
Comune di Montebello della Battaglia

Provincia di Pavia

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**AGGIORNAMENTO
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2017 - 2019

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Anticorruzione trasparenza e legalità

Modalità di rendicontazione degli obiettivi

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività
Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
Missione 19 - Relazioni internazionali
Missione 20 - Fondi e accantonamenti
Missione 50 - Debito pubblico
Missione 60 - Anticipazioni finanziarie
Missione 99 - Servizi per conto terzi
Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti
Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni
Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale
Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale
Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1° Gennaio 2017 sono entrate in vigore, a pieno regime, i principi contabili contenuti nel D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. n. 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 (DUP).

Il DUP 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.

Il DUP dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio e successivamente aggiornato secondo le tempistiche previste dal Regolamento comunale di contabilità vigente o da disposizioni legislative.

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 maggio 2015, vi è la possibilità di adozione di un DUP semplificato.

Il Comune di Montebello della Battaglia avendo una popolazione residente pari a 1582 abitanti, dato al 31 dicembre 2016, provvede alla redazione del presente DUP in forma semplificata.

Relativamente all'impostazione del documento, si fa riferimento a quanto già illustrato per il DUP 2016-2018 e sinteticamente:

- la struttura della spesa, articolata in missioni, programmi e titoli, sostituisce la precedente prevista per titoli, funzioni, servizi e interventi;
- l'elencazione di missioni e programmi non è discrezionale, ma definita dalla normativa;
- la struttura dell'entrata nel bilancio armonizzato è articolata per titoli e tipologie e sostituisce la precedente classificazione per titoli, categorie e risorse.

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

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

Si rammenta che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (macroaggregati) o dei dirigenti (articolazione di entrate/spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del D.Lgs. n. 118/2011, l'unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma nella spesa.

Nel DUP i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Si ribadisce l'importanza che assume nel Bilancio armonizzato la presenza del Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente e di parte capitale, la cui movimentazione è stata descritta nella nota tecnica introduttiva al DUP 2016/2018 e la voce di spesa del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Secondo il disposto del D.Lgs. n. 118/2011 l'entità del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (F.C.D.E.) 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%

- Popolazione dell'Ente -

| | | |
|--|----------------------|------------------------|
| 1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011 | | n. 1.689 |
| 1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art. 170 D.L.gs. n. 267/2000) | | n. 1.630 |
| Di cui: maschi | | n. 803 |
| femmine | | n. 827 |
| nuclei familiari | | n. 705 |
| comunità/convivenze | | n. 2 |
| 1.1.3 – Popolazione all'01.01.2015 (penultimo anno precedente) | | n. 1645 |
| 1.1.4 – Nati nell'anno | n. 2 | |
| 1.1.5 – Deceduti nell'anno | n. 20 | |
| saldo naturale | | n. - 18 |
| 1.1.6 – Immigrati nell'anno | n. 42 | |
| 1.1.7 – Emigrati nell'anno | n. 39 | |
| saldo migratorio | | n. + 3 |
| 1.1.8 – Popolazione al 31.12.2015 (penultimo anno precedente) di cui | | n. 1.630 |
| 1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni) | | n. 41 |
| 1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni) | | n. 105 |
| 1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) | | n. 224 |
| 1.1.12 – In età adulta (30/65 anni) | | n. 823 |
| 1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni) | | n. 437 |
| 1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | 2011 | 0,5% |
| | 2012 | 0,4% |
| | 2013 | 0,4% |
| | 2014 | 0,3% |
| | 2015 | 0,1% |
| 1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | 2011 | 0,9% |
| | 2012 | 1,6% |
| | 2013 | 1,3% |
| | 2014 | 1,9% |
| | 2015 | 1,2% |
| 1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente | Abitanti Entro il | n. 1.650 31.12.2017 |
| 1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: con laurea 15% - con diploma 37% - con licenza scuola media 29% - con licenza scuola primaria 15% - popolazione analfabeta 4% | | |
| 1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: in generale, discreta | | |

- Struttura dell'Ente -

| TIPOLOGIA | ESERCIZIO IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|--|-----------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
| 1.3.2.1 - Asili nido n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 |
| 1.3.2.2 - Scuole materne n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 |
| 1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1 | Posti n. 70 | Posti n. 70 | Posti n. 70 | Posti n. 70 |
| 1.3.2.4 - Scuole medie n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 |
| 1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 |
| 1.3.2.6 - Farmacie Comunali | n. 0 | n. 0 | n. 0 | n. 0 |
| 1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. | | | | |
| - bianca | | | | |
| - nera | | | | |
| - mista | 47,50 | 47,50 | 47,50 | 47,50 |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore | Si | Si | Si | Si |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km. | 37 | 37 | 37 | 37 |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato | Si | Si | Si | Si |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini | n. 7 hq. 11,50 | n. 7 hq. 11,50 | n. 7 hq. 11,50 | n. 7 hq. 11,50 |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica | n. 574 | n. 575 | n. 577 | n. 579 |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km. | n.d. | n.d. | n.d. | n.d. |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q.: | | | | |
| - civile | 10394 | 10500 | 10605 | 10711 |
| - industriale | | | | |
| - racc. diff.ta | Si | Si | Si | Si |
| 1.3.2.15 - Esistenza discarica | No | No | No | No |
| 1.3.2.16 - Mezzi operativi | n. 6 | n. 6 | n. 6 | n. 6 |
| 1.3.2.17 - Veicoli | n. 1 | n. 1 | n. 1 | n. 1 |
| 1.3.2.18 - Centro elaborazione dati | No | No | No | No |
| 1.3.2.19 - Personal computer | n. 8 | n. 8 | n. 8 | n. 8 |
| 1.3.2.20 - Altre strutture | | | | |

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

Il D.Lgs. n. 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 composto da una Sezione Strategica (SeS), che copre la durata del mandato amministrativo, rappresentandone le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa (SeO), limitata al triennio di gestione.

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

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

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

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo, agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale, si evidenzia come l'obiettivo da perseguire sia il risanamento dei conti pubblici, che passa attraverso la ripresa economica e la crescita del Prodotto Interno Lordo (PIL) iniziata nel 2015, che ha avuto un discreto risultato nel 2016 e con prospettive positive anche nel triennio 2017/2019, considerato che visto il consolidamento della ripresa è un dato di fatto del "sistema Europa".

Tra gli strumenti utili al raggiungimento di tale scopo si evidenzia l'utilità di una costante diminuzione della pressione fiscale a carico di famiglie e imprese, che permetterebbe un rilancio dei consumi e degli investimenti.

Avviare una graduale riduzione del debito pubblico attraverso la riduzione della spesa per interessi, favorire gli investimenti e intraprendere tutte le iniziative atte a consentire un recupero dell'occupazione.

Il quadro della Pubblica Amministrazione ed in particolare degli Enti Locali è in continua trasformazione. L'approdo, dovrebbe essere una Pubblica Amministrazione moderna ed efficiente che, snellita nelle procedure, diventi un volano per tutti i settori della società, introducendo quei correttivi utili a ridurre sensibilmente i casi di malaffare che l'hanno contraddistinta negli ultimi anni.

- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e alla domanda di servizi pubblici locali da erogare, si fa riferimento a quanto specificato nel D.U.P. 2016/2018, in quanto rispetto allo scorso anno, si può affermare che gli scostamenti siano minimi.
- 3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si rimanda a quanto descritto nell'apposita sezione "Indicatori Utilizzati".

ANTICORRUZIONE TRASPARENZA E LAGALITA'

Con la legge n. 190/2012 recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione" il nostro ordinamento ha codificato la figura di rischio correlata all'esercizio dell'attività amministrativa: il rischio della corruzione e il rischio dell'illegalità. Tutte le pubbliche amministrazioni sono obbligate a porre in essere una seria e rigorosa politica di prevenzione, rilevando la consistenza dei rischi corruzione e illegalità, provvedendo alla relativa gestione con appropriate misure e azioni al fine di conseguire l'obiettivo di riduzione e abbattimento dei rischi.

L'articolo, comma 8 della Legge n. 190/2012 prevede che l'organo di indirizzo politico adotti, su

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

proposta del responsabile della prevenzione, della corruzione e della trasparenza, entro il 31 gennaio di ogni anno, un Piano triennale per la prevenzione della corruzione. Negli enti locali il piano è approvato dalla Giunta ed il responsabile della prevenzione, corruzione e trasparenza, entro lo stesso termine, definisce procedure appropriate per selezionare e formare i dipendenti destinati ad operare in settori particolarmente esposti alla corruzione.

Successivamente l'articolo 10 del D.Lgs. n. 33/2013 ha introdotto l'obbligo per tutti gli enti di adottare un programma triennale per trasparenza e integrità.

Il primo capoverso del citato comma 8 testualmente recita "L'organo di indirizzo definisce gli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, che costituiscono contenuto necessario dei documenti di programmazione strategico-gestionale e del Piano triennale per la prevenzione della corruzione".

L'inserimento all'interno del Documento Unico di Programmazione di un obiettivo strategico quale la prevenzione della corruzione e dell'illegalità e la garanzia della trasparenza e dell'integrità, da declinare successivamente nel Piano della Performance con obiettivi ben precisi, evidenzia la precisa volontà dell'amministrazione di non volere semplicemente attuare un mero adempimento (quale l'approvazione entro il 31 gennaio del Piano), ma di voler attribuire alla propria azione amministrativa quella legalità e quella trasparenza che devono essere trasversali a tutte le missioni in cui il bilancio viene suddiviso.

MODALITA' DI RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI

Nel corso del mandato amministrativo, i programmi e gli obiettivi contenuti nel DUP saranno oggetto:

- a) di verifica in occasione della ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi
- b) di rendicontazione tramite l'apposita relazione sulla performance.

Indicatori utilizzati

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale dell'Ente attraverso l'esposizione dei dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione.

Vengono riportati di seguito i principali indicatori utilizzati nei documenti riguardanti il Piano della 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

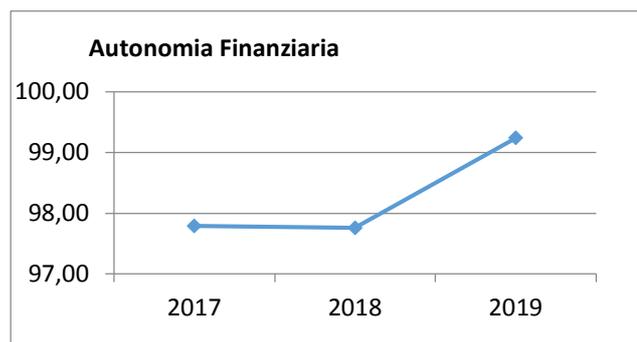
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'Ente. I trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti formano 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 bilancio dell'Ente Locale, in passato redatto sulla scorta dei trasferimenti statali, viene ora predisposto partendo dalla propria autonomia finanziaria, ossia sulla capacità di reperire autonomamente la maggior parte delle risorse atte a soddisfare i bisogni della collettività.

Nell'analisi dell'indicatore in oggetto, va tuttavia rilevato che, per disposizione di legge, essendo allocata tra le entrate di natura tributaria la voce relativa al "Fondo di solidarietà comunale", trasferita dallo Stato, 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> | 97,79 % | 97,76 % | 99,24 % |

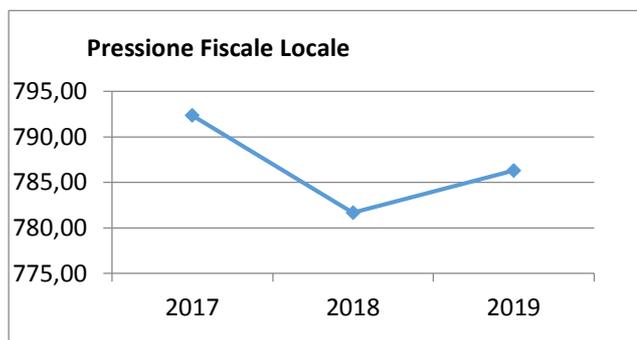


Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

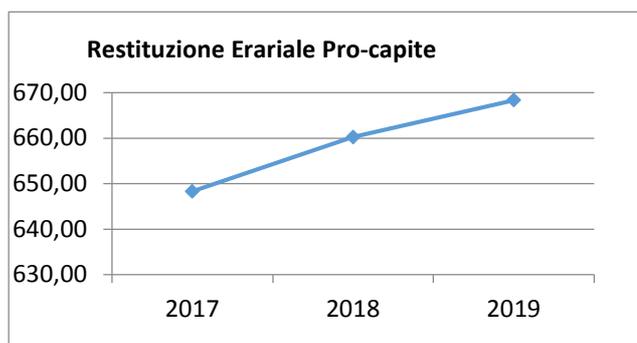
Gli indicatori consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto trasferito pro-capite dallo Stato.

Nell'esposizione dei suddetti indici, occorre tener conto di quanto descritto nella pagina precedente circa l'allocazione in bilancio del "Fondo di Solidarietà".

| Pressione entrate proprie pro-capite | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u> | € 792,35 | € 781,67 | € 786,31 |



| Pressione tributaria pro-capite | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u> | € 648,33 | € 660,25 | € 668,36 |

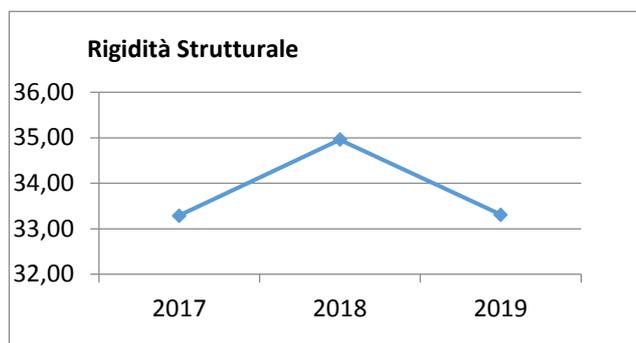


Rigidità del bilancio

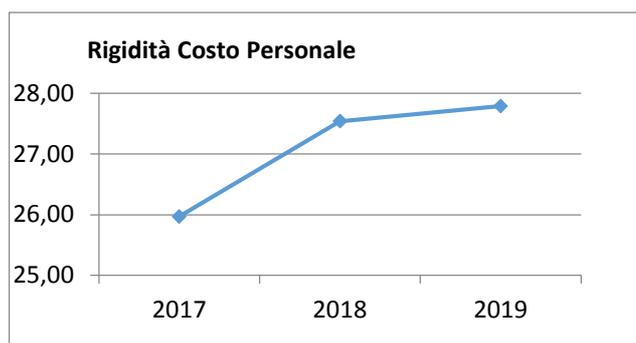
L'indicatore della rigidità di bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto percentuale tra le spese di personale e gli oneri per il rimborso dei mutui, rispetto alle entrate correnti.

L'indice rappresenta quindi la quota di bilancio che risulta libera e fruibile per le spese d'esercizio.

| Rigidità strutturale | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 33,29 % | 34,96 % | 33,31 % |

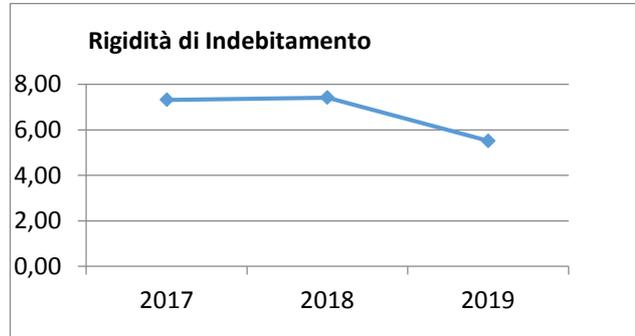


| Rigidità costo personale | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u> | 25,97 % | 27,54 % | 27,79 % |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

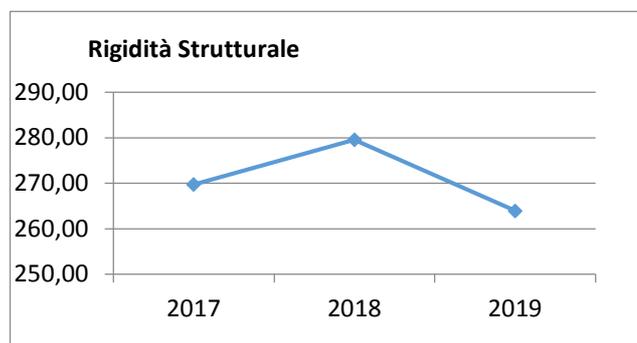
| Rigidità indebitamento | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 7,32 % | 7,42 % | 5,52 % |



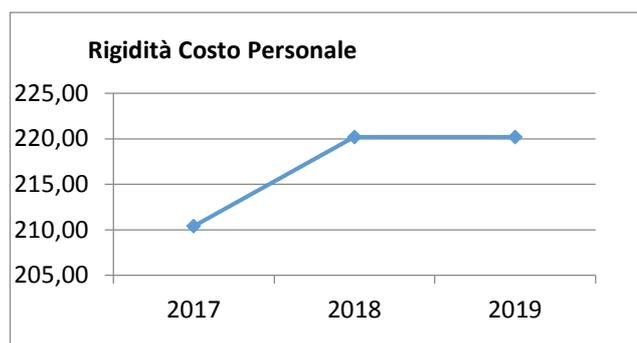
Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto percentuale tra le spese di personale e gli oneri per il rimborso dei mutui, rispetto al numero di abitanti dell'Ente. Serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

| Rigidità strutturale pro-capite | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$ | 269,74 € | 279,55 € | 263,94 € |

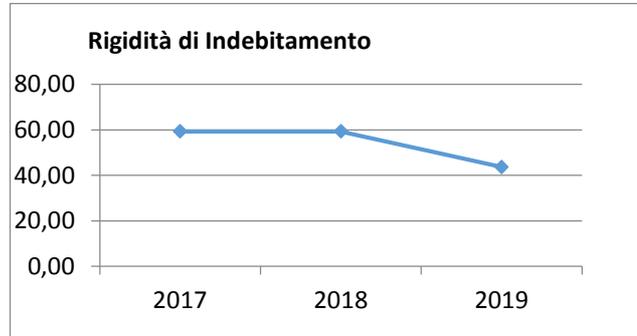


| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N. Abitanti}}$ | 210,41 € | 220,21 € | 220,21 € |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| Rigidità indebitamento pro-capite | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N. Abitanti</u> | 59,32 € | 59,34 € | 43,73 € |

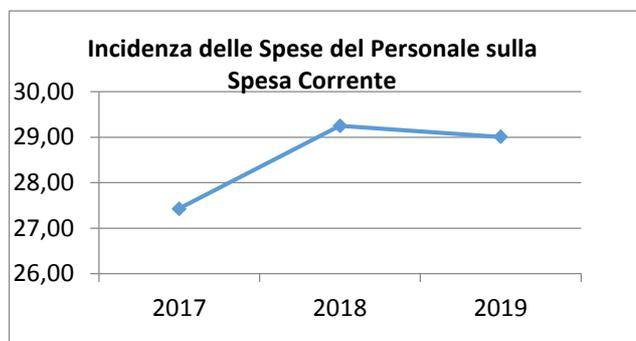


Costo del Personale

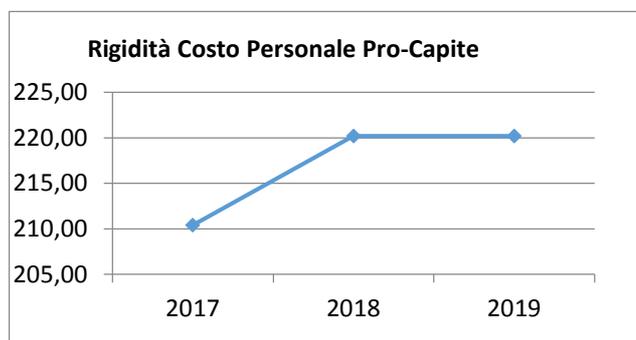
L'incidenza del costo del personale può essere così distinta:

- incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente, rapportando il costo della spesa di personale sul totale della spesa corrente;
- rigidità del costo di personale pro-capite, rapportando il costo della spesa di personale rispetto al numero di abitanti
- rigidità del costo di personale sulle entrate correnti, rapportando il costo della spesa di personale rispetto al totale delle entrate correnti.

| Incidenza spese personale su spesa corrente | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$ | 27,43 % | 29,25 % | 29,01 % |



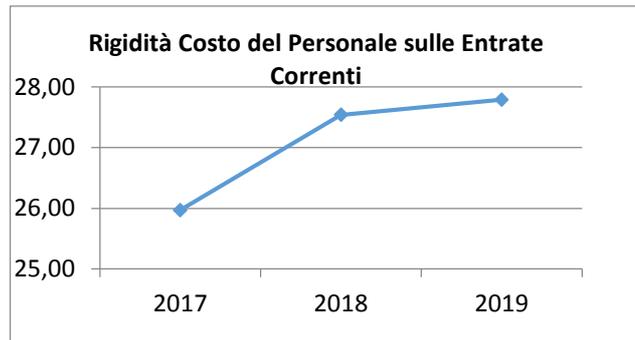
| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 210,41 € | 220,21 € | 220,21 € |



| Rigidità costo personale su entrata corrente | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|---|------------------|------------------|------------------|
|---|------------------|------------------|------------------|

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| | | | |
|---|---------|---------|---------|
| <u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u> | 25,97 % | 27,54 % | 27,79 % |
|---|---------|---------|---------|



Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

- analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche
- programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi
- tributi e tariffe dei servizi pubblici
- tariffe servizi pubblici
- fiscalità locale
- imposta sulla pubblicità.

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

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

La gestione del patrimonio.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale.

Indebitamento.

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

| <i>Investimento</i> | <i>Fonte di Finanziamento</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Impatto spesa corrente</i> |
|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------------------|
| Costruzione e manutenzione di strade comunali, marciapiedi, piazze ecc. | oneri di urbanizzazione | 185.000,00 | | | Nessun impatto sulla spesa corrente |

L'Ente, al fine di programmare e realizzare le opere pubbliche sul proprio territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Nell'elenco figurano solo gli interventi di importo superiore ai 100.000,00 euro, rimangono pertanto esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia, che per un Comune di piccole/medie dimensioni possono tuttavia essere significativi.

La Giunta comunale con atto n. 45 del 2 novembre 2016 ha provveduto all'adozione del Programma Triennale dei Lavori Pubblici e l'elenco annuale dei lavori da realizzare nell'esercizio 2017.

Si precisa che la realizzazione dell'opera pubblica programmata non ha riflessi sulla spesa corrente del triennio 2017/2019 e che per la medesima non è prevista l'assunzione di mutuo.

Di contro, occorre rilevare che la realizzazione dell'opera prevista nel programma, come degli altri interventi manutentivi di importo inferiore a 100.000,00 euro, sono vincolati all'effettiva realizzazione della corrispondente entrata di oneri concessori, la quale è stata iscritta a bilancio sulla scorta di prevedibili incassi legati alla realizzazione di un'area commerciale oltre a insediamenti residenziali.

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

Con riferimento agli investimenti e ai progetti in corso, si segnala che il sotto descritto intervento manutentivo risulta ultimato nel corso dell'anno 2016, ma non ancora liquidato:

| <i>Articolo</i> | <i>Descrizione</i> | <i>Impegnato</i> | <i>Pagato</i> | <i>Residui da Riportare</i> |
|------------------|--|------------------|---------------|-----------------------------|
| 9030 / 8010 / 99 | Interventi di manutenzione e potenziamento del verde di parchi e giardini pubblici | 10.521,93 | 0,00 | 10.521,93 |
| | TOTALE: | 10.521,93 | 0,00 | 10.521,93 |

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tributi e politica tributaria

Negli ultimi anni la struttura del bilancio comunale è stata stravolta da manovre che il legislatore ha messo in pratica, con il risultato di una costantemente diminuzione dei trasferimenti erariali, fino a renderli superflui, rispetto alla misura del carico tributario che l'Ente ha applicato sui beni immobili presenti nel territorio.

Il "federalismo fiscale" riduce infatti il trasferimento di risorse centrali, dando spazio ad una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'Imposta Unica Comunale (I.U.C.), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili, l'erogazione e la fruizione di servizi comunali.

La composizione della I.U.C.

La I.U.C. si compone:

- dell'Imposta Municipale Unica (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, con esclusione dell'abitazione principale;
- di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico del possessore di immobili o di chi li utilizza (affittuario), con esclusione dell'abitazione principale;
- della TARI (tassa sui rifiuti) che, a termini di legge, dovrebbe coprire il 100% dei costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Il presupposto oggettivo della TARI è il possesso di locali o aree scoperte, suscettibili di produrre rifiuti urbani.

Il gettito dell'IMU e della TASI derivante dall'abitazione principale, ora esentata, verrà rimborsata dallo Stato.

Le aliquote e le tariffe, attualmente in vigore, relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

| IMU | aliquota |
|--|---|
| Abitazione principale e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, ed immobili equiparati all'abitazione principale | Esclusi dall'IMU |
| Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie catastali A/1, A/8 e A/9) | 4,00 per mille detrazione € 200,00 |
| Aliquota per le abitazioni e relative pertinenze concesse in comodato ai parenti in linea retta di primo grado, con registrazione del contratto e possesso da parte del comodante di massimo due unità abitative nello stesso Comune | 4,60 per mille con riduzione del 50 per cento della base imponibile |
| Fabbricati di categoria D | 8,60 per mille |
| Per tutte le restanti fattispecie | 7,60 per mille |

| TASI | aliquota |
|---|---------------------------|
| Abitazione principale e relative pertinenze così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, ed immobili equiparati all'abitazione principale | Esclusi dalla TASI |
| Aliquota per abitazione principale solo categorie catastali A/1, A/8, A/9) e relative pertinenze | 1,50 per mille |
| Aliquota per le abitazioni e relative pertinenze concesse in comodato ai parenti | 1,50 per mille |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| | |
|---|-----------------------|
| in linea retta di primo grado, con registrazione del contratto e possesso da parte del comodante di massimo due unità abitative nello stesso Comune | |
| Immobili strumentali all'attività agricola | 1,00 per mille |
| Per le restanti categorie soggette all'imposta | 1,50 per mille |

| TARI - Utenze domestiche | | |
|---------------------------------|---|--|
| <i>Nucleo familiare</i> | Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno) | Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno) |
| 1 componente | 0,60498 | 31,47447 |
| 2 componenti | 0,70581 | 73,44043 |
| 3 componenti | 0,77783 | 94,42341 |
| 4 componenti | 0,83544 | 115,40640 |
| 5 componenti | 0,89306 | 152,12661 |
| 6 o più componenti | 0,93627 | 178,35534 |

| Utenze non domestiche | | | |
|------------------------------|--|--------------------------------|------------------------------------|
| Categorie di attività | | Quota fissa (€/mq/anno) | Quota variabile (€/mq/anno) |
| 1 | Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto | 0,46081 | 0,30971 |
| 2 | Cinematografi e teatri | 0,38852 | 0,25809 |
| 3 | Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta | 0,54212 | 0,36133 |
| 4 | Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi | 0,72283 | 0,48300 |
| 5 | Stabilimenti balneari | 0,56923 | 0,38345 |
| 6 | Esposizioni, autosaloni | 0,38852 | 0,26178 |
| 7 | Alberghi con ristorante | 1,20171 | 0,80598 |
| 8 | Alberghi senza ristorante | 0,82222 | 0,55231 |
| 9 | Case di cura e riposo | 0,90354 | 0,60393 |
| 10 | Uffici, agenzie, studi professionali | 1,02100 | 0,68578 |
| 11 | Banche ed istituti di credito | 0,52405 | 0,35248 |
| 12 | Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, | 1,00293 | 0,52429 |
| 13 | Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze | 1,37338 | 0,91806 |
| 14 | Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti, | 0,74994 | 0,50217 |
| 15 | Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, falegna= falegname, idraulico, fabbro, elettricista | 0,93968 | 0,62679 |
| 16 | Carrozzeria, autofficina, elettrauto | 1,04811 | 0,69906 |
| 17 | Attività industriali con capannoni di produzione | 0,82222 | 0,55305 |
| 18 | Attività artigianali di produzione beni specifici | 0,98486 | 0,65776 |
| 19 | Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, | 4,37313 | 2,92527 |
| 20 | Mense, birrerie, amburgherie | 6,89401 | 4,61244 |
| 21 | Bar, caffè, pasticceria | 3,28889 | 2,19893 |
| 22 | Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi ecc. | 2,15043 | 1,44162 |
| 23 | Plurilicenze alimentari e/o miste | 2,35824 | 1,57877 |
| 24 | Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio | 5,47545 | 3,66635 |
| 25 | Discoteche, night club | 1,48181 | 0,99180 |
| 26 | Attività artigianali tipo botteghe (parrucchiere, barbiere | 1,33724 | 0,89373 |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| | | | |
|--|----------------------|--|--|
| | barbiere, estetista) | | |
|--|----------------------|--|--|

Dall'anno 2018, dopo il blocco imposto per tre anni, alle amministrazioni comunali dovrebbe essere riconosciuta la possibilità di rideterminare le aliquote di imposte e tasse.

In forza di tale facoltà, è allo studio un aumento delle aliquote IMU che, incidendo in misura minima sui possessori fisici di immobili, dia certezza di entrata e conseguentemente maggiore solidità al bilancio dell'Ente.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'addizionale comunale all'Irpef viene determinata per scaglioni di reddito, come sotto descritto, con una soglia di esenzione di 10.000,00 euro:

- 0,15% fino a 15.000,00 euro
- 0,25% da 15 a 28 mila euro
- 0,35% da 28 a 55 mila euro
- 0,50% da 55 a 75 mila euro
- 0,70% oltre 75 mila euro

TARIFFE SERVIZI PUBBLICI

Sevizi erogati e costo per il cittadino.

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'Ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale.

L'Ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione tariffaria. Il prospetto riporta i dati salienti delle principali tariffe in vigore e della loro evoluzione.

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

- a) mensa scolastica: la tariffa è stata determinata con delibera della Giunta comunale n. 43/21.09.2009, con decorrenza dall'anno scolastico 2009/2010 nell'importo di 2,50 euro indifferenziato per buono pasto.
Considerato l'aumento del costo del pasto a carico dell'Ente, avvenuto a seguito del nuovo affidamento del servizio, a partire dall'anno scolastico 2017/2018 l'importo del ticket passerà a 3,00 euro.
- b) servizio di extrascuola (integrativo pomeridiano): quota indifferenziata del servizio pari a 10,00 euro mensili.
- c) per quanto riguarda il servizio di trasporto alunni, è allo studio l'eventuale istituzione di un rimborso da parte degli utenti del servizio.

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

Con riferimento alla gestione della spesa corrente delle funzioni fondamentali, si evidenzia il seguente andamento nel triennio 2017/2019:

| <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 | 32.427,00 | 38.824,00 | 39.424,00 | |
| | | cassa | 35.575,34 | | | |
| | 2-Segreteria generale | comp | 190.891,00 | 186.185,00 | 186.365,00 | |
| | | cassa | 338.030,19 | | | |
| | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 68.862,00 | 69.012,00 | 69.062,00 | |
| | | cassa | 74.936,05 | | | |
| | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 29.740,00 | 26.180,00 | 26.180,00 | |
| | | cassa | 42.406,47 | | | |
| | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 47.801,00 | 48.077,00 | 48.501,00 | |
| | | cassa | 58.402,24 | | | |
| | 6-Ufficio tecnico | comp | 68.066,00 | 68.316,00 | 68.616,00 | |
| | | cassa | 75.161,35 | | | |
| | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 1.350,00 | 1.350,00 | 1.450,00 | |
| | | cassa | 1.484,00 | | | |
| | 8-Statistica e sistemi informativi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | 9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | 10-Risorse umane | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | 11-Altri servizi generali | comp | 19.315,00 | 19.924,00 | 19.924,00 | |
| cassa | | 25.843,99 | | | | |
| Totale Missione 1 | | comp | 458.452,00 | 457.868,00 | 459.522,00 | |
| | | cassa | 651.839,63 | | | |
| 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 | 104.061,00 | 119.492,00 | 119.492,00 | |
| | | cassa | 110.507,32 | | | |
| | 2-Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 3 | | comp | 104.061,00 | 119.492,00 | 119.492,00 |
| | | | cassa | 110.507,32 | | |
| 4-Istruzione e diritto allo | | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| | | | | | |
|---|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| studio | 1-Istruzione prescolastica | comp | 30.000,00 | 1,00 | 1,00 |
| | | cassa | 35.000,00 | | |
| | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 26.525,00 | 8.751,00 | 9.001,00 |
| | | cassa | 29.865,68 | | |
| | 4-Istruzione universitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 5-Istruzione tecnica superiore | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 6-Servizi ausiliari all'istruzione | comp | 48.790,00 | 52.300,00 | 53.250,00 |
| | | cassa | 80.453,37 | | |
| | 7-Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 4 | comp | 105.315,00 | 61.052,00 | 62.252,00 |
| | | cassa | 145.319,05 | | |
| 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 | 16.000,00 | 17.030,00 | 17.250,00 |
| | | cassa | 23.637,42 | | |
| | Totale Missione 5 | comp | 16.000,00 | 17.030,00 | 17.250,00 |
| | cassa | 23.637,42 | | | |
| 6-Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1-Sport e tempo libero | comp | 4.303,00 | 4.553,00 | 4.803,00 |
| | | cassa | 7.085,70 | | |
| | 2-Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 6 | comp | 4.303,00 | 4.553,00 | 4.803,00 |
| | cassa | 7.085,70 | | | |
| 7-Turismo | 1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 7 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1-Urbanistica e assetto del territorio | comp | 500,00 | 1.800,00 | 2.000,00 |
| | | cassa | 11.762,34 | | |
| | 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 | 500,00 | 1.800,00 | 2.000,00 |
| | cassa | 11.762,34 | | | |
| 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 | 22.768,00 | 36.250,00 | 35.850,00 |
| | | cassa | 24.517,26 | | |
| | 3-Rifiuti | comp | 216.500,00 | 216.002,00 | 216.002,00 |
| | | cassa | 288.347,86 | | |
| | 4-Servizio idrico integrato | comp | 2.250,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| | | cassa | 2.336,04 | | |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| | | | | | |
|---|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 10-Trasporti e diritto alla mobilità | Totale Missione 9 | comp | 241.518,00 | 255.252,00 | 254.852,00 |
| | | cassa | 315.201,16 | | |
| | 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 | 191.367,00 | 193.252,00 | 193.772,00 |
| 11-Soccorso civile | | cassa | 319.983,26 | | |
| | Totale Missione 10 | comp | 191.367,00 | 193.252,00 | 193.772,00 |
| | | cassa | 319.983,26 | | |
| | 1-Sistema di protezione civile | comp | 1.200,00 | 800,00 | 500,00 |
| | | cassa | 1.200,00 | | |
| | 2-Interventi a seguito di calamità naturali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Totale Missione 11 | comp | 1.200,00 | 800,00 | 500,00 |
| | | cassa | 1.200,00 | | |
| | 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 | 901,00 | 1.001,00 | 1.201,00 |
| | | cassa | 901,00 | | |
| | 4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| | | cassa | 1,00 | | |
| | 5-Interventi per le famiglie | comp | 5.500,00 | 6.000,00 | 6.500,00 |
| | | cassa | 7.616,04 | | |
| | 6-Interventi per il diritto alla casa | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp | 7.101,00 | 7.121,00 | 7.151,00 |
| | | cassa | 13.831,00 | | |
| | 8-Cooperazione e associazionismo | comp | 4.001,00 | 4.001,00 | 4.001,00 |
| | | cassa | 8.001,00 | | |
| | 9-Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 29.158,00 | 29.216,00 | 29.235,00 |
| | | cassa | 29.392,46 | | |
| | Totale Missione 12 | comp | 46.662,00 | 47.340,00 | 48.089,00 |
| | | cassa | 59.742,50 | | |
| 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 | 3,00 | 3,00 | 3,00 |
| | | cassa | 93,67 | | |
| | 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 | 3,00 | 3,00 | 3,00 |
| | | cassa | 93,67 | | |
| 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 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.400,00 |
| | | cassa | 9.000,00 | | |
| | 2-Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 73.311,00 | 64.003,00 | 73.451,00 |
| | | cassa | 72.445,00 | | |
| | 3-Altri fondi | comp | 4.072,00 | 4.072,00 | 4.072,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 20 | comp | 86.383,00 | 77.075,00 | 86.923,00 |
| | | cassa | 81.445,00 | | |
| | 1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 24.683,00 | 21.017,00 | 17.447,00 |
| | | cassa | 24.683,00 | | |
| Totale Missione 50 | comp | 24.683,00 | 21.017,00 | 17.447,00 | |
| | cassa | 24.683,00 | | | |
| 60-Anticipazioni finanziarie | 1-Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| | | cassa | 1,00 | | |
| | Totale Missione 60 | comp | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| | | cassa | 1,00 | | |
| | TOTALE MISSIONI | comp | 1.280.448,00 | 1.256.535,00 | 1.266.906,00 |
| | cassa | 1.752.501,05 | | | |

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

Con riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi compresi nelle varie missioni, si precisa che, con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate mediante entrate di bilancio correnti, provenienti da risorse della fiscalità locale e da quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri.

Alcune tipologie di programmi inseriti nelle rispettive missioni, potranno essere parzialmente coperte da specifici finanziamenti o contributi da parte di organismi centrali o decentrati.

Quote di spese per programmi inseriti in missioni, potranno essere finanziate attraverso proventi da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

Il prospetto sotto riportato contiene i principali aggregati che compongono il Conto del Patrimonio attivo e passivo, riferiti all'ultimo rendiconto di gestione approvato, relativo all'esercizio 2015.

Nell'apposito prospetto del DUP 2016/2017 "Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali", si è provveduto alla ricognizione dei beni immobili di proprietà comunale, ai sensi dell'art. 58 del D.L. n. 112/2008.

Dal medesimo si evince che gli immobili di proprietà comunale risultano "strumentali" all'esercizio delle funzioni istituzionali e pertanto, al momento, non alienabili.

| 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) | | 506.287,03 60.801,86 | 95.720,33 | 0,00 | 0,00 | 12.040,15 | 602.007,36 72.842,01 |
| Totale | | 445.485,17 | 95.720,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 529.165,35 |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | | | | |
| 1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | | 5.600.696,63 1.115.640,88 | 17.291,26 | 0,00 | 0,00 | 112.359,76 | 5.617.987,89 1.228.000,64 |
| 2) Terreni (patrimonio indisponibile) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 3) Terreni (patrimonio disponibile) | | 296.199,29 | 0,00 | 0,00 | | | 296.199,29 |
| 4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | | 812.070,38 331.693,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.362,11 | 812.070,38 356.055,38 |
| 5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | | 709.196,47 299.300,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 709.196,47 320.576,29 |
| 6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | | 268.262,18 262.235,69 | | 0,00 | 0,00 | 21.275,89 | 268.262,18 264.569,99 |
| 7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | | 51.043,59 50.849,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.043,59 50.946,79 |
| 8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | | 246.700,19 246.568,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 132,00 | 246.700,19 246.700,19 |
| 9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | | 46.776,52 46.643,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46.776,52 46.709,07 |
| 10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12) Diritti reali su beni di terzi | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 13) Immobilizzazioni in corso | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Totale | | 5.678.013,41 | 17.291,26 | 0,00 | 0,00 | 160.627,41 | 5.534.677,26 |

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Con riferimento ai programmi compresi nelle varie missioni per quanto attiene agli 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 : concessioni cimiteriali | 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 : | 280.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 5 | Avanzo di amministrazione / f.p.v. : | 2.394,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Mutui passivi : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Altre forme di ricorso al mercato finanziamento : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 (+) | 833.964,76 | 727.568,53 | 614.980,47 | 544.170,50 | 469.840,50 | 391.814,50 |
| Nuovi Prestiti (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prestiti rimborsati (-) | 106.396,23 | 112.588,06 | 70.809,97 | 74.330,00 | 78.026,00 | 55.536,00 |
| Estinzioni anticipate (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre variazioni +/- (da specificare) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale fine anno | 727.568,53 | 614.980,47 | 544.170,50 | 469.840,50 | 391.814,50 | 336.278,50 |
| Nr. Abitanti al 31/12 | 1645 | 1630 | 1582 | 1582 | 1582 | 1582 |
| Debito medio x abitante | 442,29 | 377,29 | 343,98 | 296,99 | 247,67 | 212,56 |

| Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Oneri finanziari | 40.100,80 | 33.932,52 | 28.201,00 | 24.683,00 | 21.017,00 | 17.447,00 |
| Quota capitale | 106.396,23 | 112.588,06 | 70.809,97 | 74.330,00 | 78.026,00 | 55.536,00 |
| Totale fine anno | 146.497,03 | 146.520,58 | 99.010,97 | 99.013,00 | 99.043,00 | 72.983,00 |

| Tasso medio indebitamento | | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Indebitamento inizio esercizio | 833.964,76 | 727.568,53 | 614.980,47 | 544.170,50 | 469.840,50 | 391.814,50 |
| Oneri finanziari | 40.100,80 | 33.932,52 | 28.201,00 | 24.683,00 | 21.017,00 | 17.447,00 |
| Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale) | 4,81 | 4,66 | 4,58 | 4,53 | 4,47 | 4,45 |

| Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti | | | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Interessi passivi | 40.100,80 | 33.932,52 | 28.201,00 | 24.683,00 | 21.017,00 | 17.447,00 |
| Entrate correnti | 1.349.152,82 | 1.343.820,31 | 1.368.159,00 | 1.352.384,00 | 1.334.561,00 | 1.322.442,00 |
| % su entrate correnti | 2,97 % | 2,53 % | 2,06 % | 1,83 % | 1,57 % | 1,32 % |
| Limite art. 204 TUEL | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % |

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

| Equilibrio Economico-Finanziario | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|-----|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 0,00 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 2.394,00 | 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> | (+) | 1.352.384,00 0,00 | 1.334.561,00 0,00 | 1.322.442,00 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 | (-) | 1.280.448,00 0,00 73.311,00 | 1.256.535,00 0,00 64.003,00 | 1.266.906,00 0,00 73.451,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (-) | 74.330,00 0,00 | 78.026,00 0,00 | 55.536,00 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 | (+) | 291.501,00 | 41.501,00 | 31.502,00 |
| 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 | (-) | 291.501,00 0,00 | 41.501,00 0,00 | 31.502,00 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

| Quadratura Cassa | | |
|-------------------------|----------|------------------|
| Fondo di Cassa | (+) | 0,00 |
| Entrata | (+) | 2.513.999,84 |
| Spesa | (-) | 2.424.361,74 |
| | | |
| Differenza | = | 89.638,10 |

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica (SeS) del DUP.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo come riferimento, un arco temporale annuale e pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili previsionali dell'Ente.

La Sezione Operativa è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato (217/2019) e per cassa con riferimento al primo esercizio (2017).

Trae fondamento dalle valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione Operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

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 Montebello della Battaglia ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

AZIENDE

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|--|---|----------|
| Azienda Speciale Ufficio Ambito Territoriale della Provincia di Pavia | Regolazione e pianificazione del servizio idrico integrato dei comuni della Provincia di Pavia | |
| | | |

ISTITUZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

SOCIETA' DI CAPITALI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

CONCESSIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|------------------------------|---|----------|
| A.S.M. Voghera S.p.A. | Servizio idrico integrato | |
| IMPEL S.r.l. | Illuminazione votiva | |
| I.C.A. S.r.l. | Servizio pubblicità e pubbliche affissioni | |

UNIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

CONVENZIONI

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|--|--|----------|
| Comune di Cava Manara | Servizio di segreteria comunale | |
| Comuni di Codevilla, Retorbido e Torrazza Coste | Svolgimento associato di funzioni comunali (protezione civile, catasto, polizia locale e amm.tiva, servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale compreso il trasporto pubblico, pianificazione urbanistica ed edilizia comunale e pianificazione territoriale di livello sovracomunale, servizi di statistica) | |

ASSOCIAZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

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

| | | |
|---|-------------------------|----------------------|
| 1.2.1 – Superficie in Kmq. 15,830 | | |
| 1.2.2 – RISORSE IDRICHE | | |
| * Laghi | * Fiumi e Torrenti n. 2 | |
| 1.2.3 – STRADE | | |
| * Statali Km. 5,06 | * Provinciali Km. 6,69 | * Comunali Km. 29,24 |
| * Vicinali Km. 12,34 | * Autostrade Km. 1,50 | |
| 1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI | | |
| | SI | NO |
| * P.G.T. adottato | X | |
| * P.G.T. approvato | X | |
| * Progr. di fabbricazione | | X |
| * Piano edilizia economica e popolare | | X |
| Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione Deliberazione Consiglio comunale n. 24 del 20.12.2011 Pubblicazione sul BURL del 16.05.2012 | | |
| 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 | | |

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 | 30.202,42 | 2.394,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 3.251,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2017 | | previsione di cassa | 285.329,62 | 0,00 | | |
| TITOLO 1 : | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 514.040,92 | previsione di competenza | 1.083.516,00 | 1.082.058,00 | 1.101.957,00 | 1.115.487,00 |
| TITOLO 2 : | Trasferimenti correnti | 8.717,54 | previsione di cassa | 1.657.987,31 | 1.596.098,92 | | |
| TITOLO 3 : | Entrate extratributarie | 84.740,38 | previsione di competenza | 52.545,00 | 29.954,00 | 29.953,00 | 10.096,00 |
| TITOLO 4 : | Entrate in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 54.556,54 | 38.671,54 | | |
| TITOLO 5 : | Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza | 232.098,00 | 240.372,00 | 202.651,00 | 196.859,00 |
| TITOLO 9 : | Entrate per conto terzi e partite di giro | 0,00 | previsione di competenza | 388.153,95 | 325.112,38 | 40.001,00 | 30.002,00 |
| | | | previsione di cassa | 260.001,00 | 290.001,00 | | |
| | | | previsione di competenza | 260.671,00 | 290.001,00 | | |
| | | | previsione di competenza | 2.269,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | | | previsione di cassa | 2.269,00 | 1.500,00 | | |
| | | | previsione di competenza | 287.416,00 | 262.616,00 | 262.616,00 | 262.616,00 |
| | | | previsione di cassa | 291.032,00 | 262.616,00 | | |
| | TOTALE TITOLI | 607.498,84 | previsione di competenza | 1.917.845,00 | 1.906.501,00 | 1.638.678,00 | 1.616.560,00 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 607.498,84 | previsione di cassa | 2.654.669,80 | 2.513.999,84 | | |
| | | | previsione di competenza | 1.951.298,72 | 1.908.895,00 | 1.638.678,00 | 1.616.560,00 |
| | | | previsione di cassa | 2.939.999,42 | 2.513.999,84 | | |

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

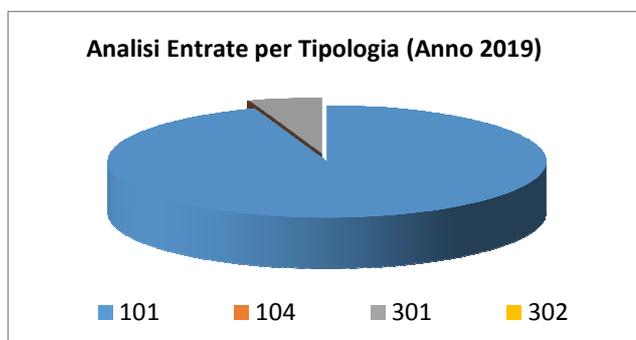
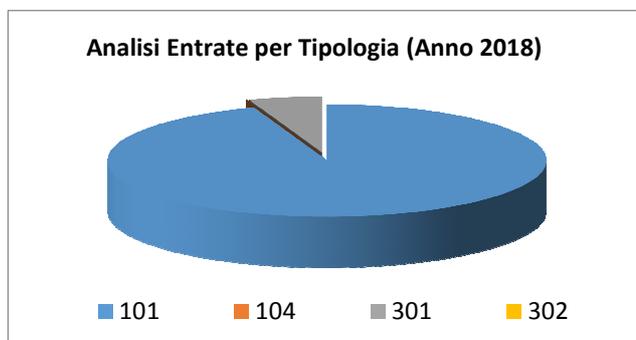
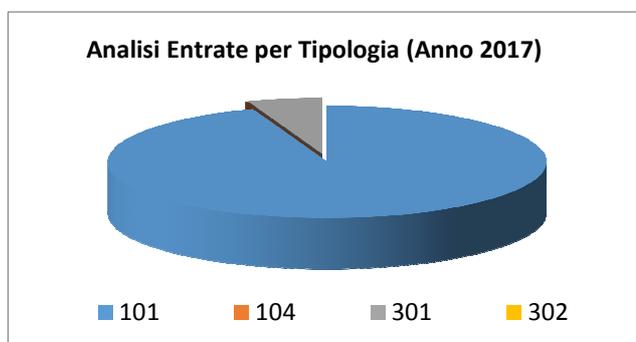
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

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 | 1.022.581,00 | 1.042.480,00 | 1.056.010,00 |
| | | cassa | 1.504.687,31 | | |
| 104 | Compartecipazioni di tributi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 301 | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | comp | 59.477,00 | 59.477,00 | 59.477,00 |
| | | cassa | 91.411,61 | | |
| 302 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | | 1.082.058,00 | 1.101.957,00 | 1.115.487,00 |
| | | | 1.596.098,92 | | |



IUC: IMU E TASI

Si rimanda a quanto ampiamente descritto nella parte relativa a “Tributi e tariffe dei servizi pubblici.”

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'addizionale comunale all'IRPEF è stata istituita a decorrere dall'esercizio finanziario 2012 con delibera di Consiglio comunale n. 6 del 20.06.2012, successivamente integrata con delibera consiliare n. 14 del 10.08.2012.

Viene applicata secondo le seguenti fasce di reddito, con una soglia di esenzione totale fino a 10.000,00 euro:

- da 0 a 15.000,00 euro aliquota dello 0,15%
 - da 15.000,00 a 28.000,00 euro aliquota dello 0,25%
 - da 28.000,00 a 55.000,00 euro aliquota dello 0,35%
 - da 55.000,00 a 75.000,00 euro aliquota dello 0,50%
 - oltre 75.000,00 euro aliquota dello 0,70%.
-

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI

Il servizio è stato affidato in concessione alla ditta I.C.A. S.r.l. di Roma per un periodo di anni quattro con decorrenza dal 1° gennaio 2015, giusta determinazione dirigenziale n. 185 del 03.12.2014.

RISCOSSIONE COATTIVA

Previsione attività di recupero evasione tributaria:

- vengono confermati gli accertamenti I.M.U.
 - viene confermata la verifica, il controllo dei versamenti e i successivi accertamenti su TARI e TASI.
-

TARI

Le tariffe della TARI vengono costruite di anno in anno, sulla scorta dell'elaborazione di un piano finanziario che prende in considerazione tutti i costi del servizio, che devono essere integralmente coperti dal gettito tariffario.

Per le utenze domestiche, la tariffa comprende una parte fissa calcolata sui mq. dell'abitazione e una parte variabile che tiene conto del numero dei componenti del nucleo familiare che la occupa.

Per le utenze non domestiche la tariffa viene calcolata esclusivamente sui mq. dell'immobile.

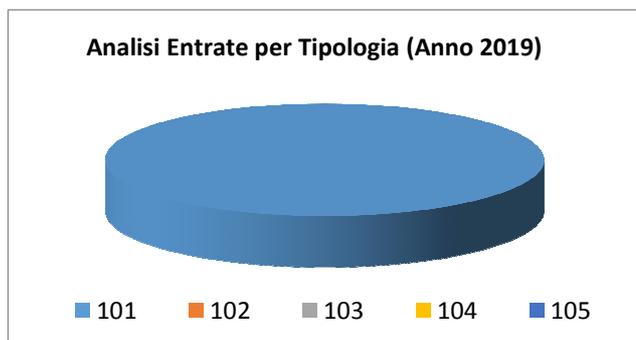
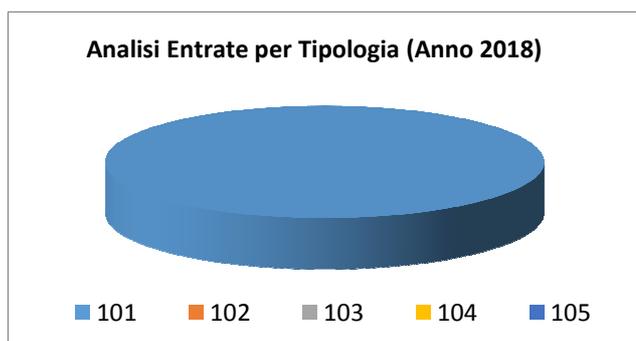
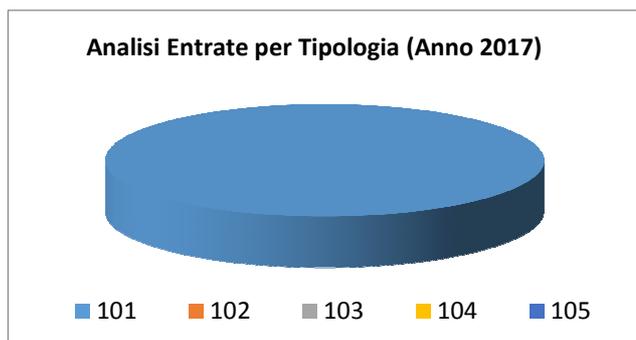
FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito del Fondo di Solidarietà comunale è stata prevista sulla scorta della comunicazione pervenuta dal Ministero dell'Interno – Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali.

Il Responsabile del servizio tributi è il dipendente comunale Mario Contardi, coadiuvato dal Responsabile del servizio finanziario Stefano Quaquareni.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

| Tipologia | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|----------------------|--|--------------|------------------|------------------|------------------|
| 101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | comp | 29.954,00 | 29.953,00 | 10.096,00 |
| | | cassa | 38.671,54 | | |
| 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 | 29.954,00 | 29.953,00 | 10.096,00 |
| | | cassa | 38.671,54 | | |



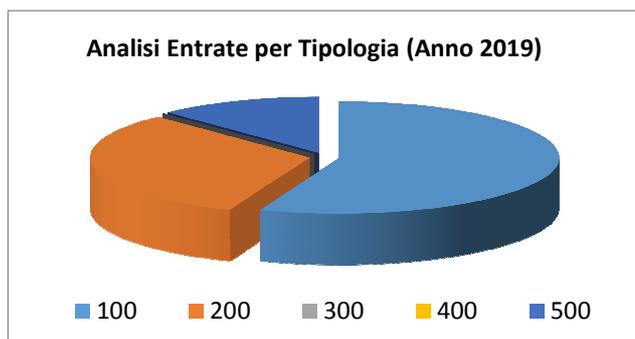
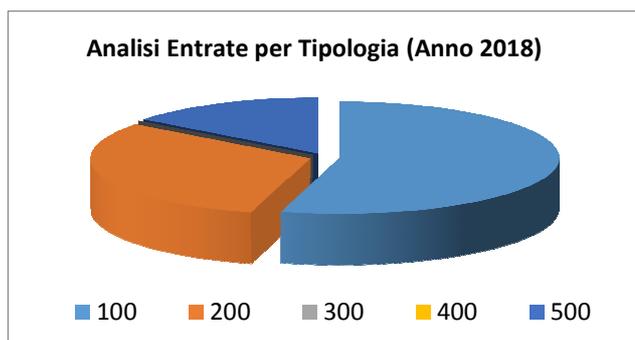
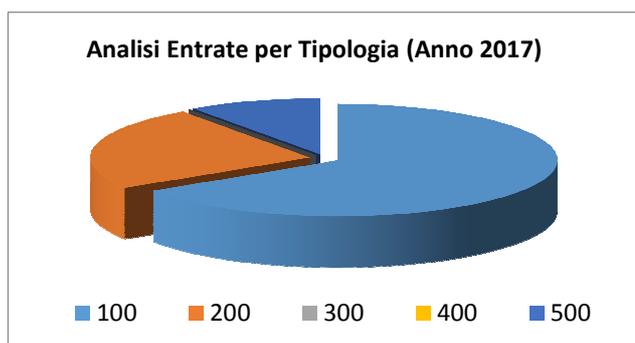
Documento Unico di Programmazione 2017/2019

I trasferimenti erariali previsti nel bilancio di previsione 2017/2019 sono stati iscritti sulla scorta delle comunicazioni ministeriali e del trend storico degli anni precedenti.

Essendo comunque materia in continua evoluzione, si provvederà ad apportare al bilancio le opportune variazioni, in base alle comunicazioni che perverranno dal Ministero dell'Interno.

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 | 158.294,00 | 110.075,00 | 109.996,00 |
| | | cassa | 158.544,00 | | |
| 200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp | 58.500,00 | 63.000,00 | 63.000,00 |
| | | cassa | 132.295,74 | | |
| 300 | Interessi attivi | comp | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| | | cassa | 1,00 | | |
| 400 | Altre entrate da redditi da capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 500 | Rimborsi e altre entrate correnti | comp | 23.577,00 | 29.575,00 | 23.862,00 |
| | | cassa | 34.271,64 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 240.372,00 | 202.651,00 | 196.859,00 |
| | | cassa | 325.112,38 | | |



PROVENTI SERVIZI

I proventi dei servizi pubblici iscritti nel bilancio 2017/2019, sono stati determinati in base al trend storico degli accertamenti.

Relativamente alle tariffe dei servizi pubblici a domanda individuale presenti nel bilancio, mensa scolastica e corsi extrascolastici, si rimanda alle considerazioni contenute nella parte relativa a “Tributi e tariffe dei servizi pubblici”.

E' allo studio l'introduzione di un rimborso da parte degli utenti per le spese del trasporto scolastico.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

I proventi dei beni patrimoniali sono riferiti al canone di locazione di una porzione di fabbricato comunale, al canone di locazione di un'aliquota di fabbricato comunale adibito ad ambulatori medici e al canone di concessione utilizzo di strutture comunali (sala polifunzionale, biblioteca e campo calcio) da parte di associazioni e privati.

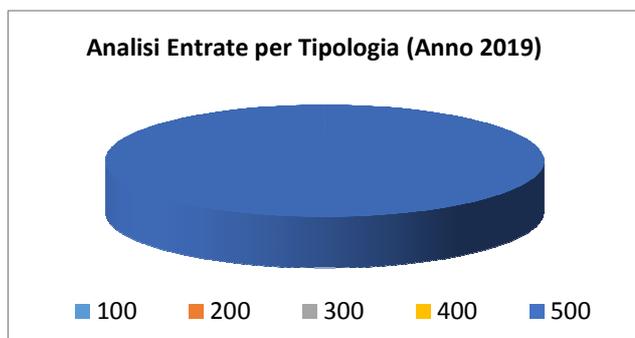
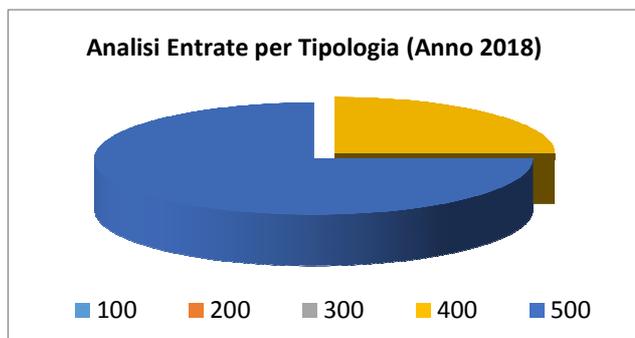
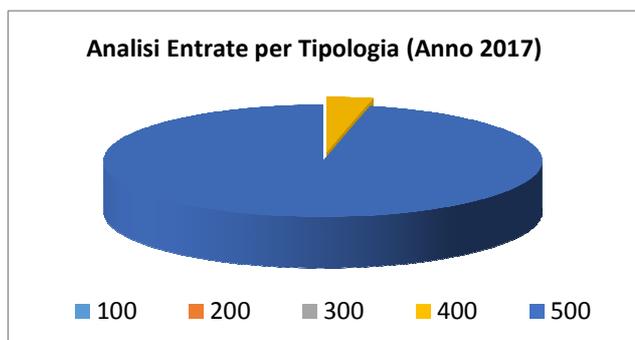
PROVENTI DIVERSI

Le previsioni dei proventi diversi iscritti nel bilancio 2017/2019, sono state effettuate sulla scorta del trend storico delle stesse e sulla scorta delle informazioni a disposizione dell'Ente.

Un discorso a parte riguarda i proventi per le violazioni al Codice della Strada, per le quali si prevede un incremento di entrata rispetto agli anni precedenti, in quanto l'Amministrazione comunale ha previsto l'istituzione di un servizio mensile di controllo della velocità delle autovetture in transito sulle strade comunali ed ha inoltre previsto il posizionamento di un nuovo impianto di rilevazione delle infrazioni al Codice della Strada in area semaforica (rossostop) presso la postazione posta all'incrocio tra la ex SS. N. 10 “Padana Inferiore”, con Via Roma e Via Carducci.

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 | 0,00 | | |
| 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 | 10.000,00 | 10.000,00 | 1,00 |
| | | cassa | 10.000,00 | | |
| 500 | Altre entrate in conto capitale | comp | 280.001,00 | 30.001,00 | 30.001,00 |
| | | cassa | 280.001,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 290.001,00 | 40.001,00 | 30.002,00 |
| | | cassa | 290.001,00 | | |



ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Le entrate da alienazioni beni materiali e immateriali previste nel bilancio 2017/2019 sono relative alla cessione di aree cimiteriali.

Qualora nel corso del triennio 2017/2019 l'Ente provvederà ad alienazioni di beni mobili e immobili di proprietà, si provvederà alla formalizzazione dell'apposito Piano delle alienazioni, provvedendo contestualmente ad apportare al bilancio annuale e/o pluriennale le opportune variazioni.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

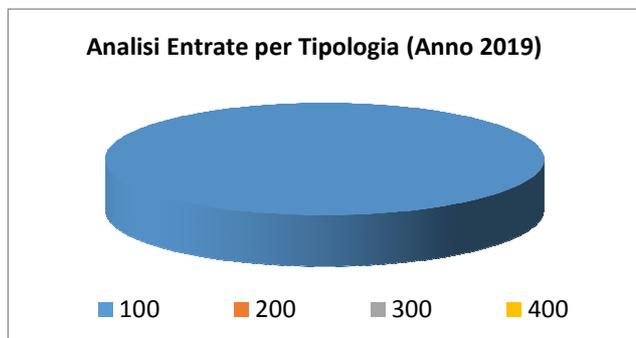
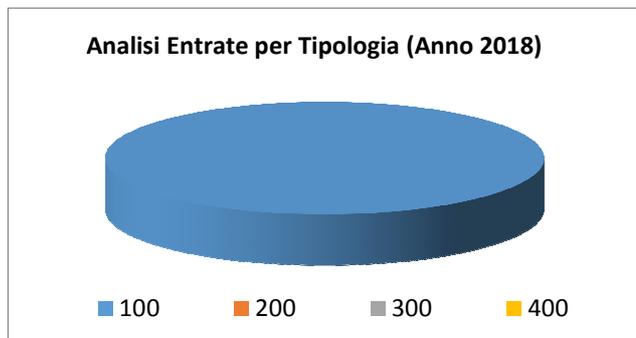
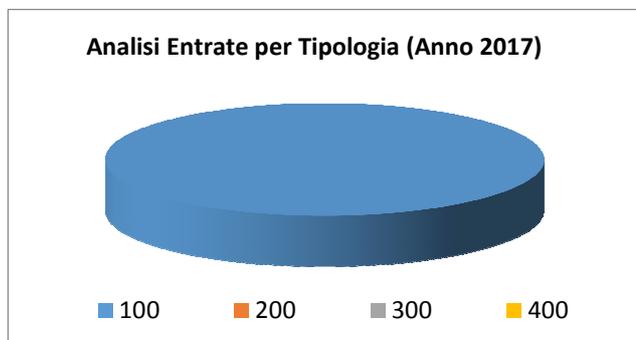
Rientrano, in questa tipologia, i proventi da concessioni edilizie, costo di costruzione e il "Fondo Aree Verdi".

La previsione di oneri concessori nel triennio 2017/2019 è supportata dalle previsioni di edificabilità individuate nelle tavole del vigente P.G.T. e da strumenti attuativi già approvati ed in attesa di richiesta di permesso di costruire.

Nel triennio 2017/2019 le entrate da oneri concessori sono state destinate esclusivamente alla realizzazione di spese di investimento.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

| Tipologia | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|----------------------|---|-------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 100 | Alienazione di attività finanziarie | comp | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | | cassa | 1.500,00 | | |
| 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 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | | cassa | 1.500,00 | | |



Le alienazioni da attività finanziarie previste nel bilancio 2017/2019, riguardano esclusivamente la movimentazione di interessi su titoli pubblici derivanti da lasciti.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Il titolo VI è attinente alle previsioni di entrata conseguenti a nuove accensioni di prestiti, suddivisi nelle seguenti tipologie:

- a) emissione titoli obbligazionari
- b) accensione prestiti a breve termine
- c) accensione prestiti a lungo termine
- d) altre forme di indebitamento.

Per nessuna di esse, nel bilancio 2017/2019 ne è prevista l'assunzione.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

| Tipologia | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|-----------|--|-------|-------------|-------------|-------------|
| 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 | | |

L'entrata del titolo VII riguarda l'utilizzo da parte dell'Ente dell'anticipazione di tesoreria richiesta al tesoriere comunale (istituto di credito).

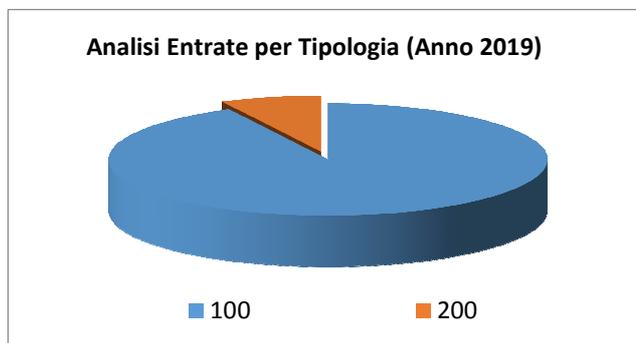
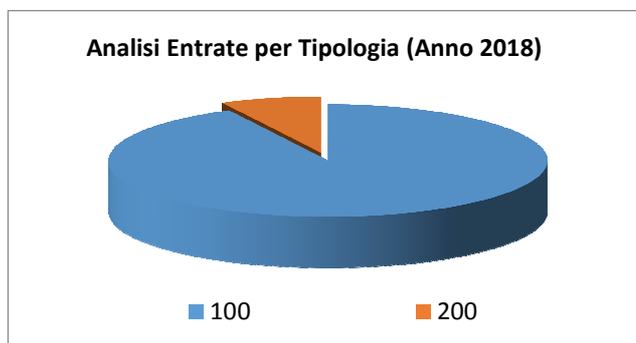
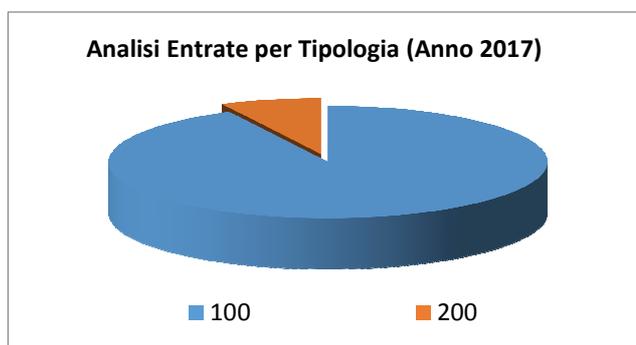
L'importo massimo dell'anticipazione di tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

| | |
|---|----------------|
| Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) | € 1.343.820,31 |
| Limite 5/12 | € 559.925,13 |

Storicamente l'Ente non ha ricorso ad anticipazioni di tesoreria.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

| Tipologia | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|----------------------|-----------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Entrate per partite di giro | comp | 243.116,00 | 243.116,00 | 243.116,00 |
| | | cassa | 243.116,00 | | |
| 200 | Entrate per conto terzi | comp | 19.500,00 | 19.500,00 | 19.500,00 |
| | | cassa | 19.500,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | | 262.616,00 | 262.616,00 | 262.616,00 |
| | | cassa | 262.616,00 | | |



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda a quanto già ampiamente dettagliato nella Sezione Strategica al paragrafo “Tributi e tariffe dei servizi pubblici”, nonché al paragrafo “Analisi entrate: Politica Fiscale” della Sezione Operativa.

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

| PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | |
|--|---------------------|
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i> | |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | 1.082.058,00 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | 29.954,00 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | 240.372,00 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | 1.352.384,00 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | |
| Livello massimo di spesa annuale: | 108.190,72 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2015 | 28.201,00 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | 0,00 |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | 79.989,72 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | |
| Debito contratto al 31/12/2016 | 544.168,53 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | 0,00 |
| DEBITO POTENZIALE | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti | 0,00 |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | 0,00 |

Nel corso del triennio 2017/2019 non è prevista l'assunzione di nuovi mutui.

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2017/2019 sono state strutturate secondo gli 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 citato 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 | 500.092,00 | 467.800,00 | 469.322,00 |
| | | <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 | 693.479,63 | | |
| | | 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 |
| Missione 03 | Ordine pubblico e sicurezza | previsione di cassa | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 104.061,00 | 119.492,00 | 119.492,00 |
| | | <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 04 | Istruzione e diritto allo studio | previsione di cassa | 110.507,32 | | |
| | | previsione di competenza | 105.315,00 | 61.052,00 | 62.252,00 |
| | | <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 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | previsione di cassa | 145.319,05 | | |
| | | previsione di competenza | 16.000,00 | 17.030,00 | 17.250,00 |
| | | <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 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | previsione di cassa | 23.637,42 | | |
| | | previsione di competenza | 4.303,00 | 4.553,00 | 4.803,00 |
| | | <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 07 | Turismo | previsione di cassa | 7.085,70 | | |
| | | 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 |
| Missione 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | previsione di cassa | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 24.500,00 | 11.800,00 | 12.000,00 |
| | | <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 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di cassa | 39.818,84 | | |
| | | previsione di competenza | 255.519,00 | 260.253,00 | 259.853,00 |
| | | <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 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | previsione di cassa | 346.317,50 | | |
| | | previsione di competenza | 393.367,00 | 200.252,00 | 200.772,00 |
| | | <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 11 | Soccorso civile | previsione di cassa | 521.983,26 | | |
| | | previsione di competenza | 1.200,00 | 800,00 | 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 |
| Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | previsione di cassa | 1.200,00 | | |
| | | previsione di competenza | 56.662,00 | 57.340,00 | 48.090,00 |
| | | <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 13 | Tutela della salute | previsione di cassa | 69.742,50 | | |
| | | 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 |
| Missione 14 | Sviluppo economico e competitività | previsione di cassa | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 3,00 | 3,00 | 3,00 |

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 | 14.033,29 | | |
| 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 | 86.482,00 | 77.192,00 | 87.072,00 |
| | | <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 | 81.445,00 | | |
| Missione 50 | Debito pubblico | previsione di competenza | 99.013,00 | 99.043,00 | 72.983,00 |
| | | <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 | 99.013,00 | | |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie | previsione di competenza | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| | | <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 | 1,00 | | |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi | previsione di competenza | 262.616,00 | 262.616,00 | 262.616,00 |
| | | <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 | 270.918,23 | | |
| | TOTALI MISSIONI | previsione di competenza | 1.909.134,00 | 1.639.227,00 | 1.617.009,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 2.424.501,74 | | |
| | TOTALE GENERALE SPESE | previsione di competenza | 1.909.134,00 | 1.639.227,00 | 1.617.009,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 2.424.501,74 | | |

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

OBIETTIVI STRATEGICI

Migliorare il 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, garantendo un adeguato supporto agli organi esecutivi e di indirizzo politico.

Garantire il funzionamento dei servizi di pianificazione economica e i servizi finanziari e fiscali.

Tutte le scelte organizzative devono necessariamente essere volte al miglioramento del livello qualitativo dei servizi offerti all'utenza, alla riduzione dei tempi e dei costi legati allo svolgimento delle attività. In tale ottica dovrà essere sviluppata e semplificata l'attività di comunicazione e la trasparenza amministrativa per meglio rispondere alle esigenze di informazione ai cittadini.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Questa missione comprende tutte le azioni relative all'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. Si occupa inoltre dell'amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, dell'amministrazione e funzionamento dei servizi generali di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari, fiscali e tecnici. Fanno capo alla missione le azioni che l'Amministrazione pone in essere per lo sviluppo e la gestione delle politiche di personale.

Le scelte di fondo del programma in esame sono necessariamente volte al miglioramento del livello qualitativo dei servizi offerti all'utenza, alla riduzione dei tempi e dei costi legati allo svolgimento delle attività.

b) Obiettivi

Miglioramento dei servizi resi all'utenza e di supporto agli organi amministrativi, con particolare attenzione alla progressiva informatizzazione dei servizi ed ottimizzazione dei costi.

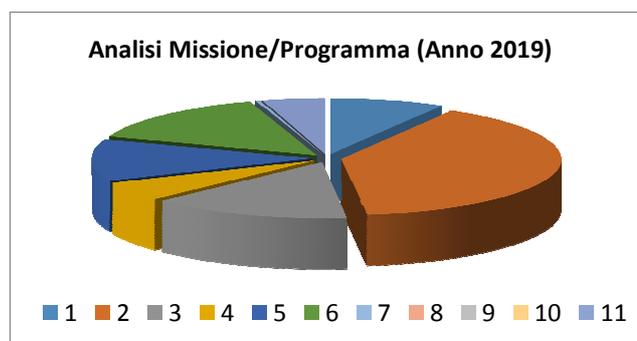
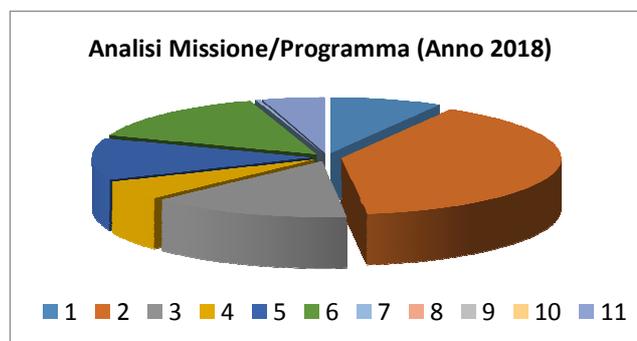
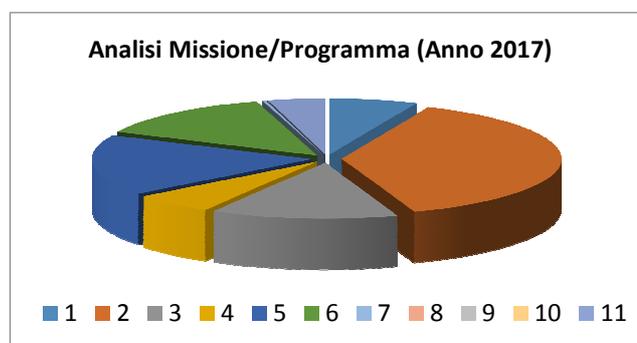
Conservazione e tutela del patrimonio comunale.

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 | 32.427,00 | 38.824,00 | 39.424,00 | Contardi Mario Quaquarini Stefano |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 35.575,34 | | | |
| 2 | Segreteria generale | comp | 190.891,00 | 186.185,00 | 186.365,00 | Contardi Mario Quaquarini Stefano |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 338.030,19 | | | |
| 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 68.862,00 | 69.012,00 | 69.062,00 | Quaquarini Stefano |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 74.936,05 | | | |
| 4 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 29.740,00 | 26.180,00 | 26.180,00 | Contardi Mario Quaquarini Stefano |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 42.406,47 | | | |
| 5 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 87.801,00 | 56.077,00 | 56.501,00 | Rossi Maurizio Quaquarini Stefano |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 98.402,24 | | | |
| 6 | Ufficio tecnico | comp | 68.066,00 | 68.316,00 | 68.616,00 | Rossi Maurizio |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 75.161,35 | | | |
| 7 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato | comp | 1.350,00 | 1.350,00 | 1.450,00 | Contardi Mario |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| | | | | | | |
|----|--|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
| | civile | | | | | |
| | | <i>fpv</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.484,00 | | | |
| 8 | Statistica e sistemi informativi | <i>comp</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | <i>fpv</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 9 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | <i>comp</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | <i>fpv</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 10 | Risorse umane | <i>comp</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | <i>fpv</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 11 | Altri servizi generali | <i>comp</i> | 20.815,00 | 21.424,00 | 21.424,00 | Contardi Mario Quaquarini Stefano |
| | | <i>fpv</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 27.343,99 | | | |
| | | | | | | |
| | TOTALI MISSIONE | <i>comp</i> | 499.952,00 | 467.368,00 | 469.022,00 | |
| | | <i>fpv</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 693.339,63 | | | |



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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

- la dotazione organica della Missione 1 comprende n. 3 dipendenti inquadrati alla categoria D, rispettivamente responsabili delle aree amministrativa, finanziaria e tecnica e n. 1 dipendente inquadrato alla categoria B;
- la dotazione strumentale è composta da n. 6 personal computer collegati in rete ad un server ed a un fotocopiatore multiuso, due stampanti a disposizione degli uffici amministrativo e finanziario, da un apparecchio fax e da alcune calcolatrici.

Missione 2 - Giustizia

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti specifici obiettivi strategici di mandato, in quanto la normativa ha già dettato precisi indirizzi in materia.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi.

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Responsabili</i> |
|------------------------|------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Uffici giudiziari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Casa circondariale e altri servizi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

OBIETTIVI STRATEGICI

Mettere in campo tutte le azioni volte a migliorare la sicurezza urbana e la percezione di Montebello della Battaglia come un comune sicuro e vivibile. Vengono pertanto intraprese iniziative volte all'amministrazione e al funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale. In tale ottica si pone lo sviluppo delle attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio limitrofo.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

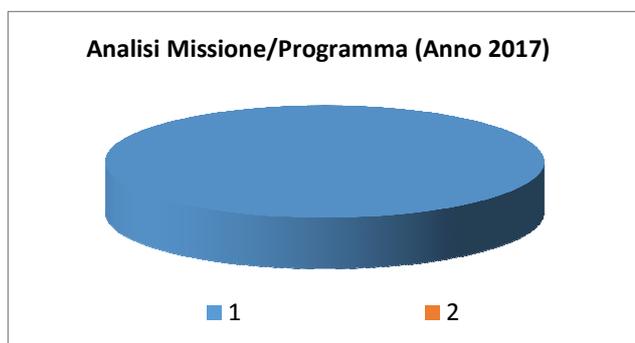
Questo programma comprende tutte le azioni volte a migliorare la sicurezza urbana, attraverso il funzionamento della polizia locale, commerciale e amministrativa, in collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio limitrofo. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

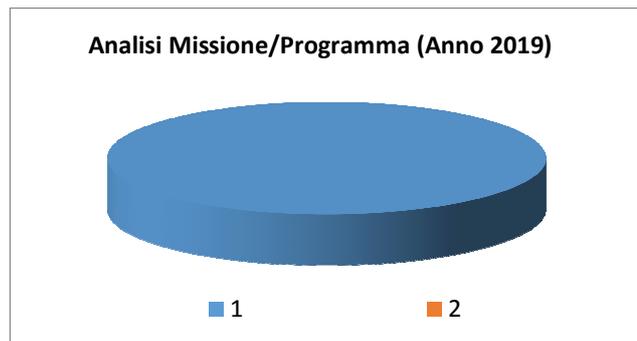
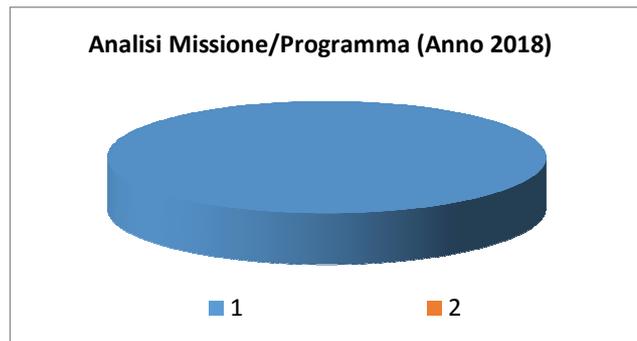
Garantire il funzionamento del servizio di polizia locale e la sicurezza urbana.

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 | 104.061,00 | 119.492,00 | 119.492,00 | Contardi Mario Quaquarini Stefano Rossi Maurizio |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 110.507,32 | | | |
| 2 | Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 104.061,00 | 119.492,00 | 119.492,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 110.507,32 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

- la dotazione organica della Missione 3 comprende n. 2 dipendenti inquadrati in categoria C;
- la dotazione di mezzi della polizia locale comprende una autovettura di servizio, la dotazione strumentale comprende un personal computer collegato in rete al server e al fotocopiatore multiuso e una stampante, due apparecchiature fotografiche installate presso l'impianto semaforico per la rilevazione delle infrazioni al Codice della Strada.

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

OBIETTIVI STRATEGICI

Garantire e migliorare il funzionamento e l'erogazione di istruzione scolastica presente sul territorio e dei servizi connessi (assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi interventi di miglioramento e manutenzione dei locali della locale scuola primaria.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

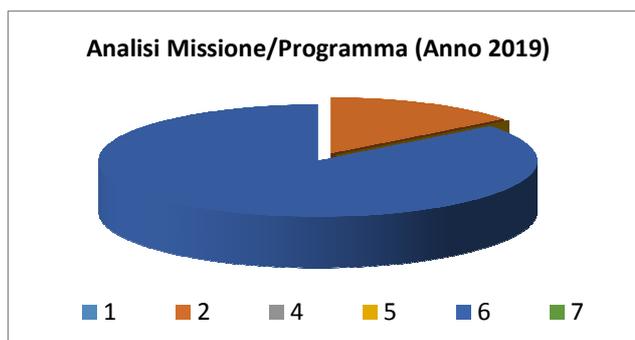
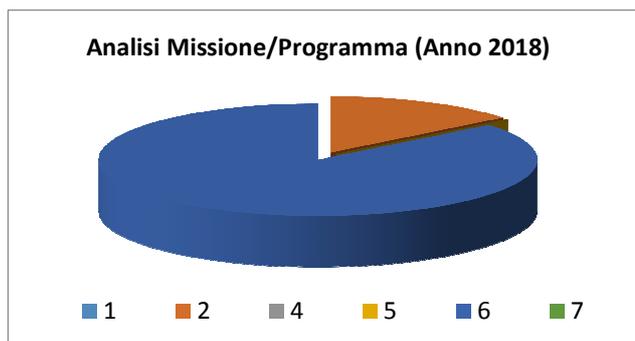
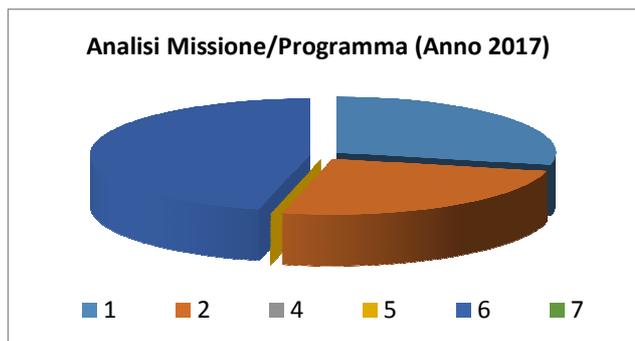
Questa missione attiene l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi, quali assistenza scolastica, trasporto e refezione, oltre ad interventi di manutenzione e miglioria dei locali della scuola primaria locale. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

Provvedere alla manutenzione dei locali, garantire i servizi scolastici e di assistenza scolastica, nella consapevolezza che il diritto allo studio, costituzionalmente garantito, è un bene primario fondamentale per la formazione delle nuove generazioni che va garantito ed agevolato per le fasce più deboli.

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 | 30.000,00 | 1,00 | 1,00 | Contardi Mario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 35.000,00 | | | |
| 2 | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 26.525,00 | 8.751,00 | 9.001,00 | Contardi Mario Quaquarini Stefano Rossi Maurizio |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 29.865,68 | | | |
| 4 | Istruzione universitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Istruzione tecnica superiore | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 6 | Servizi ausiliari all'istruzione | comp | 48.790,00 | 52.300,00 | 53.250,00 | Contardi Mario Rossi Maurizio |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 80.453,37 | | | |
| 7 | Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 105.315,00 | 61.052,00 | 62.252,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 145.319,05 | | | |



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

- non è previsto in pianta organica personale per la missione in oggetto;
- il mezzo in dotazione alla missione è uno scuolabus utilizzato sia per il trasporto degli alunni della scuola primaria locale, sia per gli studenti della scuola secondaria che frequentano l'Istituto Comprensivo di Casteggio. Attualmente il servizio scuolabus è esternalizzato;
- la dotazione strumentale comprende n. 6 personal computer a corredo dell'aula di informatica della scuola primaria.

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

OBIETTIVI STRATEGICI

Considerare il patrimonio culturale ed ambientale come valori e risorse da comunicare all'esterno e da mettere a frutto per il benessere del cittadino. Migliorare l'erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Si allineano in questa direttrice, le iniziative volte a sviluppare ulteriormente il funzionamento della biblioteca comunale e i programmi delle varie iniziative e manifestazioni correlate, nell'ottica della cultura come esperienza di arricchimento della persona, accessibile a tutti. Tutelare e valorizzare il patrimonio culturale e migliorare la fruibilità della biblioteca.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

La missione comprende le azioni volte a considerare il patrimonio culturale ed ambientale come valori e risorse da comunicare all'esterno e da mettere a frutto per il benessere del cittadino. Comprende la azioni all'amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

Migliorare l'erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali. Sviluppare ulteriormente il funzionamento della biblioteca comunale e i programmi delle manifestazioni correlate. Tutelare e valorizzare il patrimonio storico e culturale e migliorare la fruibilità della biblioteca. Sviluppare il funzionamento e la fruibilità della sala polifunzionale comunale.

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 | 16.000,00 | 17.030,00 | 17.250,00 | Contardi Mario Quaquarini Stefano |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 23.637,42 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 16.000,00 | 17.030,00 | 17.250,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 23.637,42 | | | |

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:

- la dotazione strumentale consiste in un personale computer e una stampante a corredo dei locali della biblioteca comunale; impianto audio/video presso la sala polifunzionale.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

OBIETTIVI STRATEGICI

Sostegno alle attività sportive con misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport e/o per eventi sportivi e ricreativi. Finalità strategiche sono, il sostegno alle associazioni sportive presenti sul territorio e sostegno alle attività giovanili ove presenti. Monitorare la fruibilità delle strutture sportive presenti sul territorio.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

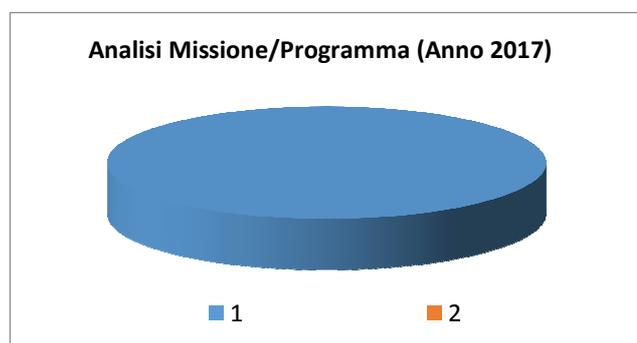
La missione in esame attiene alla gamma degli interventi relativi all'amministrazione e al funzionamento delle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

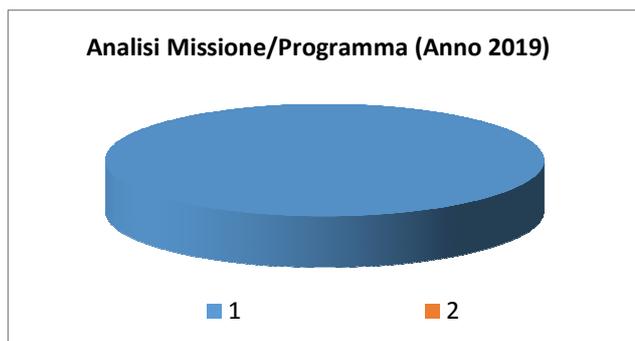
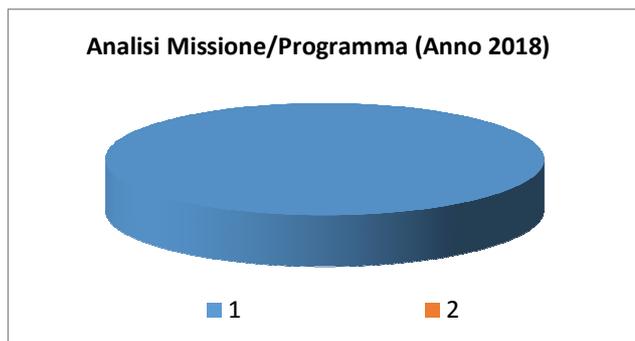
b) Obiettivi

Sostegno delle attività sportive e ricreative attraverso il funzionamento e la fruizione delle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi.

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 | 4.303,00 | 4.553,00 | 4.803,00 | Quaquarini Stefano Rossi Maurizio |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 7.085,70 | | | |
| 2 | Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 4.303,00 | 4.553,00 | 4.803,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 7.085,70 | | | |





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

- la dotazione dei mezzi in uso alla missione in oggetto comprende un trattorino tosaerba e un irrigatore semiautomatico, utilizzati dai gestori della struttura sportiva (A.C. Montebello), per la manutenzione del tappeto erboso dei campi da gioco.

Missione 7 - Turismo

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti specifici obiettivi strategici di mandato.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi.

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|-----------|--|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | TOTALI MISSIONE | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

OBIETTIVI STRATEGICI

Pianificazione dello sviluppo territoriale secondo criteri di sostenibilità e di coerenza con la sua vocazione.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

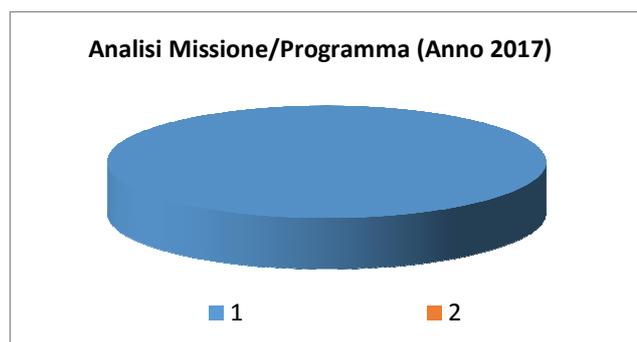
Questa missione comprende tutte le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. La scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

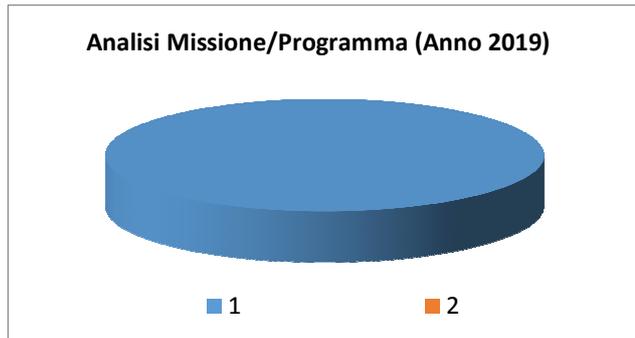
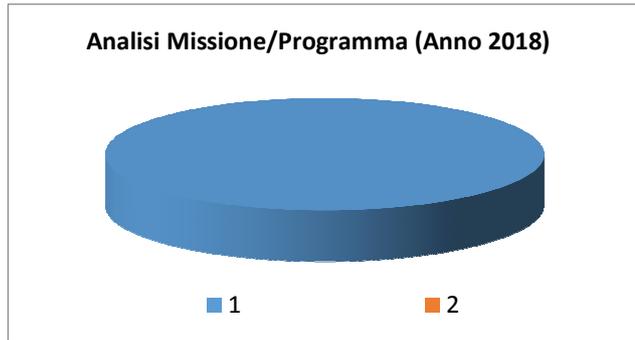
b) Obiettivi

Pianificazione dello sviluppo territoriale secondo criteri di sostenibilità e di coerenza con la sua vocazione.

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 1 | Urbanistica e assetto del territorio | comp | 24.500,00 | 11.800,00 | 12.000,00 | Rossi Maurizio |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 39.818,84 | | | |
| 2 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 24.500,00 | 11.800,00 | 12.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 39.818,84 | | | |





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, non se ne rileva nessuno di particolare rilevanza.

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

OBIETTIVI STRATEGICI

Tutela dell'ambiente, del territorio e di difesa del suolo. Garantire e migliorare i servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti ed il mantenimento e miglioramento del verde pubblico di parchi e giardini, nell'ottica di ottimizzare la fruibilità dei cittadini. Gli obiettivi prioritari della missione mirano al raggiungimento di una migliore sostenibilità ecologica, attraverso l'impegno diretto dell'Amministrazione nel coinvolgere e responsabilizzare il cittadino in una corretta gestione del rifiuto stesso anche mediante l'ottimizzazione della raccolta differenziata. La politica ambientale sarà orientata verso il recupero e la conservazione del territorio, anche attraverso azioni di valorizzazione del patrimonio naturale.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Questa missione comprende tutte le azioni volte all'amministrazione e al funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Comprende inoltre le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e fornitura di servizi inerenti l'igiene ambientale e lo smaltimento dei rifiuti. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

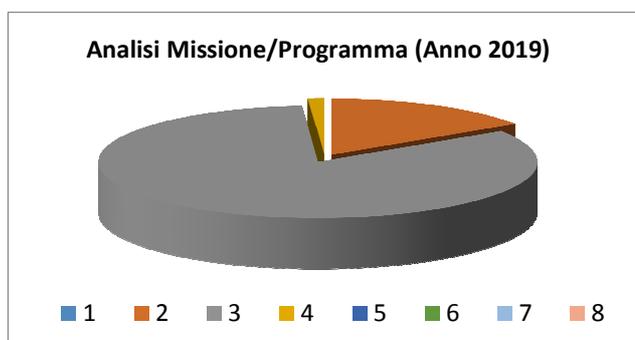
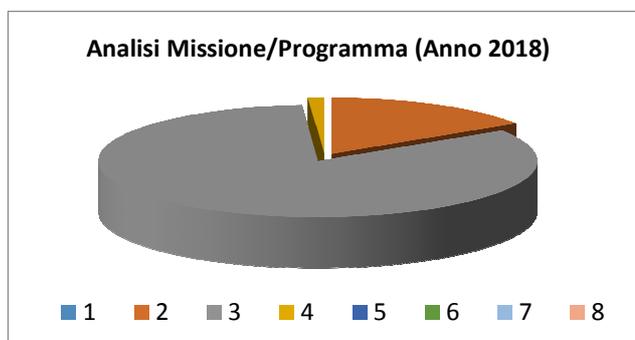
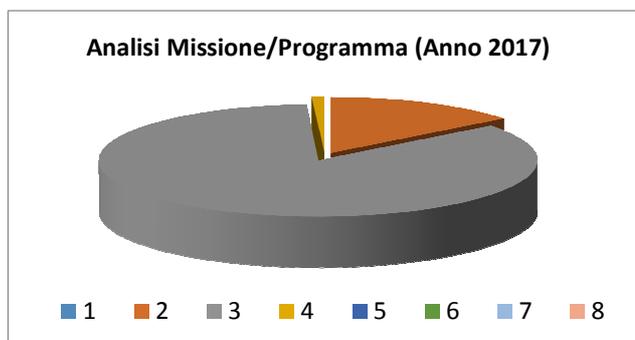
Tutela dell'ambiente e del territorio. Garantire e migliorare i servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti, il mantenimento/miglioramento del verde pubblico e dei parchi e giardini nell'ottica di ottimizzare la fruibilità dei cittadini.

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|-----------|---|-------|------------|------------|------------|----------------|
| 1 | Difesa del suolo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp | 36.769,00 | 41.251,00 | 40.851,00 | Rossi Maurizio |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 48.211,35 | | | |
| 3 | Rifiuti | comp | 216.500,00 | 216.002,00 | 216.002,00 | Rossi Maurizio |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 288.347,86 | | | |
| 4 | Servizio idrico integrato | comp | 2.250,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | Rossi Maurizio |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 9.758,29 | | | |
| 5 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 6 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 7 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 8 | Qualità dell'aria e riduzione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| | | | | | | |
|------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|--|
| | | | | | | |
| dell'inquinamento | <i>fpv</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | cassa | 0,00 | | | | |
| TOTALI MISSIONE | comp | 255.519,00 | 260.253,00 | 259.853,00 | | |
| | <i>fpv</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | cassa | 346.317,50 | | | | |



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

- la dotazione di mezzi comprende un autocarro, un trattorino tosaerba targato, un braccio decespugliante da utilizzare con il trattore (vedi missione 10), una apparecchiatura aspirafoglie, mentre la dotazione strumentale comprende una serie di attrezzature per la manutenzione del verde e del territorio (tosaerba, decespugliatori, tagliasiepi, motosega, trapano, soffiatore spalleggiato ecc.).

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

OBIETTIVI STRATEGICI

Incrementare la sicurezza stradale. Fanno inoltre capo al servizio di cui sopra i compiti di gestione delle strade comunali, della segnaletica orizzontale, verticale e luminosa, dell'impianto di illuminazione pubblica.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

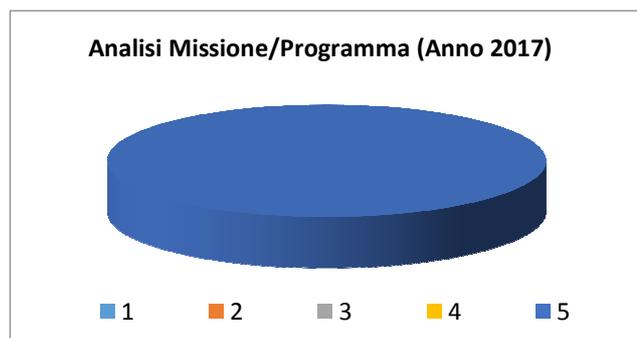
La missione comprende le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

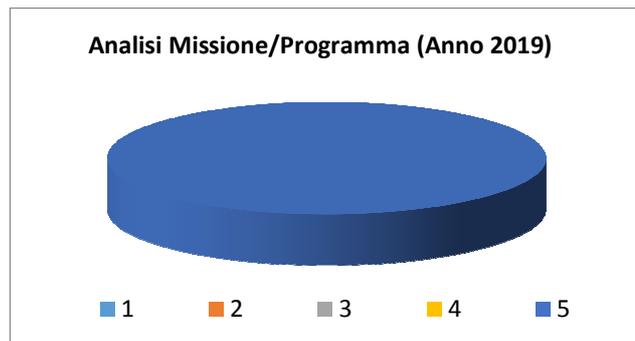
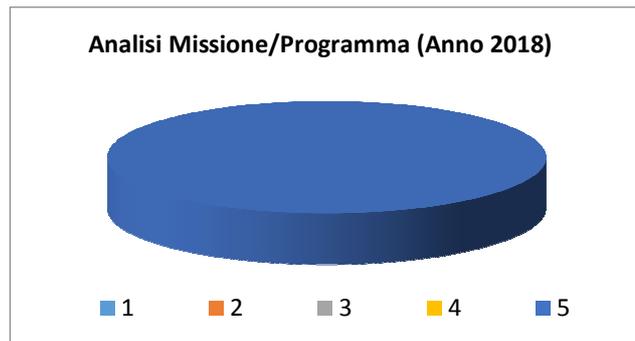
Incrementare la sicurezza stradale. Corretta gestione della manutenzione stradale, della segnaletica orizzontale, verticale e luminosa, dell'impianto di illuminazione pubblica.

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 | 393.367,00 | 200.252,00 | 200.772,00 | | Rossi Maurizio |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | Quaquarini Stefano |
| | | cassa | 521.983,26 | | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 393.367,00 | 200.252,00 | 200.772,00 | | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | cassa | 521.983,26 | | | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

- la dotazione organica della Missione 10 comprende un dipendente inquadrato alla categoria B;
- la dotazione dei mezzi comprende un autocarro, un escavatore e un trattore munito di lama da neve, la dotazione strumentale comprende una serie di attrezzature per la manutenzione delle strade e delle infrastrutture stradali.

Missione 11 - Soccorso civile

OBIETTIVI STRATEGICI

Interventi di protezione civile sul territorio, per la prevenzione, soccorso e superamento di emergenze e per fronteggiare le calamità naturali.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

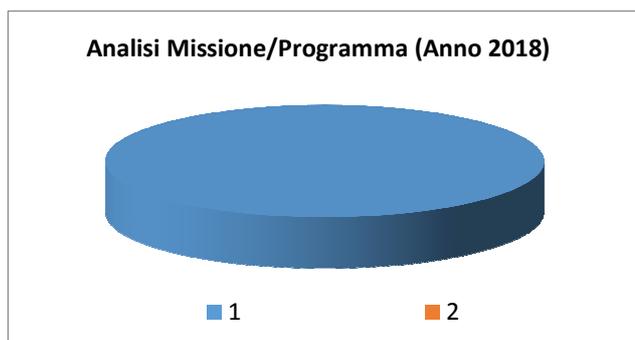
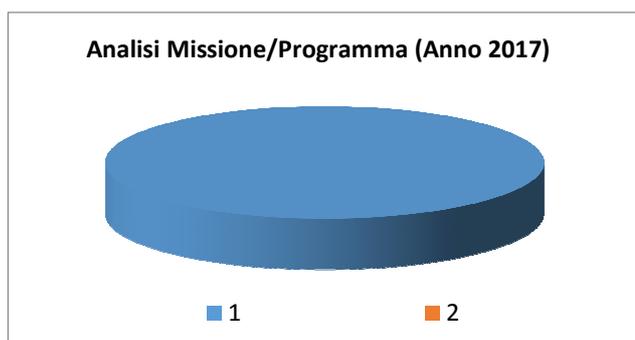
La missione in esame attiene alla gamma degli interventi volti alla programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materiale e con altri gruppi di soccorso civile.

b) Obiettivi

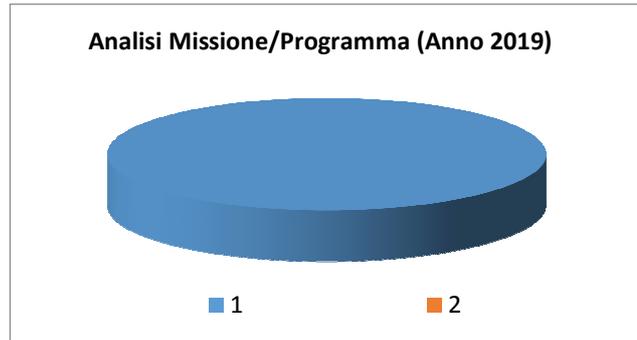
Assicurare una rete di soccorso civile sul territorio per far fronte a calamità naturali.

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|-----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1 | Sistema di protezione civile | comp | 1.200,00 | 800,00 | 500,00 | Rossi Maurizio |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.200,00 | | | |
| 2 | Interventi a seguito di calamità naturali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 1.200,00 | 800,00 | 500,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.200,00 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

- al momento l'unica dotazione strumentale in uso al soccorso civile è una radio ricetrasmittente completa di antenna parabolica installata presso la stanza adibita a sede del nucleo di protezione civile locale.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

OBIETTIVI STRATEGICI

La missione in esame attiene alla gamma degli interventi volti all'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 e dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure a sostegno di associazioni che operano in tale ambito. Le finalità strategiche dell'azione sociale comunale volgono alla valorizzazione della centralità della persona nelle politiche sociali, nello sviluppo e nel sostegno del volontariato, nel sostegno alle famiglie, agli anziani e nella tutela dei disabili e dei non autosufficienti.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

La missione in esame attiene alla gamma degli interventi volti all'amministrazione, funzionamento e fornitura di 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 comprese le misure a sostegno delle associazioni che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

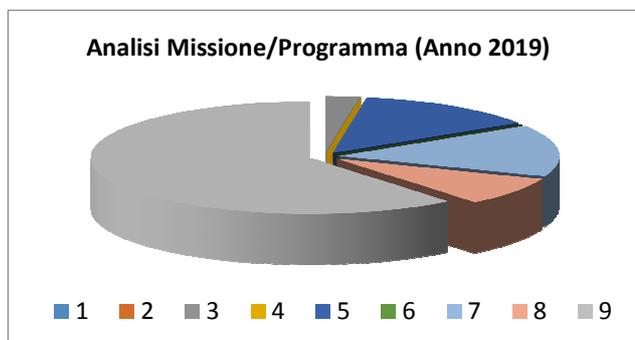
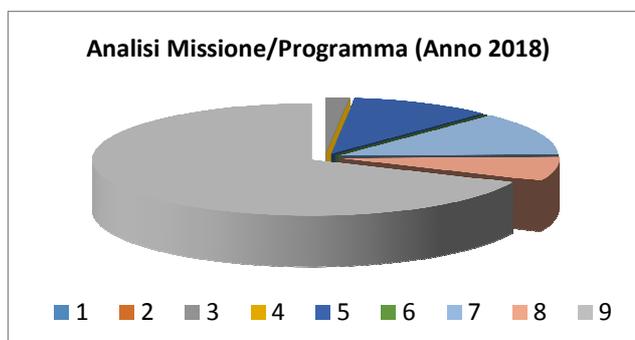
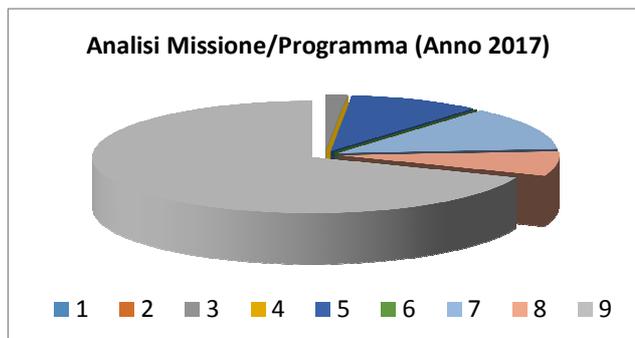
Assicurare una rete di protezione sociale, cercando di dare sostegno alle famiglie, agli anziani, ai disabili ed ai non autosufficienti.

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|-----------|--|-------|-----------|-----------|-----------|--------------------|
| 1 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 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 | 901,00 | 1.001,00 | 1.201,00 | Contardi Mario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 901,00 | | | |
| 4 | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 1,00 | 1,00 | 1,00 | Contardi Mario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1,00 | | | |
| 5 | Interventi per le famiglie | comp | 5.500,00 | 6.000,00 | 6.500,00 | Contardi Mario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 7.616,04 | | | |
| 6 | Interventi per il diritto alla casa | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 7 | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali | comp | 7.101,00 | 7.121,00 | 7.151,00 | Contardi Mario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 13.831,00 | | | |
| 8 | Cooperazione e associazionismo | comp | 4.001,00 | 4.001,00 | 4.001,00 | Contardi Mario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 8.001,00 | | | |
| 9 | Servizio necroscopico e | comp | 39.158,00 | 39.216,00 | 29.236,00 | Quaquarini Stefano |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| | | | | | | |
|--|------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | cimiteriale | <i>fpv</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 39.392,46 | | | Rossi maurizio |
| | TOTALI MISSIONE | comp | 56.662,00 | 57.340,00 | 48.090,00 | |
| | | <i>fpv</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 69.742,50 | | | |



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

- la dotazione organica della Missione 12 al programma "Servizio necroscopico e cimiteriale" comprende un dipendente inquadrato alla categoria B;
- il mezzo in dotazione al servizio necroscopico è un motocarro, la dotazione strumentale comprende un montafretri a sviluppo manuale.

Per gli altri programmi della Missione 12 non risultano dotazioni di particolare rilevanza.

Missione 13 - Tutela della salute

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti specifici obiettivi strategici di mandato, essendo l'attività strettamente di competenza di altri Enti.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|-----------|--------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 7 | Ulteriori spese in materia sanitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | TOTALI MISSIONE | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

OBIETTIVI STRATEGICI

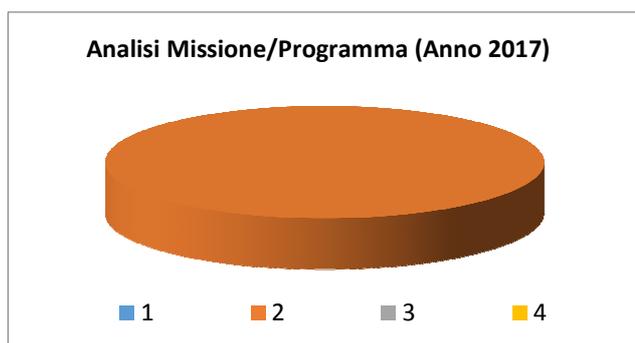
La missione in esame attiene alla gamma di interventi volti all'amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

OBIETTIVI OPERATIVI

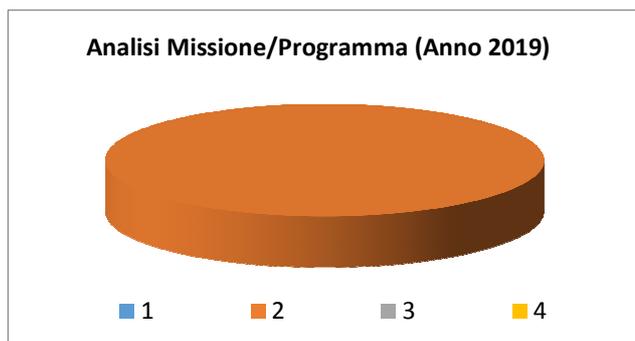
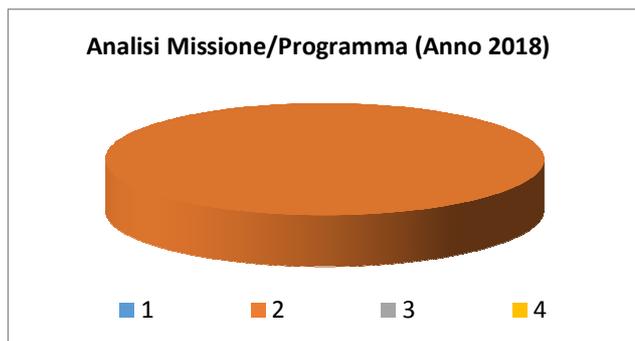
Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

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

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|-------------|-------------|----------------|
| 1 | Industria, PMI e Artigianato | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Contardi Mario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 3,00 | 3,00 | 3,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 14.033,29 | | | |
| 3 | Ricerca e innovazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 3,00 | 3,00 | 3,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 14.033,29 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, non se ne rileva nessuno di particolare rilevanza.

Con riferimento alla missione in oggetto, si precisa che gli importi presenti nel programma "Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori" servono a tenere attivo il microaggregato, essendo il Comune capofila del Distretto del Commercio "Colli dell'Oltrepo".

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti specifici obiettivi strategici di mandato, essendo l'attività per quanto di competenza sviluppata in altri programmi.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Formazione professionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Sostegno all'occupazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti specifici obiettivi strategici di mandato, essendo l'attività di competenza di altri Enti e Istituzioni.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti obiettivi strategici specifici di mandato.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|------------------------|-------------------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Fonti energetiche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti specifici obiettivi strategici di mandato, essendo l'attività di collaborazione con altri enti sviluppata in programmi specifici.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti obiettivi strategici di mandato.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|-----------|--|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | TOTALI MISSIONE | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti obiettivi strategici di mandato.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

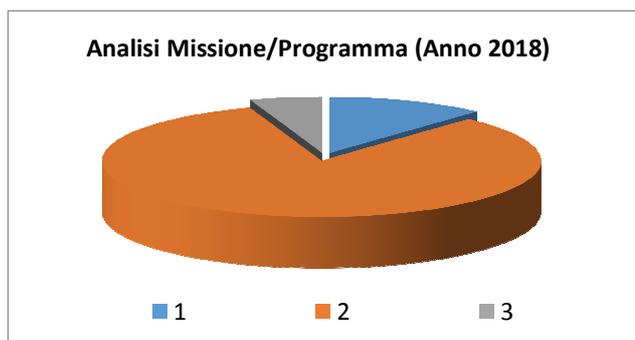
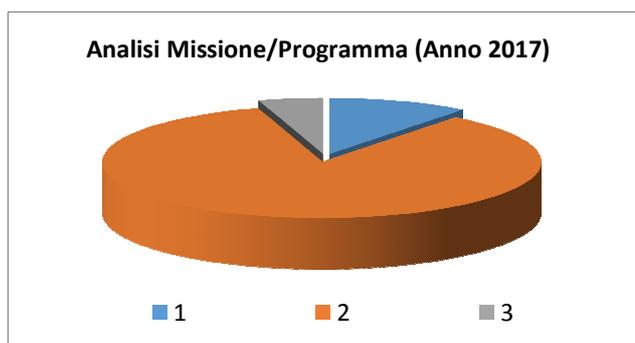
Gestione dei fondi di riserva e imprevisti e del FCDE

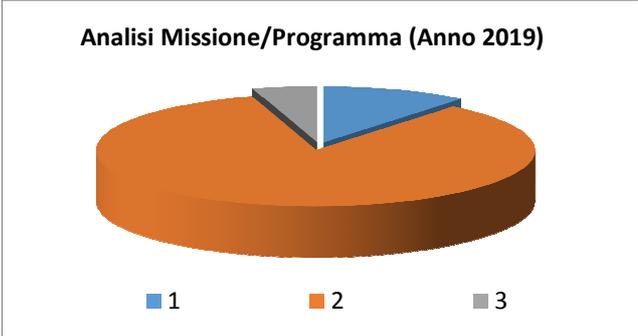
b) Obiettivi

Corretta gestione dei fondi nel rispetto della normativa vigente in materia.

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 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.400,00 | Quaquarini Stefano |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 9.000,00 | | | |
| 2 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 73.311,00 | 64.003,00 | 73.451,00 | Quaquarini Stefano |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 72.445,00 | | | |
| 3 | Altri fondi | comp | 4.072,00 | 4.072,00 | 4.072,00 | Quaquarini Stefano |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 86.383,00 | 77.075,00 | 86.923,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 81.445,00 | | | |





Missione 50 - Debito pubblico

OBIETTIVI STRATEGICI

Progressiva riduzione del debito, secondo la normativa vigente in materia.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

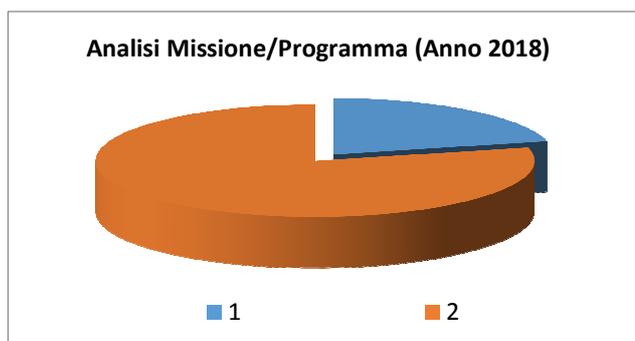
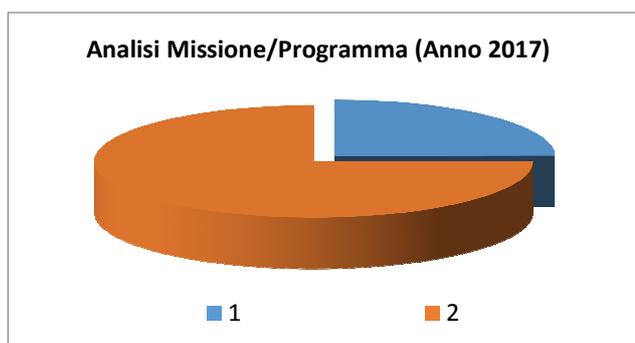
Gestione ammortamento mutui in essere

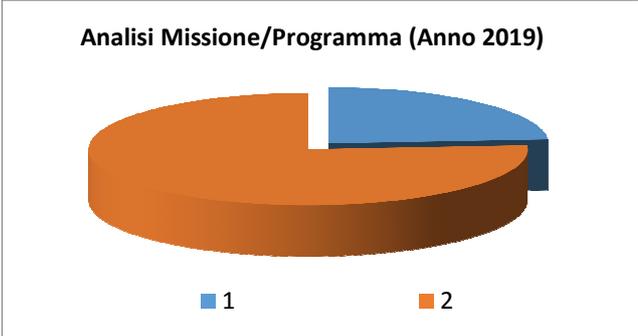
b) Obiettivi

Riduzione progressiva del debito

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 | 24.683,00 | 21.017,00 | 17.447,00 | Qua Quarini Stefano |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 24.683,00 | | | |
| 2 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 74.330,00 | 78.026,00 | 55.536,00 | Qua Quarini Stefano |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 74.330,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | | 99.013,00 | 99.043,00 | 72.983,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 99.013,00 | | | |





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti obiettivi strategici di mandato.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Gestione delle risorse nel caso di ricorso all'anticipazione di cassa, in carenza di liquidità.

b) Obiettivi

Assicurare i pagamenti nei termini, in carenza di liquidità, da utilizzarsi quale misura eccezionale.

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

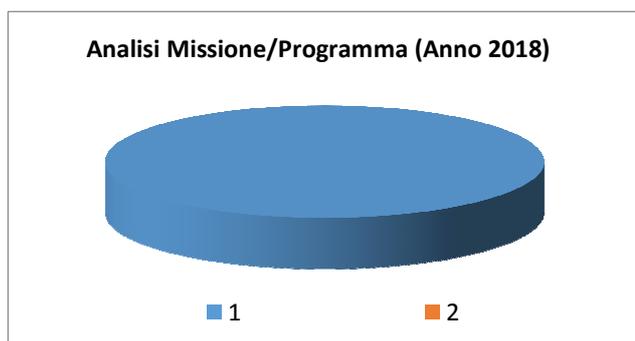
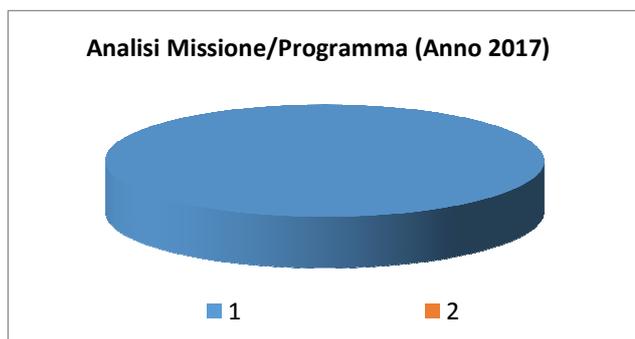
| Programma | | | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Responsabili |
|-----------|---|-------|-------------|-------------|-------------|--------------------|
| 1 | Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 1,00 | 1,00 | 1,00 | Quaquarini Stefano |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1,00 | | | |
| | TOTALI MISSIONE | comp | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1,00 | | | |

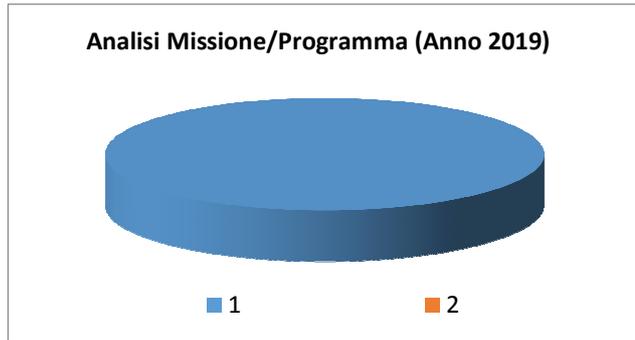
Missione 99 - Servizi per conto terzi

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

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 | 262.616,00 | 262.616,00 | 262.616,00 | Quaquarini Stefano |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 270.918,23 | | | |
| 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 | 262.616,00 | 262.616,00 | 262.616,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 270.918,23 | | | |





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:

| Impegno di Spesa | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|------------------|-----------------|-------------|
| n° 402 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE E ASSISTENZA SOFTWARE UFFICIO TECNICO COMUNALE PER IL TRIENNIO 2016/2018 - QUOTA ANNO 2016. IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG ZF71A31D94. | 1.342,00 | 1.342,00 | 0,00 |
| n° 453 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE E ASSISTENZA TECNICA SOFTWARE IN USO AGLI UFFICI AMMINISTRATIVO, FINANZIARIO E TRIBUTI E SERVIZIO DI CONSERVAZIONE DOCUMENTI INFORMATICI PER IL TRIENNIO 2016/2018. IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG Z2E1A5D380. | 7.266,63 | 7.266,62 | 0,00 |
| n° 612 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI ASSISTENZA ALLA PERSONA A STUDENTE DISABILE FREQUENTANTE LA SCUOLA SECONDARIA DI SECONDO GRADO A.S. 2016/2017. IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG Z15161067C. | 5.680,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 659 - SVOLGIMENTO PROGETTO SCOLASTICO SCUOLA PRIMARIA LOCALE DENOMINATO "ABCIBO" - ANNO SCOLASTICO 2016/2017. IMPEGNO DI SPESA. | 1.437,36 | 0,00 | 0,00 |
| n° 660 - PROGETTO DI EXTRASCUOLA ANNO SCOLASTICO 2016/2017. IMPEGNO DI SPESA. | 4.467,48 | 0,00 | 0,00 |
| n° 676 - AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI SCUOLABUS IN COMUNE DI MONTEBELLO DELLA BATTAGLIA PER IL PERIODO OTTOBRE 2016/GIUGNO 2017. IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG Z4E1ADAF39. | 18.322,32 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE IMPEGNI: | 38.515,79 | 8.608,62 | 0,00 |

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Non ne ricorre la fattispecie.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2017/2019 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo *Investimenti Anno 2017*

| Cod. | Investimento | Spesa |
|-------------|---|--------------|
| 10.05.2 | Costruzione e manutenzione di strade comunali, marciapiedi, piazze ecc. | 185.000,00 |

Riepilogo *Investimenti Anno 2018*

| Cod. | Investimento | Spesa |
|-------------|---------------------|--------------|
| | | |

Riepilogo *Investimenti Anno 2019*

| Cod. | Investimento | Spesa |
|-------------|---------------------|--------------|
| | | |

Relativamente alla programmazione dei lavori pubblici in conformità al programma triennale deliberato, si fa riferimento a quanto descritto nel quadro “Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche”.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

| Q.F. | PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N° | IN SERVIZIO NUMERO | Q.F. | PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N° | IN SERVIZIO NUMERO |
|-------|-----------------------------------|--------------------|------|-----------------------------------|--------------------|
| A | | | | | |
| B | 5 | 3 | | | |
| C | 2 | 2 | | | |
| D | 3 | 3 | | | |
| Dir. | | | | | |
| Segr. | | | | | |

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n. 8
 fuori ruolo n. 0

| AREA TECNICA | | | |
|--------------|--------------------------|---------------|----------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| D | Responsabile di servizio | 1 | 1 |
| B | Collaboratore | 4 | 2 |
| | | | |

| AREA ECONOMICA-FINANZIARIA | | | |
|----------------------------|--------------------------|---------------|----------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| D | Responsabile di servizio | 1 | 1 |
| | | | |
| | | | |

| AREA DI VIGILANZA | | | |
|-------------------|--------------------------|---------------|----------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| C | Agente di polizia locale | 2 | 2 |
| | | | |
| | | | |

| AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA | | | |
|-------------------------------|--------------------------|---------------|----------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| D | Responsabile di servizio | 1 | 1 |
| B | Collaboratore | 1 | 1 |
| | | | |

LA PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

La presente programmazione del fabbisogno di personale costituisce parte integrante del DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE.

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

L'art. 89, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000 stabilisce che, ferme restando le disposizioni dettate dalla normativa concernente gli enti locali dissestati e strutturalmente deficitari, i comuni, le province e gli altri enti locali territoriali, nel rispetto dei principi fissati dalla stessa legge, provvedono alla determinazione delle proprie dotazioni organiche, nonché all'organizzazione e gestione del personale nell'ambito della propria autonomia normativa e organizzativa, con i soli limiti derivanti dalle proprie capacità di bilancio e dalle esigenze di servizio delle funzioni, dei servizi e dei compiti loro attribuiti.

L'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000 prevede che gli enti locali provvedono alla programmazione delle assunzioni adeguandosi ai principi della riduzione complessiva della spesa di personale.

L'art. 29, comma 1, Legge 27.12.1997, n. 449 stabilisce che al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio, gli organi di vertice delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di personale delle categorie protette.

L'art. 6, comma 1, del D.Lgs. 30.03.2001, n. 165, stabilisce che nelle amministrazioni pubbliche l'organizzazione e la disciplina degli uffici, nonché la consistenza e la variazione delle dotazioni organiche, sono determinate in funzione delle finalità indicate all'art. 1, previa verifica degli effettivi fabbisogni.

DOTAZIONE ORGANICA – RICOGNIZIONE DELLE ECCEDENZE E FABBISOGNO DI PERSONALE

La dotazione organica del personale dipendente dell'Ente è stata approvata con deliberazione di Consiglio comunale n. 57 del 15.11.1991 e prevede un totale di n. 10 unità lavorative, alla data del 31.12.2016 risultano in servizio n. 8 unità, come dal seguente prospetto riepilogativo:

| Qualifica Funzionale | Previsti in pianta organica | In servizio al 31.12.2016 |
|----------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Categoria D | 3 | 3 |
| Categoria C | 2 | 2 |
| Categoria B/3 | 3 | 1 |
| Categoria B/1 | 2 | 2 |
| Totale | 10 | 8 |

Per quanto sopra, dalla ricognizione delle eccedenze di personale effettuata ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001 e s.m.i., non emergono situazioni di personale in esubero, come da deliberazione di Giunta comunale n. 8 del 11.01.2017.

FACOLTA' ASSUNZIONALI

La nota prot. 51991 del 10.10.2016 del Dipartimento della Funzione Pubblica, pubblicata sul portale mobilità, come previsto dall'art. 1, comma 234, della L. 208/2015, ha ripristinato le ordinarie facoltà assunzionali anche per le regioni Toscana e Lombardia e per gli enti locali che insistono sul loro territorio.

In linea generale, per programmare ed effettuare nuove assunzioni, occorre innanzitutto verificare il rispetto dei seguenti prerequisiti:

a) aver effettuato la ridefinizione degli uffici e delle dotazioni organiche, nonché la programmazione triennale del fabbisogno di personale, secondo quanto previsto dall'art. 6 del D.Lgs. n. 165/2001 (art. 6, comma 6);

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

- b) aver effettuato la ricognizione delle eventuali eccedenze di personale, ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001, come sostituito dal comma 1, art. 16, della L. n. 183/2011 (art. 33, comma 2, del D.Lgs. n. 165/2001);
- c) aver approvato il Piano triennale di azioni positive in materia di pari opportunità (art. 48, comma 1, del D.Lgs. n. 198/2006);
- d) aver rispettato le norme sul contenimento della spesa di personale (art. 1, comma 557 – enti soggetti al patto – comma 562 – enti non soggetti al patto, della L. n. 296/2006 e s.m.i.);
- e) per gli Enti soggetti, aver rispettato il patto di stabilità (ora pareggio di bilancio) nell'anno precedente e aver inviato nei termini prescritti la relativa certificazione (art. 1, comma 707, 2° periodo della L. n. 208/2015, art. 76, comma 4, del D.L. n. 112/2008);
- f) aver rispettato i termini previsti per l'approvazione del bilancio di previsione, dei rendiconti e del bilancio consolidato del termine di 30 gg. dalla loro approvazione per l'invio dei dati relativi alla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 13 L. n. 196/2009. La prima applicazione di questa norma è effettuata con riferimento al bilancio di previsione 2017/2019 e al rendiconto 2016 e al bilancio consolidato 2016.

L'art. 1, comma 228, della L. n. 208/2015 (legge di stabilità 2016) ha previsto che le regioni e gli enti locali che erano soggetti al patto di stabilità nel 2015, possono procedere, per gli anni 2016, 2017 e 2018, ad assunzioni di personale a tempo indeterminato di qualifica non dirigenziale nel limite di un contingente di personale corrispondente, per ciascuno dei predetti anni, ad una spesa pari al 25% di quella relativa al medesimo personale cessato nell'anno precedente.

L'art. 16, comma 1-bis del D.L. n. 113/2016 convertito con modificazioni nella L. 160/2016, ha previsto a favore dei Comuni con popolazione tra i 1.001 e i 10.000 abitanti, l'innalzamento delle ordinarie facoltà assunzionali per il personale non dirigente dal 25% al 75% delle spese dei cessati nell'anno precedente, valevole per il triennio 2016/2018, a condizione che il rapporto dipendenti - popolazione residente nell'anno precedente sia inferiore al rapporto medio dipendente – popolazione per classe demografica come definito triennialmente con decreto del Ministero dell'Interno (ultimo decreto approvato D.M. 24.07.2011) concernente i rapporti dipendenti – popolazione validi per gli enti disestati e in pre-dissesto per il triennio 2014/2016.

Poiché l'Ente rispetta le condizioni di cui sopra le facoltà assunzionali possono pertanto essere riassunte nel seguente schema

| ANNO | FACOLTA' ORDINARIE |
|------|---------------------------------|
| 2017 | 75% cessazioni anno precedente |
| 2018 | 75% cessazioni anno precedente |
| 2019 | 100% cessazioni anno precedente |

Restano confermati i seguenti principi:

- limite % calcolato in riferimento alla spesa e non al numero di cessazioni dell'anno precedente in riferimento ai rapporti di lavoro a tempo indeterminato
- con riguardo alle cessazioni verificatesi in corso d'anno il budget assunzionale di cui all'art. 3, comma 5-quater del D.L. n. 90/2014 va calcolato imputando la spesa a regime per l'intera annualità (delibera Corte dei Conti – Sezione Autonomie n. 28/2015).

Occorre inoltre richiamare l'art. 3, comma 5, quarto periodo, del D.L. n. 90/2014, convertito con modificazioni nella L. n. 114/2014, il quale prevede che a decorrere dall'anno 2014, è consentito il cumulo delle risorse destinate alle assunzioni per un arco temporale non superiore a tre anni, nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella finanziaria e contabile, è altresì consentito l'utilizzo dei residui ancora disponibili delle quote percentuali delle facoltà assunzionali riferite al triennio precedente.

La Corte dei Conti – Sezione Autonomie è intervenuta con delibera n. 26/2015 e con delibera n. 28/2015 fornendo chiarimenti nell'interpretazione di tali norme.

La Corte dei Conti Sezione Autonomie è intervenuta con delibera n. 26 e con delibera n. 28 fornendo chiarimenti nell'interpretazione di tali norme. Dall'analisi congiunta di tali delibere emerge che:

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

- il riferimento al triennio precedente inserito nell'art. 4, comma 3, del D.L. n. 78/2015 che ha integrato l'art. 3, comma 5, del D.L. n. 90/2014 è da intendersi in senso dinamico, con scorrimento e calcolo dei resti, a ritroso, rispetto all'anno in cui si intende effettuare le assunzioni;
- in caso di cessazioni di personale verificatesi in corso d'anno il budget assunzionale di cui all'art. 3, comma 5-quater, del D.L. n. 90/2014 va calcolato imputando la spesa a regime per l'intera annualità
- a decorrere dal 2014 è possibile cumulare in sede di programmazione triennale di personale le risorse per effettuare nuove assunzioni nell'arco del medesimo triennio futuro.

Considerato che negli anni precedenti non vi sono state cessazioni di personale dipendente, l'Ente non ha a disposizione resti assunzionali da utilizzare, pertanto le risorse per nuove assunzioni sono così quantificate:

| Anno | Budget | Importo cessazioni | Budget | Resti triennio precedente | Totale budget |
|-------------------|----------------------|--------------------|-------------|---------------------------|---------------|
| Assunzioni 2017 = | 75% cessazioni 2016 | € 21.616,99 | 0,00 | 0,00 | € 16.212,74 |
| Assunzioni 2018 = | 75% cessazioni 2017 | € 42.091,56 | € 31.568,67 | € 16.212,74 | € 47.781,41 |
| Assunzioni 2019 = | 100% cessazioni 2018 | 0,00 | 0,00 | € 47.781,41 | € 47.781,41 |

Nel corso dell'anno 2016, con decorrenza 1° luglio, è cessato dal servizio per pensionamento un dipendente di categoria B3, posizione economica B6.

Nel corso del corrente anno con decorrenza settembre 2017, cesserà dal servizio per pensionamento un dipendente di categoria D1, posizione economica D4.

Nel corrente anno si procederà pertanto ad attivare la procedura per la sostituzione del personale cessato con altrettanto personale di categoria B – posizione economica di primo accesso B3 e con personale di categoria D – posizione economica D1, all'interno del budget assunzionale disponibile e nel rispetto della normativa vigente prevista.

Non sono previste ulteriori procedure di sostituzione nel triennio.

ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO E LAVORO FLESSIBILE

Nel programma triennale è stato previsto l'intervento di spesa per il ricorso a forme flessibili di lavoro, da attivare qualora ne ricorrano i presupposti e nel rispetto delle norme di legge in materia.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Con riferimento a quanto indicato nell'analogo quadro del DUP 2016/2018, si conferma l'elenco dei beni immobili strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali indicati nella sotto riportata tabella. Dalla analisi degli stessi, allo stato attuale non si rilevano immobili da alienare.

| IMMOBILE | DESTINAZIONE |
|---|---|
| Palazzo municipale – Via Roma | Sede comune |
| Biblioteca comunale – Via Garibaldi | Sede biblioteca |
| Scuola primaria – Via Garibaldi | Sede scuola primaria |
| Fabbricato comunale – Via Roma | Piano terra: ambulatori medici – autorimessa Primo piano: sede associazioni |
| Locali ricovero attrezzi | Locali di servizio per attività comunali |
| Fabbricato comunale – Via Roma (parte bassa) | Locali da destinarsi ad attività socio culturali in seguito alla ristrutturazione dell'immobile |
| Sala polifunzionale – Via G. Veniali | Immobile a destinazione polivalente, sociale e culturale |
| Capo sportivo – Via L. Norfalini | Impianto destinato alla promozione dell'attività sportiva nel territorio comunale |
| Piazzola ecologica – Via N. Mezzadra | Impianto destinato alla raccolta differenziata dei rifiuti e degli ingombranti |
| Acquedotto | Beni demaniali |
| Parco giochi, aree verdi, rete stradale, aree standard, parcheggi | Beni demaniali, tutti i beni immobili siti nel territorio comunale sono strumentali all'esercizio delle attività comunali |
| Cimiteri | Beni demaniali |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Data 8 marzo 2017

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Rag. Stefano Quaquarini