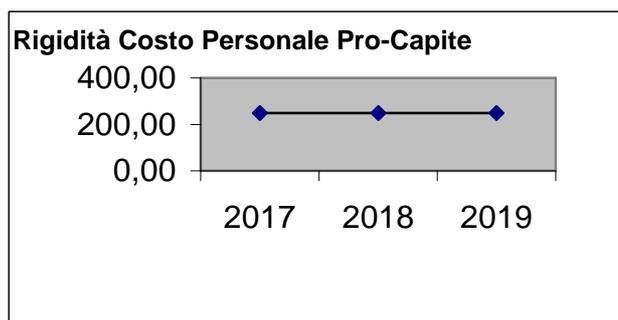
Costo del Personale

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.

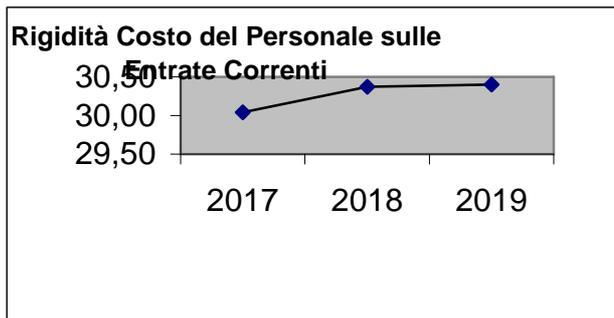
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	30,73 %	31,11 %	31,18 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	248,37 €	248,37 €	248,37 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	30,04 %	30,37 %	30,40 %



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

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
3	MENSA SCOLASTICA	SI	Appalto
4	TRASporto scolastico	SI	
5	Servizio Integrativo	NO	

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	gestione TARSU	NO	Appalto
2	servizio idrico integrato	NO	

Elementi di valutazione della Sezione strategica

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

*(*** Elencare opere pubbliche previste nel Programma di mandato e fonti di finanziamento ed eventuali riflessi sulla spesa corrente)*

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Spesa</i>
Acquisto hardware, software ed attrezzature ad integrazione delle dotazioni comunali	- Entrate proprie - Concessione Loculi	15.000,00	0,00	0,00	19.450,00

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5770 / 5 / 1	acquisizione software, hardware, attrezzature, macchine, ecc.	5.945,06	168,36	5.776,70
6130 / 5 / 1	manutenzione straordinaria appartamenti con contributo regionale	0,01	0,00	0,01
6130 / 11 / 1	sistemazione e condizionamento palazzo comunale	5.091,64	0,00	5.091,64
7030 / 6 / 1	LAVORI EDIFICIO SCOLASTICO: ACCESSO E PALESTRA	240.778,88	0,00	240.778,88
8230 / 6 / 1	LAVORI DI ASFALTATURA STRADE COMUNALI	48.477,39	48.477,31	0,08
8230 / 20 / 3	REALIZZAZIONE BELVEDERE RUDERE EX AMETIS	10.187,17	0,00	10.187,17
8230 / 30 / 1	SISTEMAZIONE VIA ROBAUDI-MADONNA DELLA NEVE 1 LOTTO CON CONTRIBUTO DELLA REGIONE	23.309,24	0,00	23.309,24
8230 / 30 / 2	SISTEMAZIONE VIA DOMENICO NOVARO	49.191,47	3.806,40	45.385,07
8230 / 30 / 3	COLLEGAMENTO VIA ROBAUDI CON S.P. 37. 2° LOTTO - 2° STRALCIO	111.448,41	0,00	111.448,41
8230 / 30 / 4	LAVORI DI ALLARGAMENTO DI VIA REBAUDI	70.195,85	4.256,46	65.939,39
8330 / 16 / 1	LAVORI DI POTENZIAMENTO E RIPRISTINO PUBBLICA ILLUMINAZIONE	15.875,97	0,00	15.875,97
8370 / 16 / 2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PUBBLICA ILLUMINAZIONE	37.177,01	37.177,01	0,00
8530 / 15 / 1	spese per superamento barriere architettoniche finanziate con oneri di urbanizzazione 10%	3.791,36	1.000,00	2.791,36
8530 / 40 / 1	realizzazione opere varie finanziate con oo.uu.	1.424,08	0,00	1.424,08
8530 / 44 / 2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE - sistemazione ambulatorio	0,01	0,00	0,01
8580 / 5 / 2	REVISIONE PUC	3.550,09	0,00	3.550,09
8830 / 38 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTI	0,20	0,00	0,20
8830 / 41 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOGNATURA	7.550,40	0,00	7.550,40
8830 / 43 / 1	SISTEMAZIONE RETE FOGNATURA LOC. MONADE	1.892,40	0,00	1.892,40
8830 / 45 / 1		27.590,45	13.202,08	14.388,37

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	TOTALE:	663.477,09	108.087,62	555.389,47
--	----------------	-------------------	-------------------	-------------------

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:

Asilo //

Mensa scolastica: € 80,00 blocchetto da 20 buoni pasto

Sale riunioni //

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti: € 60,00 a quadrimestre + rimborso spese per gite oltre Diano Marina

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)	0.40%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	0
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	0
Aliquota generale	0.99%
Terreni agricoli	0,99%
.....altre tipologie	0,99%
Esenti coltivazioni	
Detrazione per abitazione principale	200,00

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati		
Altri fabbricati e aree fabbricabili		
Fabbricati rurali strumentali		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Imposta Pubblicità

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>	<i>al mese</i>
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	13.63	Ridotta a 1/10
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13.63	idem
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	13.63+50%	idem
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	27,26	idem

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>
INTERNA Superfici fino a mq 1	13.63
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13.63
ESTERNA Superfici fino a mq 1	13.63
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13.63
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	20.44

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 %.

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c)) - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	74.37
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	74.37
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	49.58
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	49.58
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	24.78

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 %.

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

	<i>1 anno</i>
Superfici fino a mq 1	33.05 ogni mq
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	idem

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Per ogni giorno di esecuzione	2.06
-------------------------------	------

N.B.:

Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

	<i>fino a 15 gg.</i>	<i>fino a 30 gg.</i>	<i>fino a 45 gg.</i>	<i>fino a 60 gg.</i>
Al mq.	13.63	doppia	tripla	quadrupla
Superfici fino a mq 1	13.63	“	“	“
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13.63	“	“	“
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	20.44	“	“	“
Superfici superiori a mq.8,5	27.26	“	“	“

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

Tariffa al giorno: € 49.58

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24.78

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: € 2.06

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

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 6.19

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

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

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>	<i>Superfici superiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1.24	1.24
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0.31	0.31

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

N.B.:

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

DIRITTI DI URGENZA

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	35.760,00	35.760,00	35.760,00	
		cassa	45.701,84			
	2-Segreteria generale	comp	185.370,00	184.770,00	184.770,00	
		cassa	253.395,83			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	110.750,00	107.750,00	107.750,00	
		cassa	116.274,79			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	57.125,00	57.125,00	57.125,00	
		cassa	63.282,25			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	9.000,00	7.000,00	7.000,00	
		cassa	28.890,76			
	6-Ufficio tecnico	comp	86.560,00	86.560,00	86.560,00	
		cassa	103.895,23			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	124.450,00	124.450,00	124.450,00	
		cassa	135.450,88			
	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	232.500,00	223.700,00	223.700,00		
	cassa	272.977,20				
Totale Missione 1		comp	841.515,00	827.115,00	827.115,00	
		cassa	1.019.868,78			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	40.030,00	39.730,00	39.730,00	
		cassa	42.464,76			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	40.030,00	39.730,00	39.730,00
			cassa	42.464,76		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	6.100,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	9.340,99		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	22.950,00	22.650,00	22.650,00
		cassa	28.529,33		
	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	51.000,00	51.000,00	51.000,00
		cassa	67.817,24		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	Totale Missione 4	comp	80.050,00	79.650,00	79.650,00
		cassa	105.687,56		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 5	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	39.825,00	39.825,00	39.825,00
		cassa	66.554,71		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	39.825,00	39.825,00	39.825,00
	cassa	66.554,71			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	4.500,62		
	Totale Missione 7	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	cassa	4.500,62			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.300,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	49.311,55		
	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	1.300,00	1.100,00	1.100,00
	cassa	49.311,55			
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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Rifiuti	comp	413.500,00	413.500,00	413.500,00
		cassa	500.577,11		
	4-Servizio idrico integrato	comp	112.000,00	112.000,00	112.000,00
		cassa	224.095,91		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

10-Trasporti e diritto alla mobilità	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	23.600,00	19.100,00	19.100,00
		cassa	43.131,03		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	549.100,00	544.600,00	544.600,00
		cassa	767.804,05		
11-Soccorso civile	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	97.050,00	96.150,00	96.150,00
		cassa	103.795,42		
Totale Missione 10	comp	97.050,00	96.150,00	96.150,00	
	cassa	103.795,42			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Sistema di protezione civile	comp	4.200,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	6.049,50		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	4.200,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	6.049,50		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Interventi per gli anziani	comp	2.550,00	2.250,00	2.250,00	
	cassa	3.979,74			
4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
5-Interventi per le famiglie	comp	500,00	500,00	500,00	
	cassa	3.200,00			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	3.370,00	3.370,00	3.370,00	
	cassa	3.370,00			
7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	75.050,00	75.050,00	75.050,00	
	cassa	84.936,52			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
	cassa	14.906,05			
Totale Missione 12	comp	89.470,00	89.170,00	89.170,00	
	cassa	110.392,31			
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	21.330,00	21.740,00	19.840,00	
		cassa	21.330,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	73.650,00	73.650,00	73.650,00	
		cassa	216.590,00			
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 20	comp	94.980,00	95.390,00	93.490,00	
		cassa	237.920,00			
	60-Anticipazioni finanziarie	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	70.520,00	68.600,00	66.300,00
			cassa	70.545,24		
Totale Missione 50		comp	70.520,00	68.600,00	66.300,00	
		cassa	70.545,24			
1-Restituzione anticipazioni 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	1.911.540,00	1.888.330,00	1.884.130,00	
		cassa	2.584.894,50			

***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

(*** Indicare eventuali politiche di alienazione del patrimonio che si intendono effettuare nel triennio come da contenuti del piano alienazioni (estratto delibera piano alienazioni))

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)	23.849,64 0,00	23.849,64	33.358,35	0,00		33.358,35	23.849,64 0,00
Totale		23.849,64	33.358,35	0,00	0,00	33.358,35	23.849,64
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.192.845,17 0,00	3.192.845,17	106.709,63	0,00	63.856,90	63.856,90	3.235.697,90 63.856,90
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	392.532,51	392.532,51	0,00	0,00			392.532,51
3) Terreni (patrimonio disponibile)	193.296,38	193.296,38	38.420,50	0,00			231.716,88
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	854.962,53 0,00	854.962,53	25.061,22	0,00	25.648,88	25.648,88	854.374,87 25.648,88
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.426.025,20 0,00	1.426.025,20	69.098,61	0,00	42.780,76	42.780,76	1.452.343,05 42.780,76
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	919.317,88 0,00	919.317,88	0,00	0,00	137.897,68	137.897,68	781.420,20 137.897,68
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	93.166,41 0,00	93.166,41	1.137,04	0,00	18.633,28	18.633,28	75.670,17 18.633,28
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	46.220,13 0,00	46.220,13	0,00	0,00	9.244,03	9.244,03	36.976,10 9.244,03
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	28.351,25 0,00	28.351,25	624,64	0,00	4.252,69	4.252,69	24.723,20 4.252,69
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	52.535,38 0,00	52.535,38	0,00	0,00	10.507,08	10.507,08	42.028,30 10.507,08
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	5.751,26 0,00	5.751,26	0,00	0,00	1.150,25	1.150,25	4.601,01 1.150,25
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	3.259.410,19	3.259.410,19	8.818,16	0,00		8.818,16	3.259.410,19
Totale		10.464.414,29	249.869,80	0,00	0,00	322.789,71	10.391.494,38

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
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 :	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
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	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:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo Debito (+)	1.475.472,72	1.434.881,33	1.312.106,25	1.270.246,25	1.226.356,25	1.180.256,25
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	40.591,39	122.775,08	41.860,00	43.890,00	46.100,00	48.300,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	1.434.881,33	1.312.106,25	1.270.246,25	1.226.356,25	1.180.256,25	1.131.956,25
Nr. Abitanti al 31/12	2.365	2.365	2.365	2.365	2.365	2.365
Debito medio x abitante	606.71	554.80	537.10	518.54	499.05	478.62

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	79.546,01	77.572,72	72.550,00	70.520,00	68.600,00	66.300,00
Quota capitale	40.591,39	122.775,08	41.860,00	43.890,00	46.100,00	48.300,00
Totale fine anno	120.137,40	200.347,80	114.410,00	114.410,00	114.700,00	114.600,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indebitamento inizio esercizio	1.475.472,72	1.434.881,33	1.312.106,25	1.270.246,25	1.226.356,25	1.180.256,25
Oneri finanziari	79.546,01	77.572,72	72.550,00	70.520,00	68.600,00	66.300,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0.053	0.054	0.055	0.055	0.056	0.056

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	79.546,01	77.572,72	72.550,00	70.520,00	68.600,00	66.300,00
Entrate correnti	2.406.882,09	2.579.514,07	3.215.141,85	1.955.430,00	1.934.430,00	1.932.430,00
% su entrate correnti	3,30 %	3,01 %	2,26 %	3,61 %	3,55 %	3,43 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.800.068,48		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.955.430,00 0,00	1.934.430,00 0,00	1.932.430,00 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	(-)	1.911.540,00 0,00 73.650,00	1.888.330,00 0,00 73.650,00	1.884.130,00 0,00 73.650,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	43.890,00 0,00	46.100,00 0,00	48.300,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	583.865,32	206.000,00	206.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	583.865,32 0,00	206.000,00 0,00	206.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	1.800.068,48
Entrata	(+)	4.374.232,65
Spesa	(-)	4.419.293,52
Differenza	=	1.755.007,61

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

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 Diano Castello ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Rivieracqua srl	Servizio Idrico Integrato	- 0

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Unione dei Comuni del Golfo e dei suoi borghi	Non operativa	

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Di segreteria	Con il Comune di Prelà	67
Commissione Paesaggistica	Attività paesaggista	
Centrale Unica di Committenza	Attività svolgimento gare	

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 5,99		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 3	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 7	* Comunali Km. 15.5
* Vicinali Km. 30	* Autostrade Km. 3	
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 –	CC N. 6 DEL 02.08.2012
* Progr. di fabbricazione	– x	_____
* Piano edilizia economica e popolare	– x	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	– x	_____
* Artigianali	– x	_____
* Commerciali	– x	_____
* Altri strumenti (specificare)		_____

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si x no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>ANNO 2017</i>	<i>ANNO 2018</i>	<i>ANNO 2019</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	55.838,50	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	116.924,64	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	184.783,63	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		previsione di cassa	1.504.734,76	1.800.068,48		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	532.898,43	previsione di competenza	2.285.202,47	1.613.730,00	1.623.730,00	1.623.730,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	33.892,00	previsione di cassa	2.644.680,10	2.146.628,43		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	542.735,37	previsione di competenza	41.335,49	15.300,00	15.300,00	15.300,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	184.800,15	previsione di competenza	65.135,49	49.192,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	888.603,89	326.400,00	295.400,00	293.400,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	11.111,38	previsione di competenza	1.635.437,51	869.135,37		
			previsione di competenza	485.500,00	528.865,32	206.000,00	206.000,00
			previsione di cassa	581.633,73	713.665,47		
			previsione di competenza	0,00	55.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	55.000,00		
			previsione di competenza	416.000,00	529.500,00	529.500,00	529.500,00
			previsione di cassa	433.206,65	540.611,38		
	TOTALE TITOLI	1.305.437,33	previsione di competenza	4.116.641,85	3.068.795,32	2.669.930,00	2.667.930,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.305.437,33	previsione di competenza	5.360.093,48	4.374.232,65		
			previsione di competenza	4.474.188,62	3.068.795,32	2.669.930,00	2.667.930,00
			previsione di cassa	6.864.828,24	6.174.301,13		

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 2017/2019

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

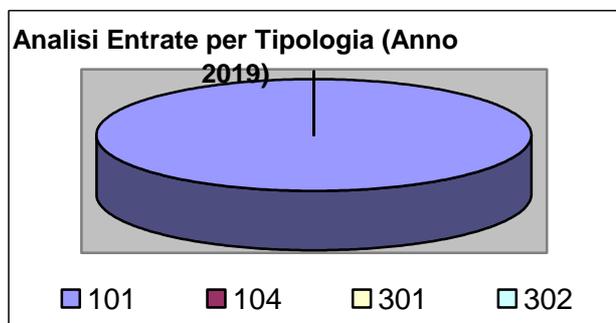
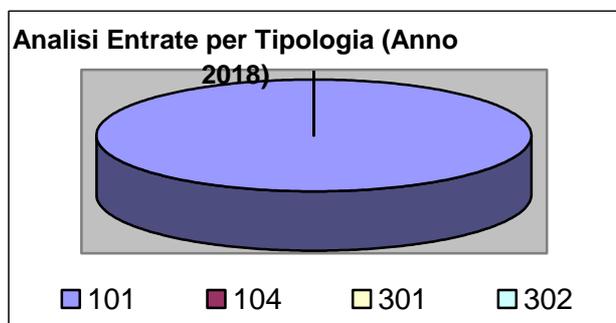
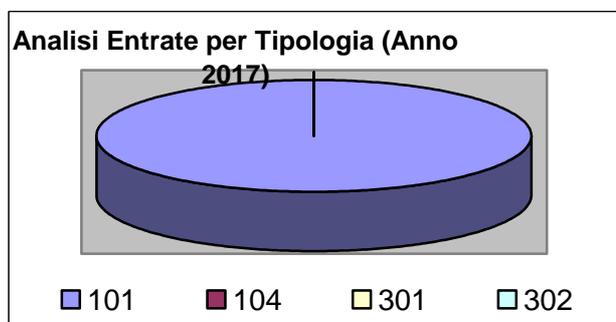
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

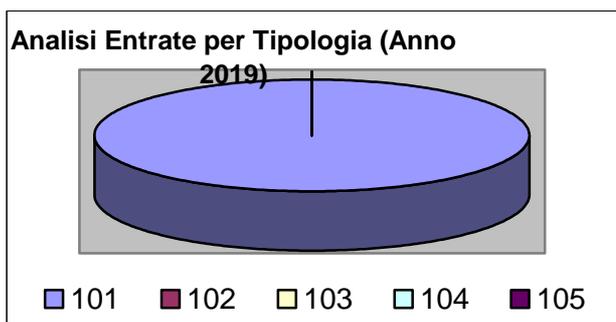
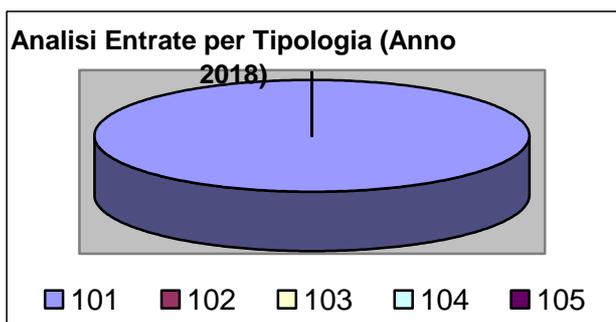
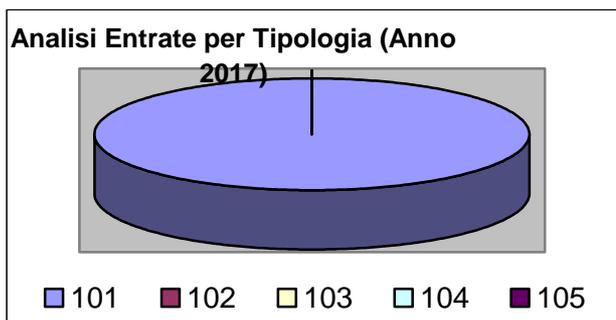
Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.613.230,00	1.623.230,00	1.623.230,00
		cassa	2.146.128,43		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			1.613.730,00	1.623.730,00	1.623.730,00
			2.146.628,43		



Analisi entrate: Trasferimenti correnti

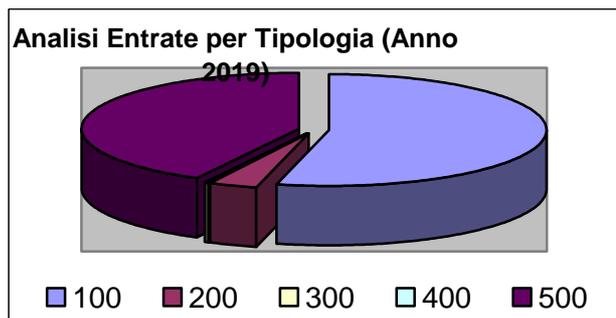
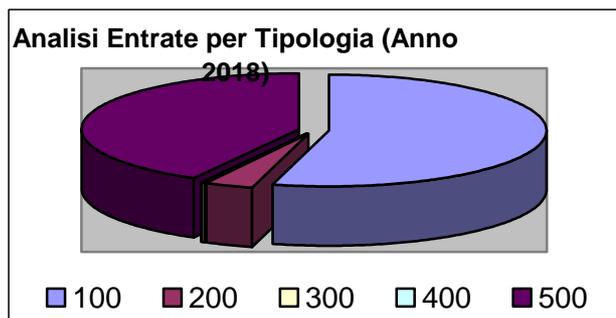
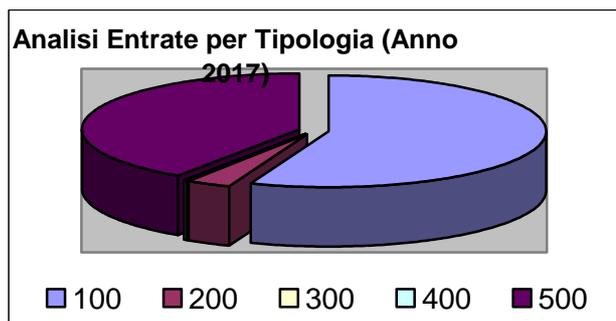
Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	15.300,00	15.300,00	15.300,00
		cassa	49.192,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	15.300,00	15.300,00	15.300,00
		cassa	49.192,00		



*(*** Indicare le fonti o le documentazioni a supporto delle quali sono state inserite le previsioni di bilancio o almeno le tipologie di trasferimenti correnti che si prevede di ottenere con importi stimati)*

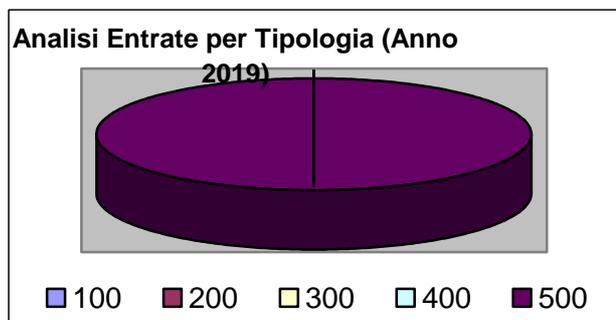
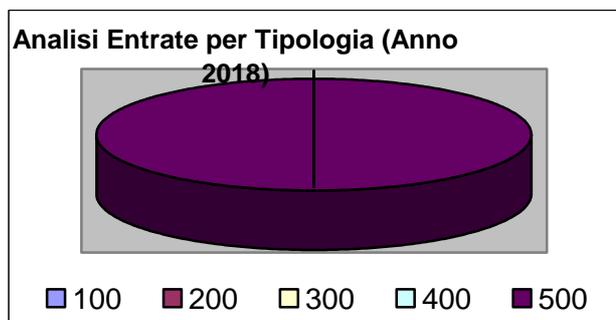
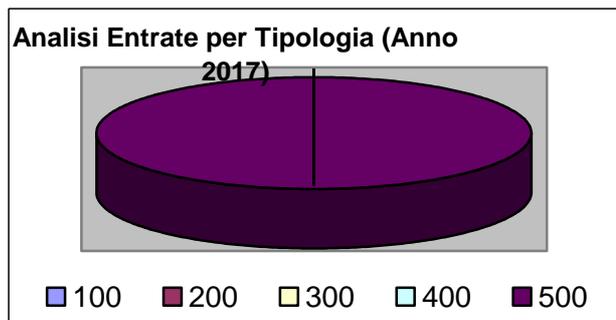
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	182.400,00	160.400,00	158.400,00
		cassa	698.481,20		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	10.500,00	10.500,00	10.500,00
		cassa	12.017,70		
300	Interessi attivi	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	132.500,00	123.500,00	123.500,00
		cassa	157.636,47		
TOTALI TITOLO		comp	326.400,00	295.400,00	293.400,00
		cassa	869.135,37		



Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	173.500,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	300,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	528.865,32	206.000,00	206.000,00
		cassa	539.865,47		
TOTALI TITOLO		comp	528.865,32	206.000,00	206.000,00
		cassa	713.665,47		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

(*** Indicare le fonti o le documentazioni a supporto delle quali sono state inserite le previsioni di bilancio o almeno le tipologie di trasferimenti c/capitale che si iscrivono in bilancio con cronoprogramma erogazioni per gestione esigibilità (contributi a stati di avanzamento, a rendiconto, con formula in acconto a percentuale ecc...))

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018 di cui alla deliberazione _____

(*** Riportare elenco beni che si prevede di alienare o riepilogo per tipologie)

ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

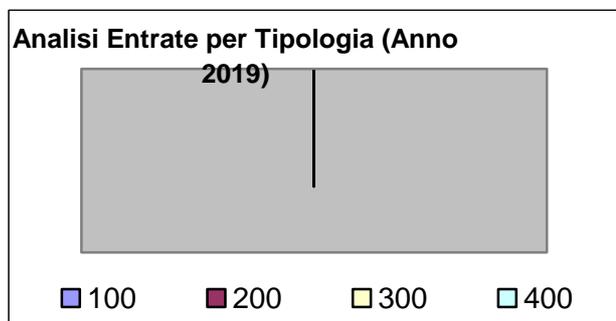
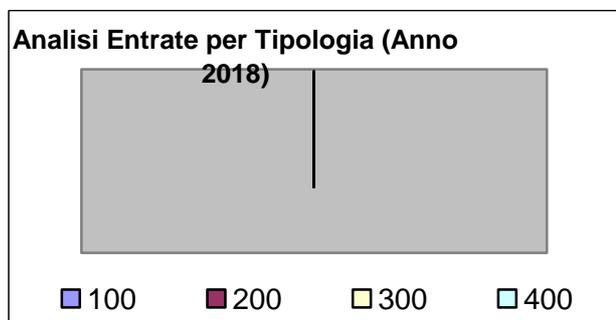
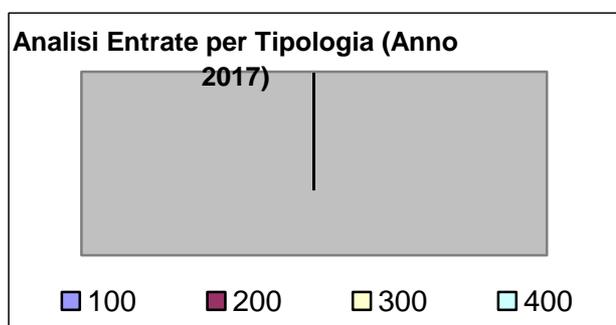
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

(*** Riportare il trend previsionale ed eventuali commenti che ne giustificano l'andamento)

Oneri di Urbanizzazione	2017	2018	2019
Parte Corrente			
Investimenti			

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



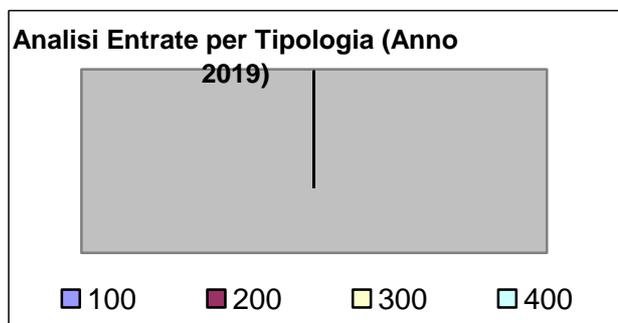
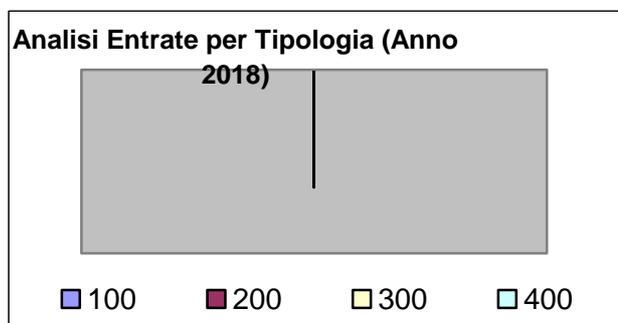
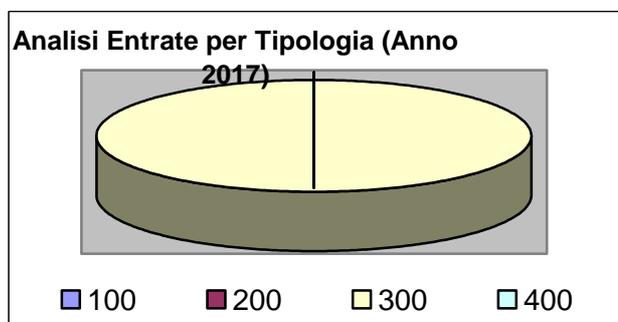
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	55.000,00	0,00	0,00
		cassa	55.000,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	55.000,00	0,00	0,00
		cassa	55.000,00		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

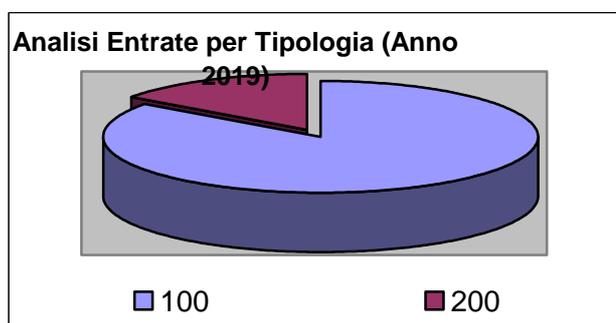
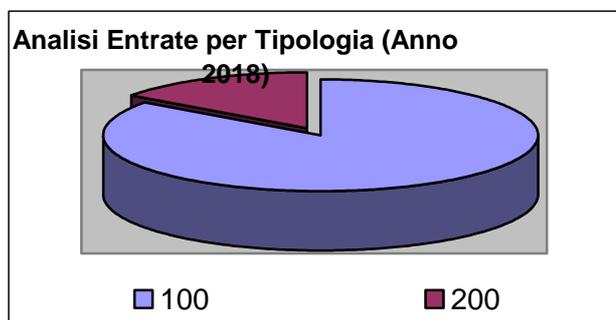
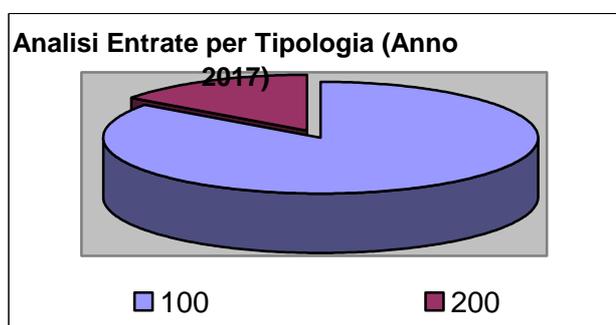
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

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

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Entrate per partite di giro	comp	450.000,00	450.000,00	450.000,00
		cassa	452.115,08		
200	Entrate per conto terzi	comp	79.500,00	79.500,00	79.500,00
		cassa	88.496,30		
TOTALI TITOLO		comp	529.500,00	529.500,00	529.500,00
		cassa	540.611,38		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2017-2019 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	845.965,00	833.115,00	833.115,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	1.034.281,88		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	75.030,00	39.730,00	39.730,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	77.464,76	79.650,00	79.650,00
		<i>di cui già impegnato</i>	135.050,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	401.466,44	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	39.825,00	39.825,00	39.825,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	66.554,71		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.500,62		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	21.300,00	201.100,00	201.100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	185.217,85		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	554.100,00	544.600,00	544.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	820.024,67		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	521.465,32	96.150,00	96.150,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	777.757,17		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	4.200,00	3.500,00	3.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.049,50		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	129.470,00	89.170,00	89.170,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	150.392,31		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	94.980,00	95.390,00	93.490,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	237.920,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	114.410,00	114.700,00	114.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	114.437,60		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	529.500,00	529.500,00	529.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	543.226,01		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	3.068.795,32	2.669.930,00	2.667.930,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.419.293,52		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	3.068.795,32	2.669.930,00	2.667.930,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.419.293,52		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

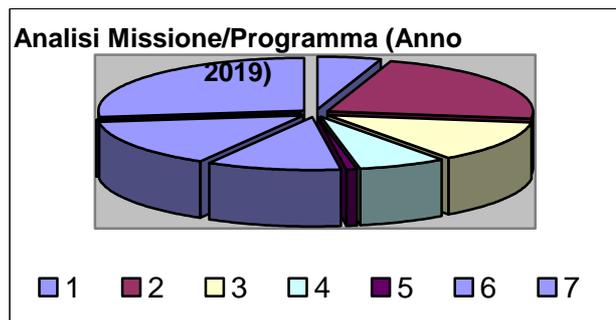
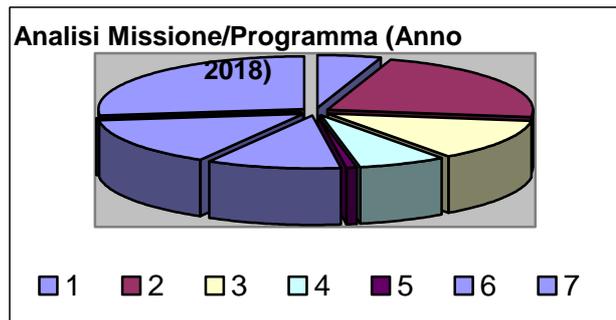
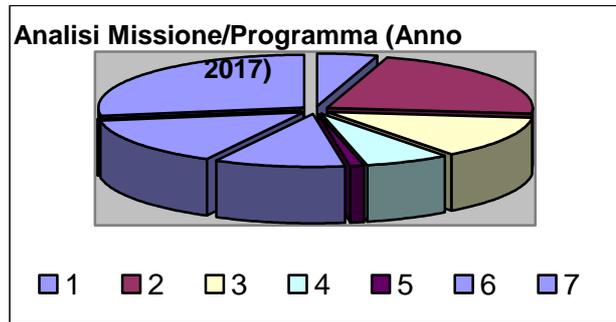
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	40.210,00	41.760,00	41.760,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.023,30			
2	Segreteria generale	comp	185.370,00	184.770,00	184.770,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	253.395,83			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	110.750,00	107.750,00	107.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	116.274,79			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	57.125,00	57.125,00	57.125,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	63.282,25			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	9.000,00	7.000,00	7.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.982,40			
6	Ufficio tecnico	comp	86.560,00	86.560,00	86.560,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	103.895,23			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	124.450,00	124.450,00	124.450,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	135.450,88			
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	232.500,00	223.700,00	223.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	272.977,20			
TOTALI MISSIONE		comp	845.965,00	833.115,00	833.115,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.034.281,88			



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

- Organico: Segretario comunale p.t.
- n. 7 dipendenti cat. D (p.t.)
- n. 3 dipendenti cat. C (p.t.)
- PC, stampanti, programmi dedicati.

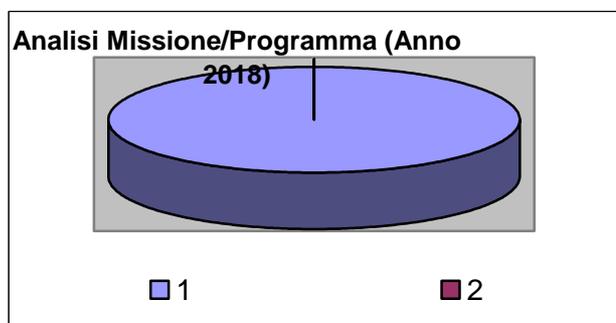
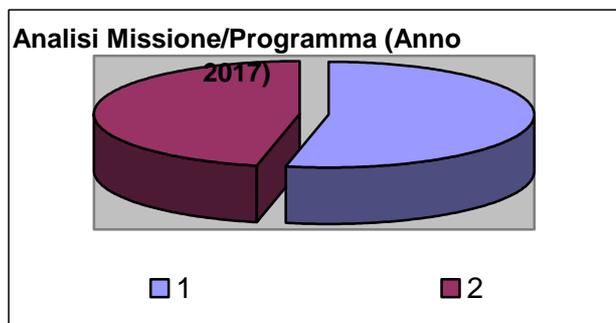
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

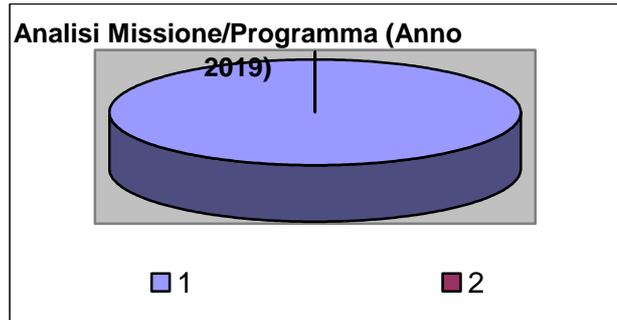
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	40.030,00	39.730,00	39.730,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	42.464,76			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	35.000,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	75.030,00	39.730,00	39.730,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	77.464,76			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:
Automezzo di servizio, PC, arma.

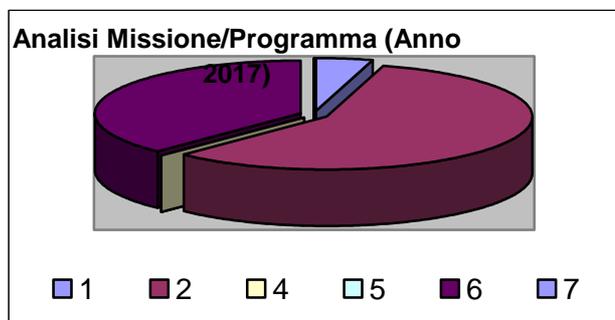
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

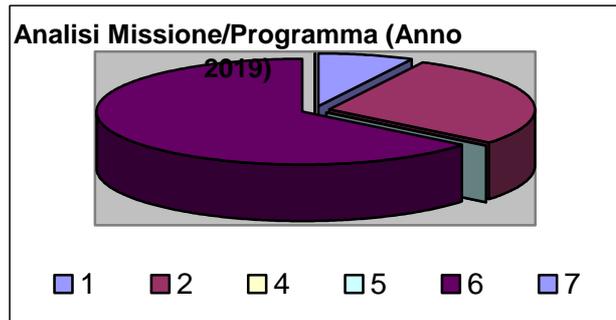
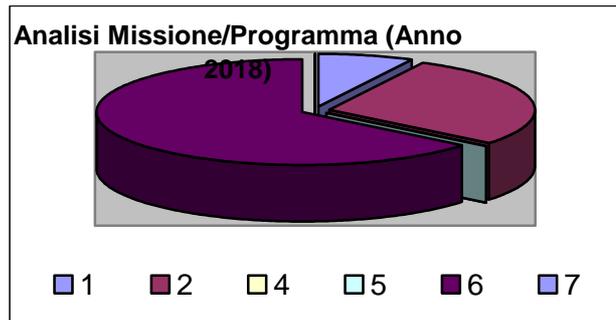
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	6.100,00	6.000,00	6.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.340,99			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	77.950,00	22.650,00	22.650,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	324.308,21			
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	51.000,00	51.000,00	51.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	67.817,24			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	135.050,00	79.650,00	79.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	401.466,44			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

Personale P.T. < 50%: 1 Cat. B, 1 Cat. C e 1 Cat. D

Scuolabus, edificio scolastico, attrezzature scolastiche, attrezzature per refettorio e cucina.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

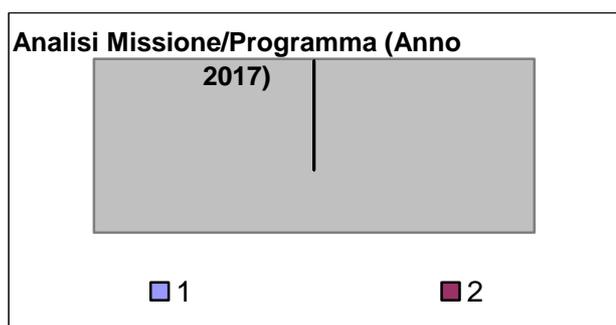
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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.

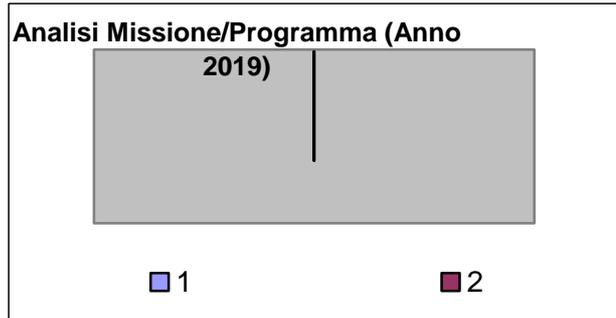
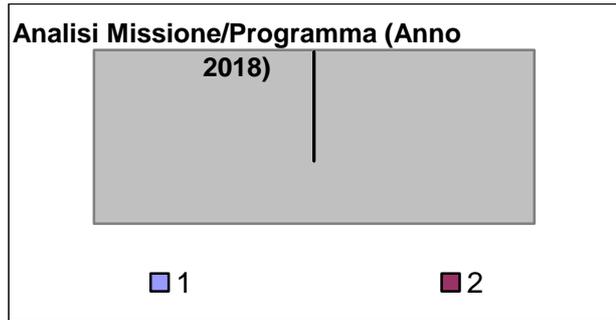
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

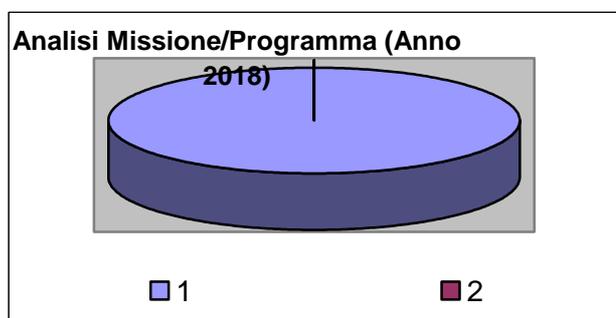
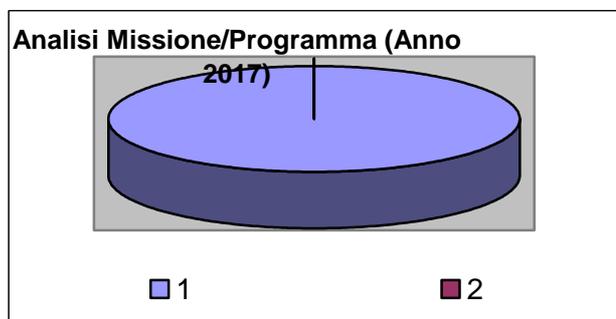
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

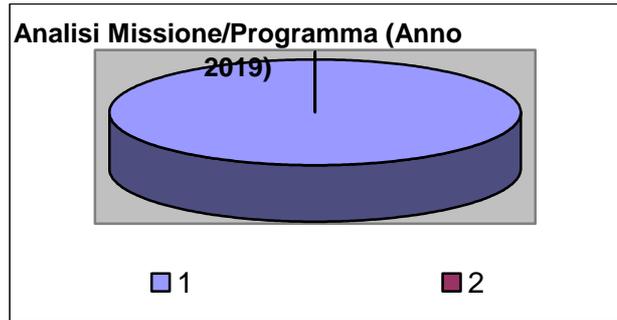
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	39.825,00	39.825,00	39.825,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.554,71			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	39.825,00	39.825,00	39.825,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.554,71			





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

Personale < 50% 1 dipendente cat. D
Sferisterio in affitto
Palco e altre attrezzature per manifestazioni

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

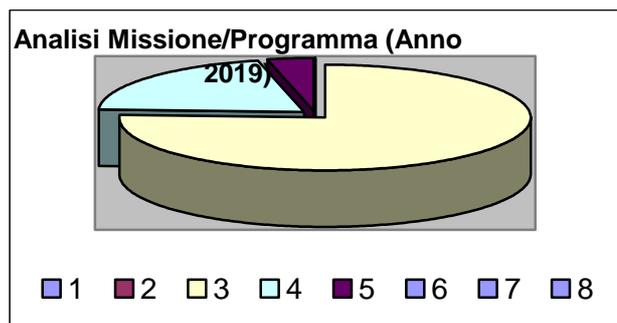
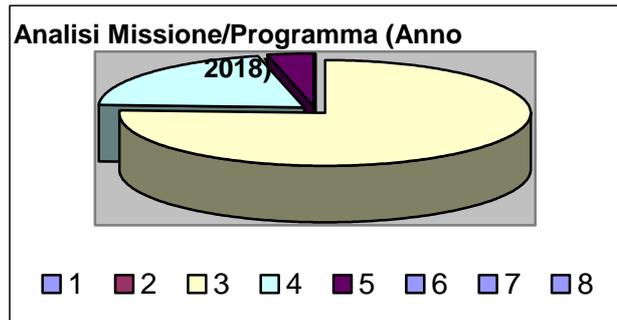
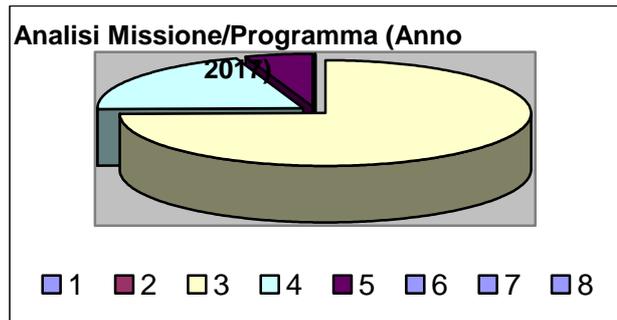
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.187,17			
3	Rifiuti	comp	413.500,00	413.500,00	413.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500.577,11			
4	Servizio idrico integrato	comp	112.000,00	112.000,00	112.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	261.129,36			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	28.600,00	19.100,00	19.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	48.131,03			
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	554.100,00	544.600,00	544.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	820.024,67			



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

Personale: 1 dipendente cat. D, p.t. > 50%
1 dipendente cat. D, p.t. < 50%
3 operai che operano su diversi servizi.

P.C., Mezzi operativi (n. 3 Ape), 1 autoveicolo, dotazione specifica.

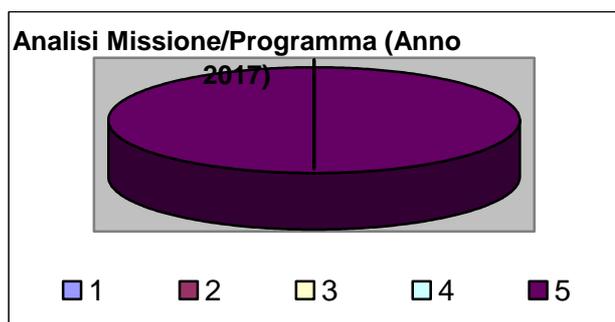
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

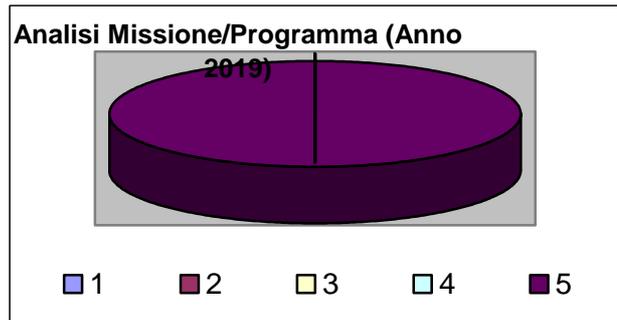
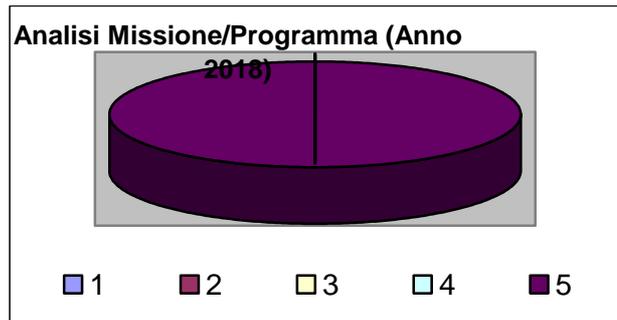
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	521.465,32	96.150,00	96.150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	777.757,17			
TOTALI MISSIONE		comp	521.465,32	96.150,00	96.150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	777.757,17			





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

Vedi dati missione precedente

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

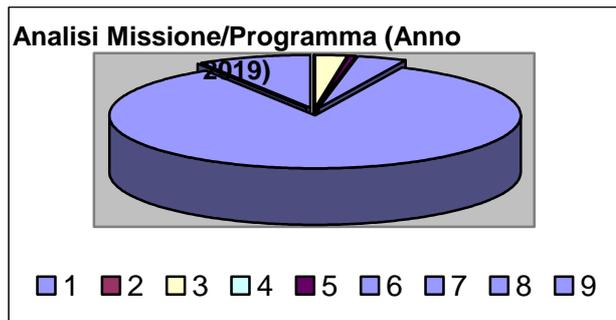
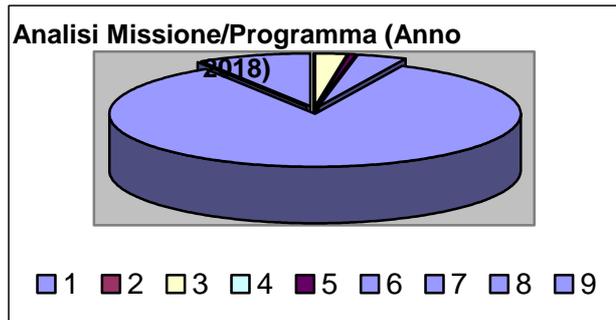
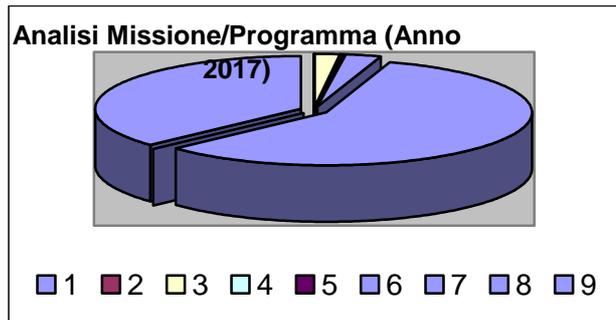
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	2.550,00	2.250,00	2.250,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.979,74			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	500,00	500,00	500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.200,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	3.370,00	3.370,00	3.370,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.370,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	75.050,00	75.050,00	75.050,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	84.936,52			
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	48.000,00	8.000,00	8.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.906,05			
TOTALI MISSIONE		comp	129.470,00	89.170,00	89.170,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	150.392,31			

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

Personale p.t. < 50% n. 2 dipendenti cat. D
n. 1 dipendente cat. C

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

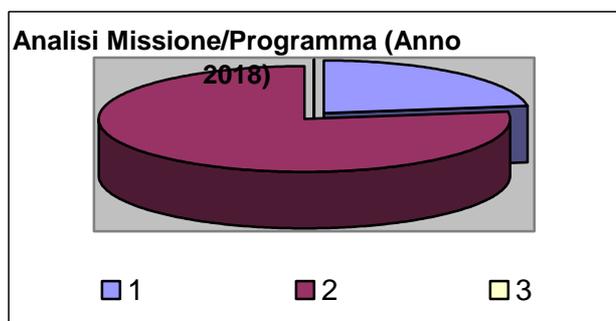
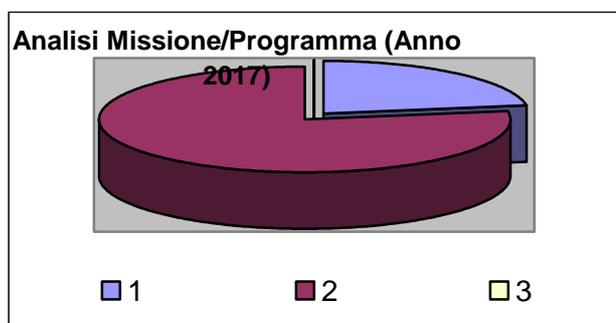
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

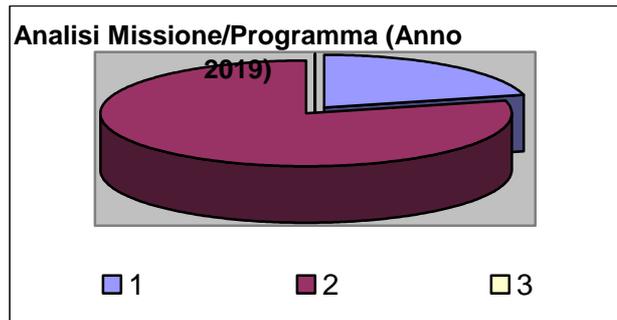
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	21.330,00	21.740,00	19.840,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.330,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	73.650,00	73.650,00	73.650,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	216.590,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	94.980,00	95.390,00	93.490,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	237.920,00			





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

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

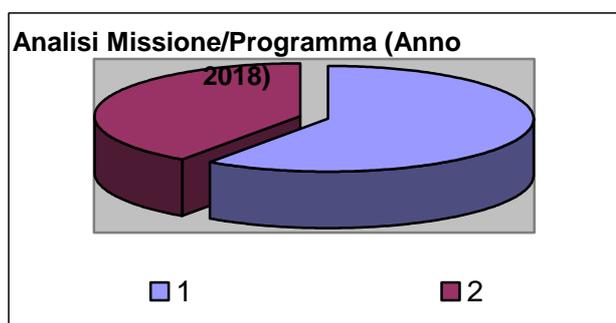
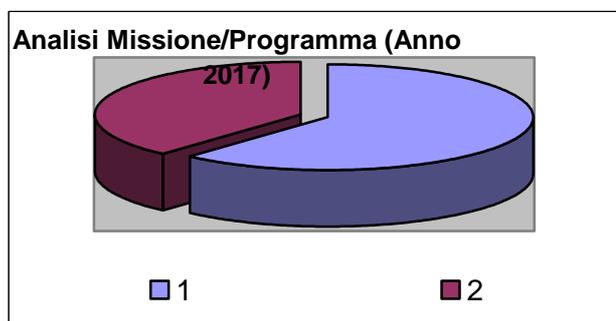
Missione 50 - Debito pubblico

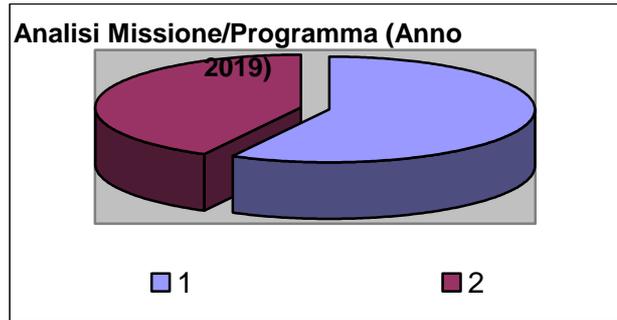
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	70.520,00	68.600,00	66.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.545,24			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	43.890,00	46.100,00	48.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	43.892,36			
TOTALI MISSIONE		comp	114.410,00	114.700,00	114.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	114.437,60			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

1 dipendente p.t. <50%

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni 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			

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

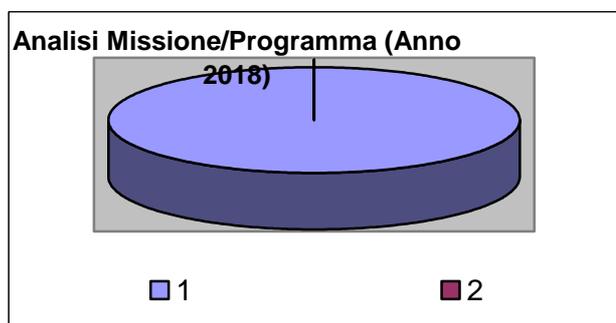
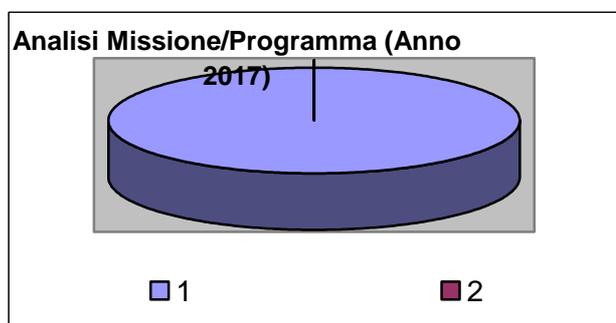
Missione 99 - Servizi per conto terzi

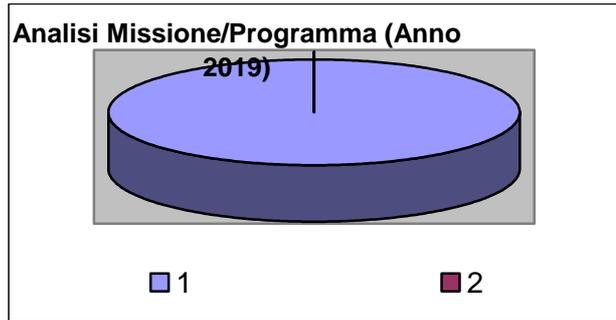
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	529.500,00	529.500,00	529.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	543.226,01			
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	529.500,00	529.500,00	529.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	543.226,01			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si evidenziano i seguenti elementi: nulla

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
n° 99 - manutenzione ordinaria ascensore	400,00	0,00	0,00
n° 101 - manutenzione ordinaria ascensore	400,00	0,00	0,00
n° 102 - manutenzione ordinaria ascensore	502,96	0,00	0,00
n° 233 -	7.866,56	0,00	0,00
n° 316 - manutenzione estintori antincendio	692,90	0,00	0,00
n° 349 - Polizze Reale Mutua	6.015,00	0,00	0,00
n° 350 - Polizze Unipolsai	5.570,70	0,00	0,00
n° 351 - Polizze Das	3.100,00	0,00	0,00
n° 352 - Polizze Generali Italia	11.500,00	0,00	0,00
n° 353 - Polizze Dual Italia	2.000,00	0,00	0,00
n° 358 - ABBONAMENTO	2.684,00	0,00	0,00
n° 404 - Canone attraversamento	1.144,16	1.144,16	1.144,16
n° 470 - PROGETTO SCUOLA ELEMENTARE	10.000,00	0,00	0,00
n° 472 - PROGETTO SCUOLA INFANZIA	700,00	0,00	0,00
n° 488 - MENSA PERIODO SET/DIC 2016	46.524,78	23.262,39	0,00
n° 520 - MANUTENZIONE CALDAIA/TERZO RESPONSABILE	400,00	300,00	0,00
n° 521 - MANUTENZIONE CALDAIA/TERZO RESPONSABILE	454,00	412,00	0,00
n° 598 - assistenza software e web	12.853,32	0,00	0,00
n° 599 - assistenza software ed elaborazioni	4.328,87	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	117.137,25	25.118,55	1.144,16

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B	3	3			
C	5	5			
D	7	6			
Dir.					
Segr.	1	1			

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n. 14
 fuori ruolo n. 2

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore Direttivo	1	1
C	Istruttore Tecnico	1	1
B	Operaio spec./qual.	3	3

<i>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttori Direttivi	2	2
C	Istruttori Amm.vi	2	2

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

<i>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore Direttivo	2	2
C	Istruttore Amm.vo	1	1

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

AREA AMMINISTRATIVA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore Direttivo	1	1

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

- 1) Il Piano delle alienazioni non è stato redatto.

Considerazioni Finali

Non si evidenziano criticità di rilievo.

Data

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. _____

oppure/Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. _____