

COMUNE DI SAN DAMIANO AL COLLE

Provincia di Pavia

COPIA CONFORME

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 16 DEL 01.08.2017

Oggetto: "BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 - NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017/2019 - VARIAZIONE DI BILANCIO - VERIFICA DEL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO"

L'anno duemiladiciassette, addì uno del mese di agosto alle ore 20:15 nella sede delle adunanze del Comune di San Damiano al Colle, alla prima convocazione in sessione ordinaria, che è stata partecipata ai Signori Consiglieri a norma di Legge, risultano all'appello nominale

	Presente	Assente
VERCESI Cesarino Giuliano	X	
RICCARDI Elena	X	
DACREMA Monica	X	
FUGAZZA Romina	X	
BRANDOLINI Paola	X	
SFORZA Emanuela Maria		X
ZECCHIN Manuela	X	

Totale presenti n. 6 – Totale assenti n. 1

Partecipa alla seduta il Segretario comunale Dott. Umberto FAZIA MERCADANTE.

Il Presidente Sig. VERCESI Cesarino Giuliano, nella sua qualità di Sindaco, dopo aver constatato la validità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita gli intervenuti a discutere in seduta PUBBLICA ed a deliberare sulla proposta di cui all'argomento in oggetto.

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019 - NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017-2019 - VARIAZIONE DI BILANCIO – VERIFICA DEL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che:

- con deliberazione n. 6 del 28/03/2017 il Consiglio Comunale ha approvato la Nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2017/2019;
- con deliberazione n. 7 del 28/03/2017 il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2017/2019;
- con deliberazione n. 12 del 19/05/2017 il Consiglio Comunale ha approvato il rendiconto della gestione 2016;

Visti i nuovi principi contabili di cui al D. Lgs 118/2011, così come modificato dal D.Lgs. 126/2014, che ha imposto l'applicazione dei principi del Bilancio armonizzato a tutti gli enti del comparto Regioni ed Enti Locali dal 1° gennaio 2016, nonché l'aggiornamento del D.lgs 267 del 2000.

Considerato che l'Ente applica integralmente i principi di cui al D.lgs 118/2011 così come modificati dal D.lgs. 126/2014 a far data dal 1/1/2016.

Preso atto che:

- a decorrere dal 1° gennaio 2015 è entrata in vigore la riforma dell'ordinamento contabile degli enti territoriali nota come "armonizzazione degli schemi e dei sistemi contabili";

Ricordato che, ai sensi dell'art. 151, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000, le previsioni di bilancio sono formulate sulla base delle linee strategiche e degli indirizzi contenuti nel Documento Unico di Programmazione, osservando altresì i principi contabili generali e applicati;

Tenuto conto che in sede di salvaguardia degli equilibri non risulta obbligatoria la ricognizione dello stato di attuazione dei programmi, rimanendo comunque in capo all'ente la facoltà di effettuarla entro tale data come precisato da Arconet in risposta alla faq n. 7 del 2015.

Visti:

- la legge 243/2012 sul pareggio di bilancio di competenza; il D.L. 78/2015 contenente ulteriori disposizioni sul patto di stabilità interno e la circolare n° 5 del 10 Febbraio 2016 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, concernente le nuove regole di finanza pubblica per il triennio 2016-2018 per gli enti territoriali e contenente il nuovo prospetto del saldo di competenza potenziata;
- il D.Lgs. n. 126 del 2014 correttivo e integrativo del D.Lgs. n. 118/2011;
- l'art. 193 del T.U. n. 267/2000, aggiornato al D.Lgs 118/2011- coordinato con il D. Lgs 126 del 2014 in vigore dal 1° gennaio 2015 ordinamento EE.LL avente per oggetto: "Salvaguardia degli equilibri di bilancio" che anticipa, le scadenze previste per la verifica degli equilibri al 31 Luglio 2017;
- il vigente Regolamento di contabilità;

Visto l'articolo 193 Salvaguardia degli equilibri di bilancio il quale prevede che:

1. Gli enti locali rispettano durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili recate dal presente testo unico, con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'art. 162, comma 6.
2. Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta

entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, ad adottare, contestualmente:

- a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;
- b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;
- c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui.

La deliberazione è allegata al rendiconto dell'esercizio relativo.

3. Ai fini del comma 2, fermo restando quanto stabilito dall'art. 194, comma 2, possono essere utilizzate per l'anno in corso e per i due successivi le possibili economie di spesa e tutte le entrate, ad eccezione di quelle provenienti dall'assunzione di prestiti e di quelle con specifico vincolo di destinazione, nonché i proventi derivanti da alienazione di beni patrimoniali disponibili e da altre entrate in c/capitale con riferimento a squilibri di parte capitale. Ove non possa provvedersi con le modalità sopra indicate è possibile impiegare la quota libera del risultato di amministrazione. Per il ripristino degli equilibri di bilancio e in deroga all'art. 1, comma 169, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, l'ente può modificare le tariffe e le aliquote relative ai tributi di propria competenza entro la data di cui al comma 2;
4. La mancata adozione, da parte dell'ente, dei provvedimenti di riequilibrio previsti dal presente articolo è equiparata ad ogni effetto alla mancata approvazione del bilancio di previsione di cui all'articolo 141, con applicazione della procedura prevista dal comma 2 del medesimo articolo.

Visto l'art. 187 comma 1 del d.lgs 267/2000 nella parte in cui prevede che "1. Il risultato di amministrazione è distinto in fondi liberi, fondi vincolati, fondi destinati agli investimenti e fondi accantonati. I fondi destinati agli investimenti sono costituiti dalle entrate in c/capitale senza vincoli di specifica destinazione non spese, e sono utilizzabili con provvedimento di variazione di bilancio solo a seguito dell'approvazione del rendiconto."

Dato atto che dal rendiconto 2016 approvato con deliberazione n. 12 del 19/05/2017 risulta un avanzo di amministrazione di € 123.061,16 di cui € 115.931,98 di fondi non vincolati;

Ritenuto pertanto necessario applicare al bilancio 2017/2019 la quota di avanzo libero da vincoli di legge e destinabile a spesa in conto capitale per € 36.000,00 destinandolo a finanziare nuove spese in conto capitale;

Dato atto che dalla verifica analitica dei fatti gestionali derivanti dalle scritture contabili emerge la necessità di provvedere all'adeguamento di alcune previsioni di risorse di entrata e capitoli di spesa;

Ritenuto necessario approvare gli elaborati relativi alla variazione di Bilancio 2017/2019;

Considerato, inoltre, che è stata condotta, ai sensi dell'art. 147- quinquies del TUEL una verifica sugli equilibri economici e finanziari da cui risulta, alla luce dello stato attuale dell'attuazione della normativa finanziaria in materia di entrate, il mantenimento degli equilibri di bilancio dopo le variazioni proposte con il presente atto;

Dato atto che a seguito di tali succitate variazioni si è provveduto a:

- 1) aggiornare il Bilancio di Previsione 2017/2019 secondo gli schemi del bilancio armonizzato ai sensi del D.Lgs 118/2011, con applicazione delle variazioni di bilancio proposte con il presente atto e predisporre lo schema per il tesoriere;
- 2) aggiornare il prospetto relativo al rispetto del pareggio del bilancio 2017/2019;

Visto l'art. 175 del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL. avente per oggetto: "Variazioni al Bilancio di Previsione", nonché il vigente Regolamento di Contabilità e il principio contabile allegato del d.lgs

118/2011 relativo alla competenza finanziaria potenziata;

Ritenuto pertanto di variare il bilancio di previsione 2017-2019 e di riapprovare contestualmente i seguenti allegati:

- a. Nota di aggiornamento al Documento Unico di programmazione 2017-2019 (allegato 1);
- b. Proposta variazione di bilancio (allegato 2);
- c. Equilibri di bilancio (allegato 3);
- d. Prospetto relativo al pareggio di bilancio (allegato 4);

Richiamato l'art. 42 del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.

Visto il parere favorevole del Responsabile del Servizio Finanziario, espresso in ordine alla regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.

Visto il parere favorevole del Responsabile del Servizio Finanziario, espresso in merito alla regolarità contabile ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.

Visto il parere favorevole dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. b) del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.

Con voti favorevoli n. 5 – Astenuti n. 1 (Zucchin), espressi nei modi di legge

DELIBERA

1. Di apportare le variazioni al Bilancio 2017/2019 di cui in premessa e descritte nei seguenti allegati che formano parte integrante della presente deliberazione, i quali recano i saldi laddove riportati.
2. Di approvare gli allegati qui di seguito richiamati che divengono parte integrante e sostanziale del presente atto:
 - a. Nota di aggiornamento al Documento Unico di programmazione 2017-2019 (allegato 1);
 - b. Proposta variazione di bilancio (allegato 2);
 - c. Equilibri di bilancio (allegato 3);
 - d. Prospetto relativo al pareggio di bilancio (allegato 4).
3. di dare atto che la presente variazione è coerente con il raggiungimento degli obiettivi del pareggio del bilancio in quanto si è provveduto ai sensi dell'articolo 1 commi 728 e seguenti della legge 28/12/2015 nr. 208 alla verifica dello stesso compilando l'apposito prospetto.
4. di dare altresì atto:
 - che non si è resa necessaria alcuna variazione al Fondo Pluriennale Vincolato;
 - che il bilancio 2017/2019 mantiene la coerenza con l'obiettivo programmatico del pareggio del bilancio;

Successivamente

Con voti favorevoli n. 5 – Astenuti n. 1 (Zucchin), espressi nei modi di legge

DELIBERA

Di dichiarare la presente delibera immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 134, comma 3, del dlgs. 267/2000.

Comune di San Damiano al Colle

Provincia di Pavia

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

obiettivi di servizio

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

vincoli

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di San Damiano al Colle ha un popolazione pari a 656 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P.

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

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

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

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

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

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

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 719
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 656
Di cui :	maschi	n. 328
	femmine	n. 328
nuclei familiari		n. 299
comunità/convivenze		n. _____
1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-1 (penultimo anno precedente)		n. 674
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 2	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 14	
saldo naturale		n. -12
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 19	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 25	
saldo migratorio		n. -6
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 674
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 26
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 24
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 88
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 328
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 190
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	8,3
	Anno-6	4,2
	Anno-5	4,3
	Anno-4	3,0
	Anno-3	3,0
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	18,00
	Anno-6	12,70
	Anno-5	16,00
	Anno-4	10,50
	Anno-3	11,50
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. _____
	Entro il	n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
			Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 15	Posti n. 15	Posti n. 15	Posti n. 15
1.3.2.3 - Scuole elementari n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____
1.3.2.4 - Scuole medie n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. _____	n. _____	n. _____	n. _____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	(*** SI/No)	(*** SI/No)	(*** SI/No)	(*** SI/No)
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. _____ hq. _____	n. _____ hq. _____	n. _____ hq. _____	n. _____ hq. _____
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. _____	n. _____	n. _____	n. _____
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	(*** SI/No)	(*** SI/No)	(*** SI/No)	(*** SI/No)
1.3.2.15 - Esistenza discarica	(*** SI/No)	(*** SI/No)	(*** SI/No)	(*** SI/No)
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. _____	n. _____	n. _____	n. _____
1.3.2.17 - Veicoli	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	(*** SI/No)	(*** SI/No)	(*** SI/No)	(*** SI/No)
1.3.2.19 - Personal computer	n. 5	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al maggio 2018 (data 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 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

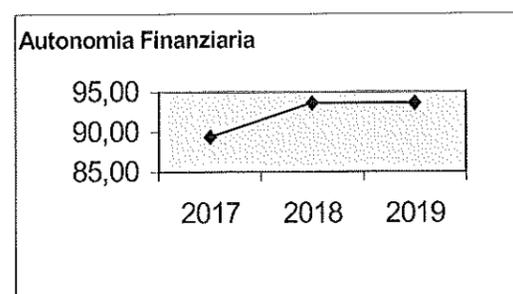
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	89,39 %	93,63 %	93,63 %

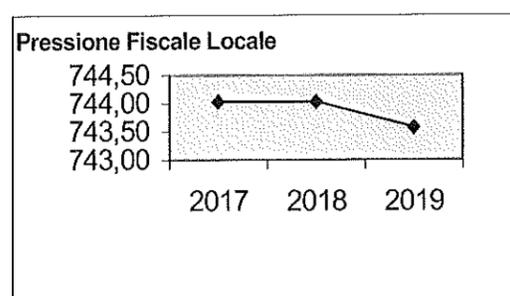


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

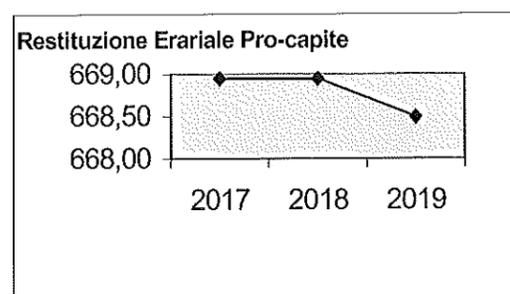
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 744,03	€ 744,03	€ 743,57



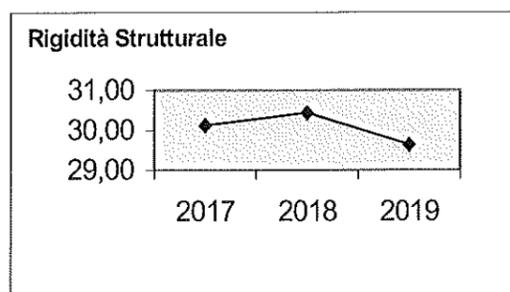
Pressione tributaria pro-capite	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 668,95	€ 668,95	€ 668,49



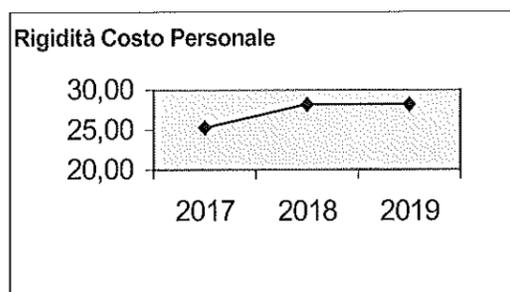
Rigidità del bilancio

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

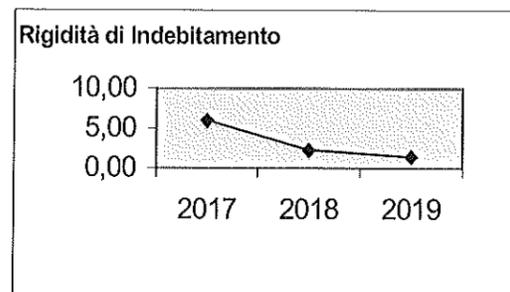
Rigidità strutturale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	30,12 %	30,43 %	29,63 %



Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	25,29 %	28,18 %	28,19 %



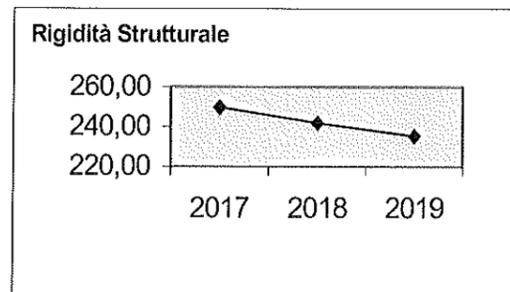
Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	5,95 %	2,26 %	1,43 %



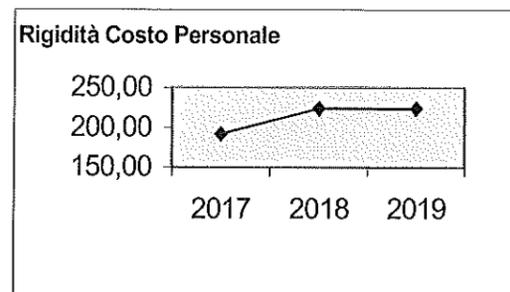
Grado di rigidità pro-capite

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

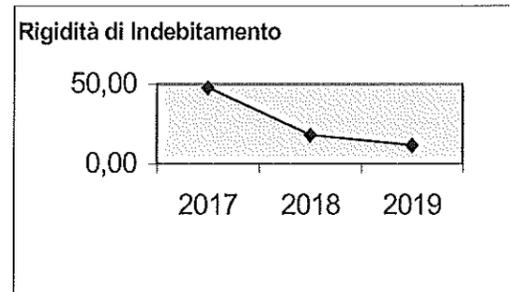
Rigidità strutturale pro-capite	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	249,65 €	241,84 €	235,30 €



Rigidità costo personale pro-capite	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	191,78 €	223,91 €	223,91 €



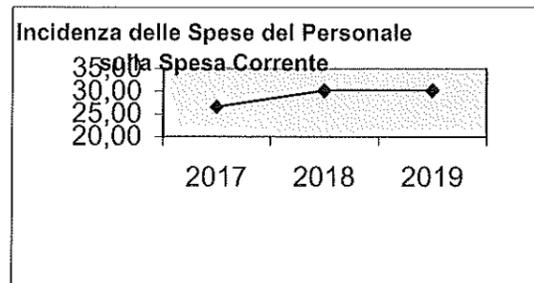
Rigidità indebitamento pro-capite	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	47,55 €	17,93 €	11,39 €



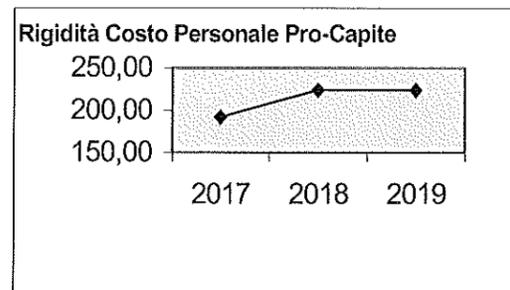
Costo del Personale

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

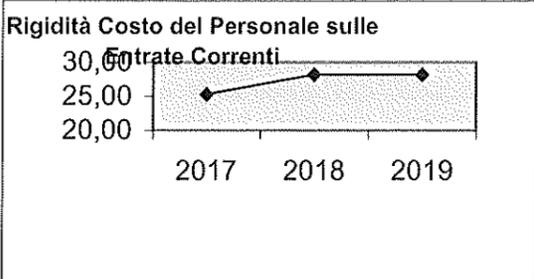
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	26,56 %	30,15 %	30,20 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	191,78 €	223,91 €	223,91 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	25,29 %	28,18 %	28,19 %



Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Spesa</i>
SPESE PER OPERE DI URBANNIZZAZIONE	- Entrate proprie - OO.UU.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
RIQUALIFICAZIONE CENTRO STORICO	- F.P.V.	305.314,72			305.314,72
AUMENTO CAPITALE SOCIALE GAL OLTREPO'	- Applicazione avanzo 2016	50,00			50,00
ACQUISTO E POSTA ATTREZZATURA PARCO GIOCHI	- Applicazione avanzo 2016	6.000,00			6.000,00
RIFACIMENTO MURO CIMITERO COMUNALE	- Applicazione avanzo 2016	30.000,00			30.000,00

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
8230 / 2222 / 99	RIQUALIFICAZIONE CENTRO STORICO	248.297,58	246.539,91	1.757,67
8530 / 12108 / 99	ONERI DI URBANIZZAZIONE	183,02	0,00	183,02
	TOTALE:	248.480,60	246.539,91	1.940,69

(*** Descrizione - Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Asilo

Mensa

€ 5,20 a pasto

Sale riunioni

Da aprile a settembre € 30,00 per ogni giorno di utilizzo, da ottobre a marzo € 50,00 per ogni giorno di utilizzo

Tariffe peso pubblico

Fino a 6.00,00 kg € 2,00

Oltre 6.00,00 kg e fino a 10.000,00 kg € 3,00

Oltre 10.000,00 kg € 4,00

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti:

Scuola dell'infanzia € 40,00 mensili

Scuola primaria e secondaria

n. figli iscritti la servizio scuolabus	Andata o ritorno (importo annuale a.s. 2017/2018)	Andata o ritorno (importo annuale a.s. 2017/2018)
n. 1	€ 170,00 di cui € 60,00 all' iscrizione € 55,00 entro il 31.12.17 € 55,00 entro il 30.04.18	€ 275,00 di cui € 95,00 all' iscrizione € 90,00 entro il 31.12.17 € 90,00 entro il 30.04.18
n. 2 in poi	€ 275,00 di cui € 95,00 all' iscrizione € 90,00 entro il 31.12.17 € 90,00 entro il 30.04.18	€ 420,00 di cui € 140,00 all' iscrizione € 140,00 entro il 31.12.17 € 140,00 entro il 30.04.18

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4
Aliquota per tutti gli altri fabbricati, terreni e aree edificabili	8,6
Detrazione per abitazione principale	€ 200,00

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	1	30%
Altri fabbricati e aree fabbricabili	1	30%
Fabbricati rurali strumentali	0,5	£=%

IUC- TARI

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,38537	66.27650
2 componenti	0,44959	154,64516
3 componenti	0,49547	198,82950
4 componenti	0,53217	243,01383
5 componenti	0,56887	320,33641
6 o più componenti	0,59640	375,56682

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,18123	0,41842
102	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,45308	1,05409
103	Stabilimenti balneari	0,21521	0,50049
104	Esposizioni, autosaloni	0,16991	0,40233
105	Alberghi con ristorante	0,60599	1,41457
106	Alberghi senza ristorante	0,45308	1,05409
107	Case di cura e riposo	0,53803	1,25847
108	Uffici, agenzie, studi professionali	0,63998	1,49665
109	Banche e Istituti di Credito	0,31140	0,72410

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,49272	1,14421
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,86085	2,00358
112	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,58900	1,36791
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,65697	1,46446
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	2,74113	6,38409
117	Bar, caffè, pasticceria	2,06151	4,79893
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	1,34791	3,14296
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,47817	3,44551
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	3,43208	8,00144
121	Discoteche, night club	0,58900	1,37756
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,31149	0,72419
114	Attività industriali con capannoni di produzione	0,24353	0,56326

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Imposta Pubblicità e pubbliche affissioni

1		PUBBLICITÀ ORDINARIA (art. 12 comma 1)	
1.01.01	Effettuata mediante insegne, cartelli, locandine, stendardi o qualsiasi altro mezzo non previsto nei successivi punti		
1.01.02	Per ogni metro quadrato e per ogni anno solare	€	11,36
1.01.03	Per la pubblicità di cui sopra che abbia durata non superiore a 3 mesi si applica, per ogni mese o frazione, una tariffa pari ad 1/10 di quella ivi prevista (art. 12 comma 2)	€	1,14
1.01.04	Per la pubblicità di cui sopra che abbia superficie compresa tra mq. 5,50 e mq. 8,50 la tariffa è maggiorata del 50% (art. 12 comma 4)	€	17,04
1.01.05	Per la pubblicità di cui sopra che abbia superficie superiore a mq. 8,50 la tariffa è maggiorata del 100% (art. 12 comma 4)	€	22,72
1.01.06	Qualora la pubblicità sia in forma luminosa o illuminata, la tariffa di imposta è maggiorata del 100%	€	22,72
2		PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE (art. 13 comma 1)	
2.01	Effettuata all' interno o all' esterno di vetture autofilotraviarie, battelli, barche e simili di uso pubblico o privato, in base alla superficie complessiva e per anno solare (art. 13 comma 1)		
2.01.01	All' interno di veicoli, per ogni metro quadrato	€	11,36
2.01.02	All' esterno di veicoli, per ogni metro quadrato	€	11,36
2.01.03	All' esterno di veicoli, con superficie complessiva compresa tra mq. 5,50 e mq. 8,50, è dovuta una maggiorazione del 50%	€	17,04
2.01.04	All' esterno di veicoli, con superficie complessiva maggiore di mq. 8,50, è dovuta una maggiorazione del 100%	€	22,72
2.01.05	Qualora la pubblicità sia in forma luminosa o illuminata, la tariffa di imposta è maggiorata del 100%	€	22,72
3		PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON VEICOLI PER CONTO PROPRIO (art. 13 comma 3)	
3.01	Autoveicoli con portata superiore a 3.0 T.	€	74,37
3.02	Autoveicoli con portata inferiore a 3.0 T.	€	49,58
3.03	Motoveicoli e veicoli non compresi nei punti 3.01 e 3.02	€	24,79
3.04	Per i veicoli circolanti con rimorchio, la tariffa è raddoppiata		
4		PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI E PROIEZIONI (art. 14 comma 1)	
4.01.	Per conto terzi		
4.01.01	Con pannelli luminosi e simili, display a diodi, indipendentemente dal numero dei messaggi e per ogni metro quadrato e per anno solare	€	33,05
4.01.02	Per la pubblicità di cui al punto 4.01.01, di durata non superiore a 3 mesi, si applica per ogni metro quadrato e per ogni mese o frazione una tariffa (art. 14 comma 2)	€	3,31
4.02	Per conto proprio		
4.02.01	Con pannelli luminosi e simili, display a diodi, indipendentemente dal numero dei messaggi e per ogni metro quadrato e per anno solare	€	16,53
4.02.02	Per la pubblicità di cui al punto 4.02.01, di durata non superiore a 3 mesi, si applica per ogni metro quadrato e per ogni mese o frazione una tariffa (art. 14 comma 2)	€	1,65
5		PUBBLICITÀ REALIZZATA CON DIAPOSITIVE, PROIEZIONI LUMINOSE O CINEMATOGRAFICHE (art. 14 comma 4)	
5.01.	Indipendentemente dal numero dei messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione - tariffa giornaliera	€	2,07
5.02	Per durata superiore a 30 giorni, per ogni giorno, indipendentemente dal numero dei messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione - tariffa giornaliera	€	1,03

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

6 PUBBLICITA' VARIA (art. 16)		
6.01	Striscioni trasversalmente esposti alle strade o piazze (art. 15 comma 1) per ogni periodo di esposizione di quindici giorni o frazione e per ogni metro quadrato	€ 11,36
6.02	Con aeromobili, mediante scritte, striscioni, disegni, fumogeni, lancio di oggetti o manifestini (art. 15 comma 2) - tariffa giornaliera	€ 49,58
6.03	Con palloni frenati e simili (art. 15 comma 3) - tariffa giornaliera	€ 24,79
6.04	Mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifestini o altro materiale pubblicitario, oppure mediante persone circolanti con cartelli o altri mezzi pubblicitari (art. 15 comma 4) per ogni giorno o frazione, indipendentemente dalla misura dei mezzi pubblicitari o dalla quantità del materiale distribuito - <i>(modalità vietata dal regolamento)</i>	€ 2,07
6.05	Mediante apparecchi amplificatori e simili (art. 15 comma 5) per ciascun punto di pubblicità e per ciascun giorno o frazione	€ 6,20
7 DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI (art. 19)		
7.01	La misura del diritto sulle pubbliche affissioni per ciascun foglio di cm. 70 x cm. 100 e per i periodi sotto indicati è la seguente:	
7.01.01	per i primi 10 giorni	€ 1,03
7.01.02	per ogni periodo successivo di cinque giorni o frazione	€ 0,31
7.02	per ogni commissione inferiore a 50 fogli, il diritto è maggiorato del 50% (art. 19 comma 2)	
7.03	per i manifesti costituiti da 8 fino a 12 fogli, il diritto è maggiorato del 50% (art. 19 comma 3)	
7.04	per i manifesti costituiti da più di 12 fogli, il diritto è maggiorato del 100% (art. 19 comma 3)	
7.05	E' dovuta una maggiorazione del 10%, con un minimo di € 25,82 e per ciascuna commissione (art. 22 comma 9), per le affissioni richieste: a) per il giorno in cui è stato consegnato il materiale da affiggere b) entro il termine di 2 giorni successivi, se trattasi di affissioni di contenuto commerciale c) nelle ore notturne dalle 20:00 alle 07:00 d) nei giorni festivi	
8 MANIFESTI DI ANNUNCI FUNERARI		
8.01	Tariffa forfait per ogni nominativo, per un massimo di 6 manifesti per un periodo di esposizione massima di 3 giorni per ogni modalità di avviso	€ 30,00

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	35.672,43	35.986,00	37.486,00	
		cassa	84.450,42			
	2-Segreteria generale	comp	55.022,25	70.121,00	70.121,00	
		cassa	75.755,29			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	7.702,00	22.202,00	22.202,00	
		cassa	29.060,54			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	2.770,00	2.770,00	2.770,00	
		cassa	8.197,84			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	9.523,00	9.523,00	9.523,00	
		cassa	12.423,16			
	6-Ufficio tecnico	comp	8.100,00	9.600,00	9.600,00	
		cassa	12.904,40			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	17.140,00	6.658,43	2.408,43	
		cassa	21.038,24			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	28.944,00	19.250,00	19.250,00	
		cassa	40.721,80			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	21.699,00	4.000,00	4.000,00	
		cassa	22.199,00			
11-Altri servizi generali	comp	2.700,00	1.700,00	1.700,00		
	cassa	4.306,01				
Totale Missione 1		comp	189.272,68	181.810,43	179.060,43	
		cassa	311.056,70			
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	41.650,00	40.800,00	40.800,00	
		cassa	45.035,02			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	41.650,00	40.800,00	40.800,00
			cassa	45.035,02		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	38.000,00	57.000,00	57.000,00
		cassa	55.430,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	13.000,00	13.000,00	13.000,00
		cassa	30.830,30		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 4	comp	51.000,00	70.000,00	70.000,00	
	cassa	86.260,30			
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	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	6.700,00		
Totale Missione 5	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	cassa	6.700,00			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	5.268,80		
	Totale Missione 7	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	5.268,80		
8-Aspetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	3.719,00
		cassa	3.153,65		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	3.719,00	
	cassa	3.153,65			
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	1.700,00	1.700,00	1.700,00
		cassa	5.290,40		
	3-Rifiuti	comp	92.360,00	89.360,00	89.360,00
		cassa	127.709,52		
	4-Servizio idrico integrato	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	1.430,87		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	150,00	150,00	150,00
		cassa	300,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	94.710,00	91.710,00	91.710,00
		cassa	134.730,79		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	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	77.075,00	75.247,00	74.889,00
		cassa	139.868,09		
Totale Missione 10	comp	77.075,00	75.247,00	74.889,00	
	cassa	139.868,09			
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.180,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.180,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.444,69		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	478,00	478,00	478,00
		cassa	956,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	13.828,00	13.828,00	13.828,00
		cassa	40.733,62		
	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 socio-sanitari e sociali	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00
		cassa	2.100,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	1.325,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	850,00	850,00	850,00
		cassa	1.600,00		
Totale Missione 12	comp	17.756,00	17.756,00	17.756,00	
	cassa	48.159,31			
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	1.247,00	1.247,00	1.247,00
		cassa	2.108,00		
	Totale Missione 14	comp	1.247,00	1.247,00	1.247,00
		cassa	2.108,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	125,00	125,00	125,00
		cassa	375,00		
	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	125,00	125,00	125,00
		cassa	375,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	1.500,00	1.500,00	0,00
		cassa	1.500,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	1.500,00	1.500,00	0,00
		cassa	1.500,00		
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

	1-Fondo di riserva	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	2.993,37		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	21.090,00	25.610,00	30.130,00
		cassa	2.852,94		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
50-Debito pubblico	Totale Missione 20	comp	24.090,00	28.610,00	33.130,00
		cassa	5.846,31		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 50	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	502.425,68	512.805,43	516.436,43
		cassa	798.241,97		

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

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

La gestione del patrimonio

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

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.101.218,55 0,00	1.101.218,55	0,00	0,00	30.060,67	30.060,67	1.071.157,88
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	16.527,92	16.527,92	0,00	0,00			16.527,92
3) Terreni (patrimonio disponibile)	8.319,42	8.319,42	0,00	0,00			8.319,42
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	322.964,64 0,00	322.964,64	0,00	0,00	20.346,67	20.346,67	302.617,97
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.179,90 0,00	7.179,90	0,00	0,00	407,84	407,84	6.772,06
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.974,83 0,00	2.974,83	6.562,02	0,00	15.311,26	682,71	24.165,40
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.801,62 0,00	4.801,62	0,00	0,00	2.150,38	2.150,38	2.651,24
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.220,18 0,00	1.220,18	0,00	0,00	244,04	244,04	976,14
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	29,77 0,00	29,77	0,00	0,00	29,77	29,77	0,00
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	2.230,42	0,00			2.230,42
Totale		1.465.236,83	8.792,44	0,00	15.311,26	53.922,08	1.435.418,45

(*** Descrizione - Note Aggiuntive)

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	61.415,67	8225,36	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	341.364,72	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:

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	11.112,17	8.177,39	6.375,00	4.642,00	3.270,00	2.912,00
Quota capitale	49.273,19	28.272,91	27.355,00	26.548,00	8.490,00	4.559,00
Totale fine anno	60.385,36	36.450,30	33.730,00	31.190,00	11.760,00	7.471,00

Tasso medio indebitamento						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indebitamento inizio esercizio						
Oneri finanziari	11.112,17	8.177,39	6.375,00	4.642,00	3.270,00	2.912,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)						

Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	11.112,17	8.177,39	6.375,00	4.642,00	3.270,00	2.912,00
Entrate correnti	558.484,74	459.939,74	531.309,59	521.347,43	521.295,43	520.995,43
% su entrate correnti	1,99 %	1,78 %	1,20 %	0,89 %	0,63 %	0,56 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		690.965,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	7.626,25	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>	(+)	524.295,43 0,00	521.295,43 0,00	520.995,43 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	(-)	505.373,68 0,00 21.090,00	512.805,43 0,00 25.610,00	516.436,43 0,00 30.130,00
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>	(-)	26.548,00 0,00	8.490,00 0,00	4.559,00 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	(+)	50,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	305.314,72	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	71.415,67	18.225,36	10.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	376.730,39 0,00	18.225,36 0,00	10.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	50,00	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	(+)	690.965,00
Entrata	(+)	1.048.763,27
Spesa	(-)	1.634.473,42
Differenza	=	105.254,85

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2017 - 2019

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

**Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo
amministrazione pubblica**

Il Comune di San Damiano al Colle ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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>

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

--	--	--

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 Km ² . 644 _____			
1.2.2 – RISORSE IDRICHE			
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____		
1.2.3 – STRADE			
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. _____	* Comunali Km. 8 _____	
* Vicinali Km. _____	* Autostrade Km. _____		
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
	SI	NO	<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
* Piano reg. adottato	_	_	_____
* Piano reg. approvato	_X	_	_____
* Progr. di fabbricazione	_	_X	_____
* Piano edilizia economica e popolare	_	_X	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
	SI	NO	
* Industriali	_	_X	_____
* Artigianali	_	_X	_____
* Commerciali	_	_X	_____
* Altri strumenti (specificare) _____			
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no _			
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____			
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P	_____	_____	
P.I.P	_____	_____	

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

Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	0,00	7.626,25	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	240.207,21	395.314,72	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	0,00	36.050,00	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	495.613,31	690.965,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	99.370,54	previsione di competenza	445.032,09	419.240,00	438.830,00	438.530,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	500,00	previsione di cassa	496.771,30	459.118,97		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	45.349,97	previsione di competenza	34.623,07	55.301,00	33.211,00	33.211,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	0,00	previsione di competenza	35.617,55	55.801,00		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	51.654,43	46.806,43	49.254,43	49.254,43
TITOLO 6 :	Accessione prestiti	0,00	previsione di competenza	53.453,36	65.246,32		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	317.129,35	71.415,67	18.225,36	10.000,00
TITOLO 8 :			previsione di competenza	317.129,35	72.684,47		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.018,52	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	121.200,00	121.200,00	121.200,00	121.200,00
			previsione di cassa	121.200,00	121.200,00		
			previsione di competenza	229.842,00	229.842,00	159.842,00	159.842,00
			previsione di cassa	231.976,83	244.712,51		
	TOTALE TITOLI	148.269,03	previsione di competenza	1.199.480,94	943.805,10	820.562,79	812.037,43
			previsione di cassa	1.256.148,39	1.048.763,27		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	148.269,03	previsione di competenza	1.439.628,15	1.292.796,07	820.562,79	812.037,43
			previsione di cassa	1.751.761,70	1.739.728,27		

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI
ALTRE 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

Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	339.040,00	355.330,00	355.330,00
		cassa	403.093,97		
104	Partecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	80.200,00	83.500,00	83.200,00
		cassa	86.025,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	419.240,00	438.830,00	438.530,00
		cassa	489.118,97		

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

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

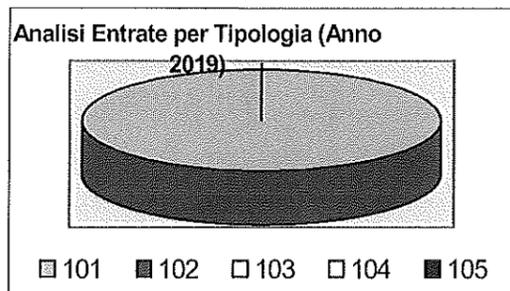
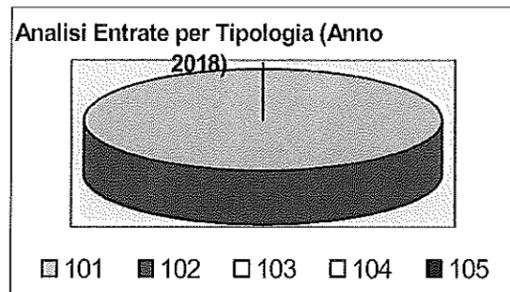
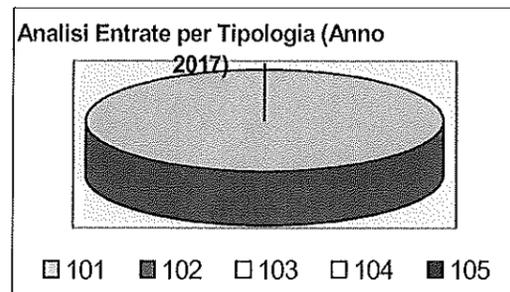
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	55.301,00	33.211,00	33.211,00
		cassa	55.801,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	55.301,00	33.211,00	33.211,00
		cassa	55.801,00		

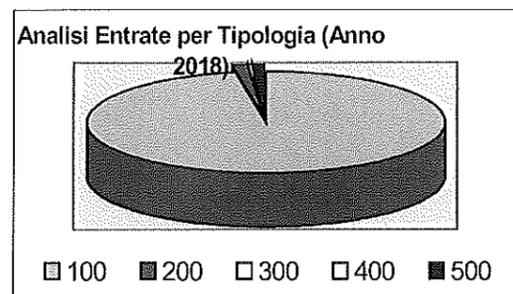
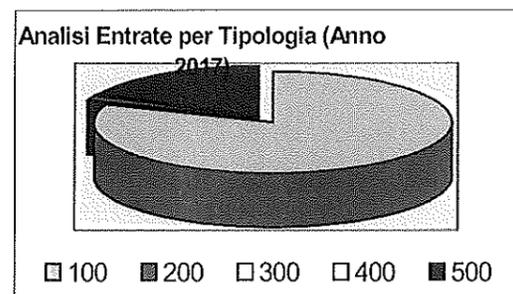


Documento Unico di Programmazione 2017/2019

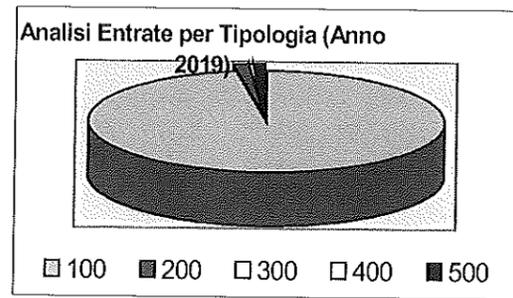


Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	37.854,43	47.854,43	47.854,43
		cassa	55.786,67		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	700,00	700,00	700,00
		cassa	1.150,00		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	157,65		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	8.152,00	600,00	600,00
		cassa	8.152,00		
TOTALI TITOLO		comp	46.806,43	49.254,43	49.254,43
		cassa	65.246,32		

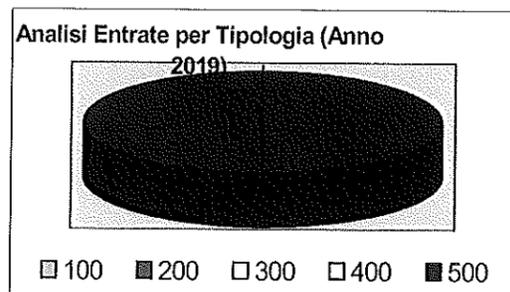
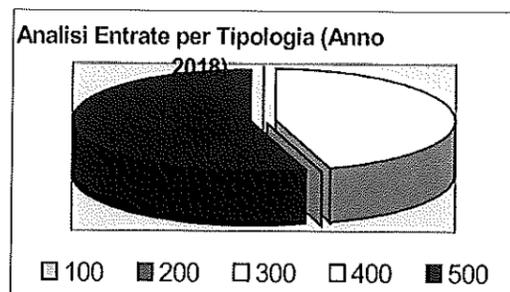
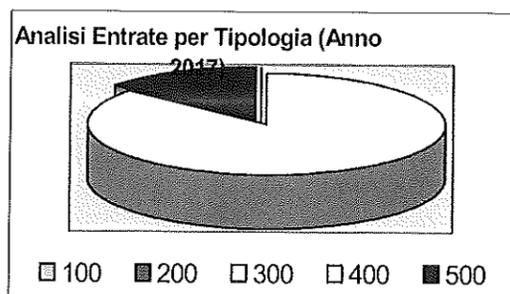


Documento Unico di Programmazione 2017/2019



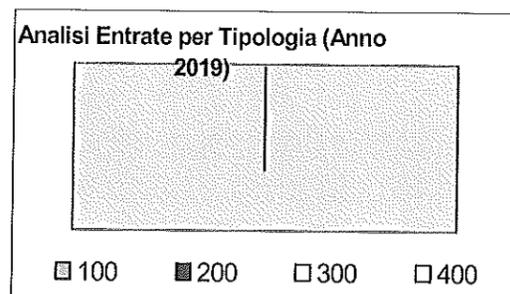
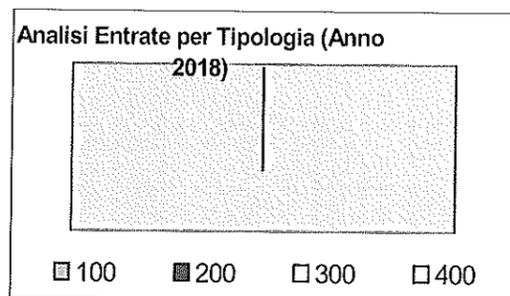
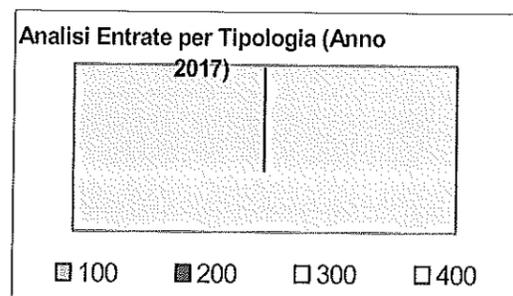
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	61.415,67	8.225,36	0,00
		cassa	61.415,67		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	11.268,80		
TOTALI TITOLO		comp	71.415,67	18.225,36	10.000,00
		cassa	72.684,47		



Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

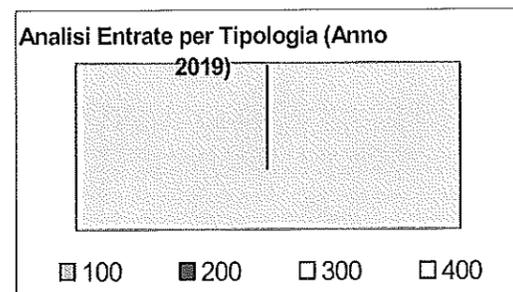
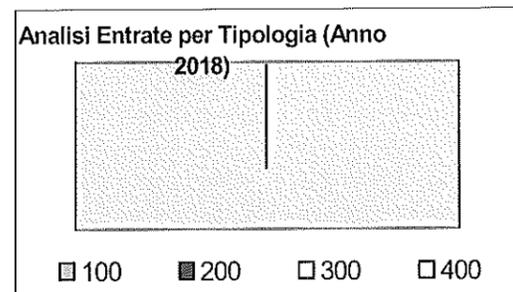
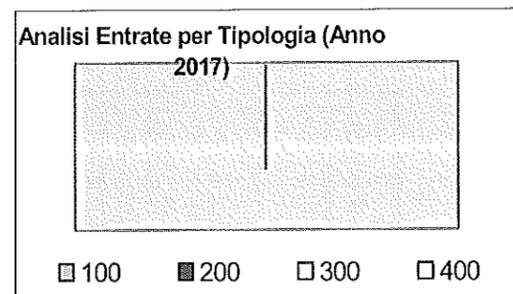


Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

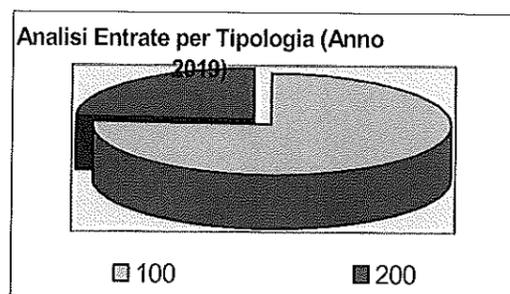
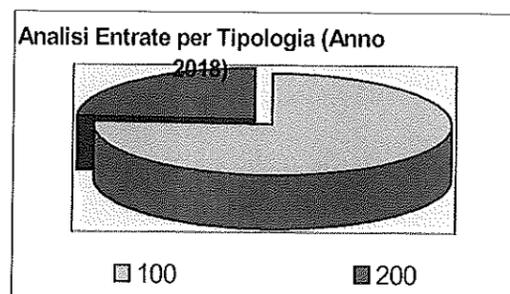
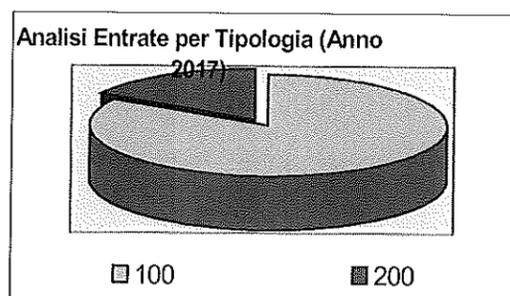
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	121.200,00	121.200,00	121.200,00
		cassa	121.200,00		
	TOTALI TITOLO	comp	121.200,00	121.200,00	121.200,00
		cassa	121.200,00		

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

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Entrate per partite di giro	comp	191.258,00	121.258,00	121.258,00
		cassa	205.007,58		
200	Entrate per conto terzi	comp	38.584,00	38.584,00	38.584,00
		cassa	39.704,93		
TOTALI TITOLO			229.842,00	159.842,00	159.842,00
			244.712,51		



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

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 - ANNI 2017 - 2019			
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>			
	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	410.569,40	445.032,09	438.830,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	38.573,51	34.623,07	33.211,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	10.796,83	51.654,43	49.254,43
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	459.939,74	531.309,59	521.295,43
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	45.993,97	53.130,96	52.129,54
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	4.641,47	3.269,45	2.911,14
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	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	4.641,47	3.269,45	2.911,14
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	45.993,97	53.130,96	52.129,54
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2016	110.773,62	84.226,17	75.736,90
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	110.773,62	84.226,17	75.736,90
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2017-2019 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	189.822,65	182.310,43	179.560,43
		di cui già impegnato	6.390,25	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	311.884,70	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	41.650,00	40.800,00	40.800,00
		di cui già impegnato	1.050,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	45.035,02	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	51.000,00	70.000,00	70.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	86.260,30	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.700,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	6.000,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.000,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.268,80	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	9.500,00	9.500,00	13.219,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	12.836,67	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	461.440,39	99.935,36	91.710,00
		di cui già impegnato	305.314,72	8.225,36	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	503.218,85	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	77.075,00	75.247,00	74.889,00
		di cui già impegnato	156,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	139.868,09	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	8.180,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	47.756,00	17.756,00	17.756,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	78.159,31	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	1.247,00	1.247,00	1.247,00

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
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di cassa	2.108,00		
		previsione di competenza	125,00	125,00	125,00
		<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 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di cassa	375,00		
		previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	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 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di cassa	1.500,00		
		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 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa	0,00		
		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 19	Relazioni internazionali	previsione di cassa	0,00		
		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 20	Fondi e accantonamenti	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	24.090,00	28.610,00	33.130,00
		<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 50	Debito pubblico	previsione di cassa	5.846,31		
		previsione di competenza	26.548,00	8.490,00	4.559,00
		<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 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	40.440,65		
		previsione di competenza	121.200,00	121.200,00	121.200,00
		<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 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	121.200,00		
		previsione di competenza	229.842,00	159.842,00	159.842,00
		<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	259.591,72		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.292.796,07	820.562,79	812.037,43
		<i>di cui già impegnato</i>	312.940,97	8.225,36	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.634.473,42		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.292.796,07	820.562,79	812.037,43
		<i>di cui già impegnato</i>	312.940,97	8.225,36	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.634.473,42		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

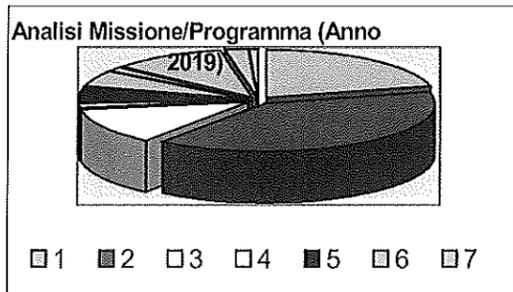
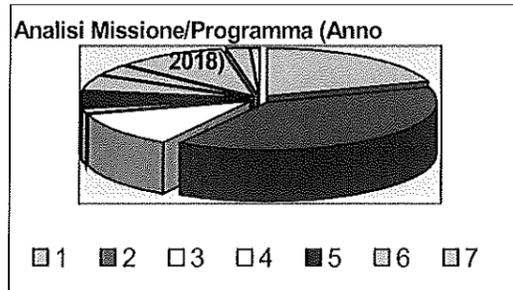
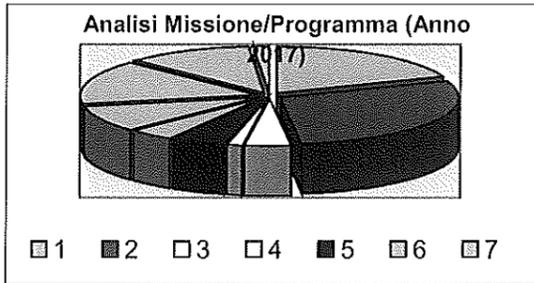
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	36.172,43	36.486,00	37.986,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
2	Segreteria generale	cassa	84.950,42			
		comp	55.022,25	70.121,00	70.121,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	cassa	75.755,29			
		comp	7.752,00	22.202,00	22.202,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	cassa	29.388,54			
		comp	2.770,00	2.770,00	2.770,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	cassa	8.197,84			
		comp	9.523,00	9.523,00	9.523,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
6	Ufficio tecnico	cassa	12.423,16			
		comp	8.100,00	9.600,00	9.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	cassa	12.904,40			
		comp	17.140,00	6.658,43	2.408,43	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
8	Statistica e sistemi informativi	cassa	21.038,24			
		comp	28.944,00	19.250,00	19.250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	cassa	40.721,80			
		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
10	Risorse umane	cassa	0,00			
		comp	21.699,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
11	Altri servizi generali	cassa	22.199,00			
		comp	2.700,00	1.700,00	1.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
TOTALI MISSIONE		cassa	4.306,01			
		comp	189.822,68	182.310,43	179.560,43	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	cassa	311.884,70	
--	-------	------------	--



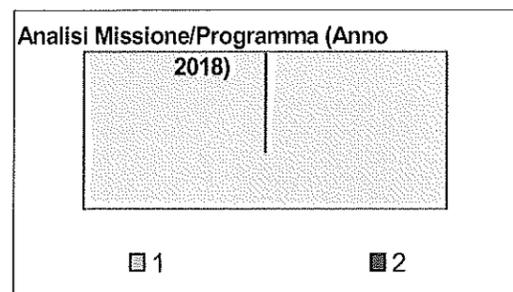
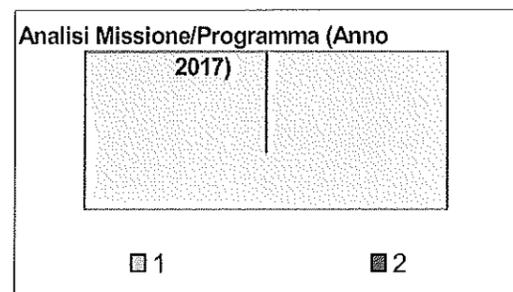
Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)	
■ 1	■ 2

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

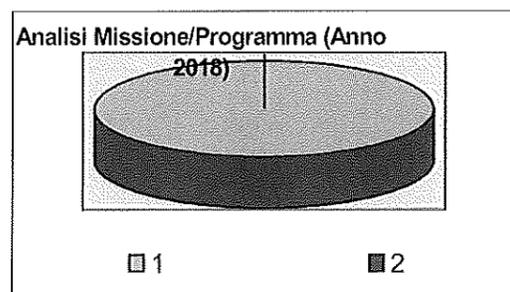
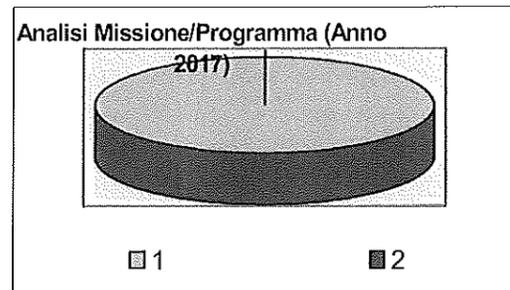
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

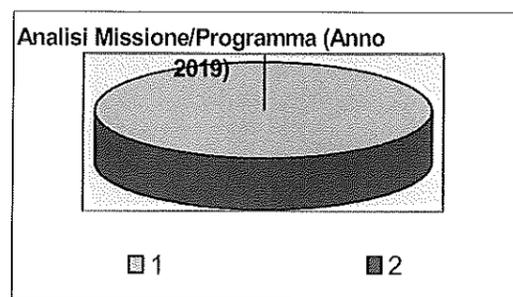
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	41.650,00	40.800,00	40.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.035,02			
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			41.650,00	40.800,00	40.800,00	
			fpv	0,00	0,00	
			cassa	45.035,02		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



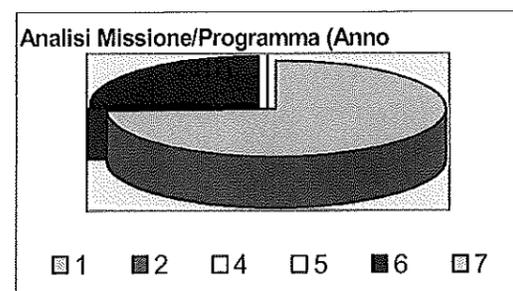
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

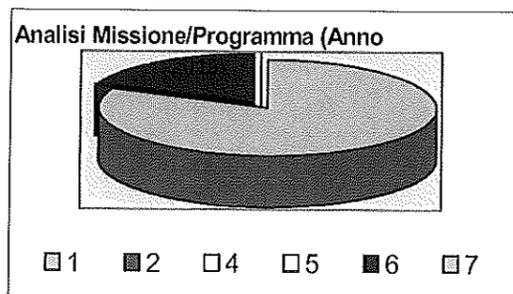
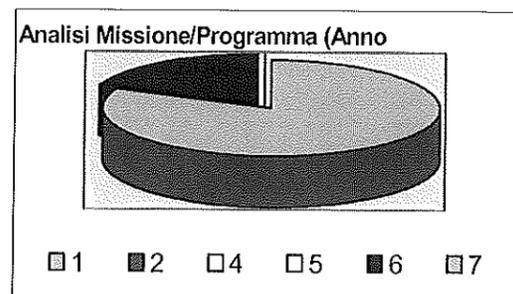
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	38.000,00	57.000,00	57.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.430,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.830,30			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	51.000,00	70.000,00	70.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	86.260,30			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

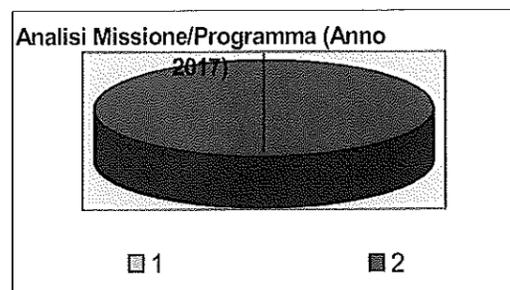
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

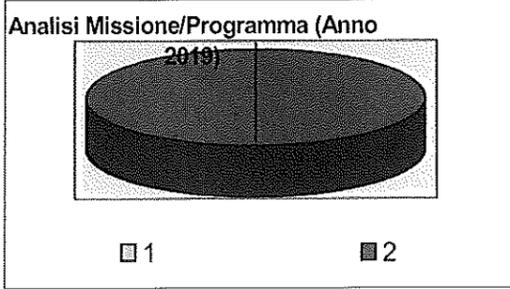
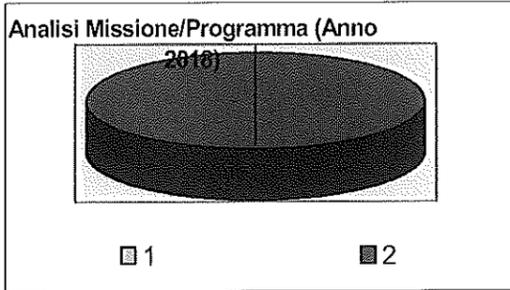
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.700,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.700,00			





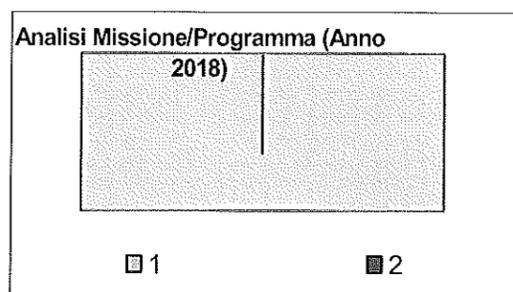
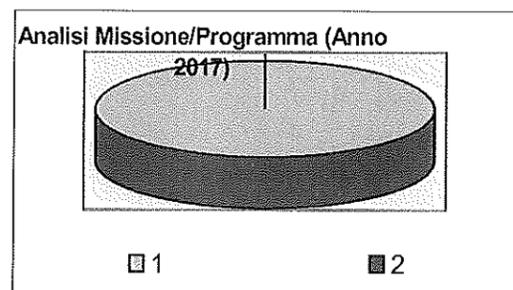
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

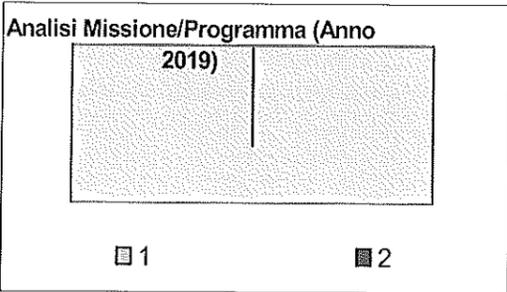
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	6.000,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.000,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	6.000,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.000,00			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		spv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.268,80			
	TOTALI MISSIONE	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		spv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.268,80			

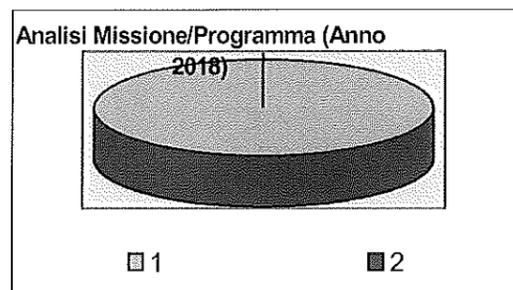
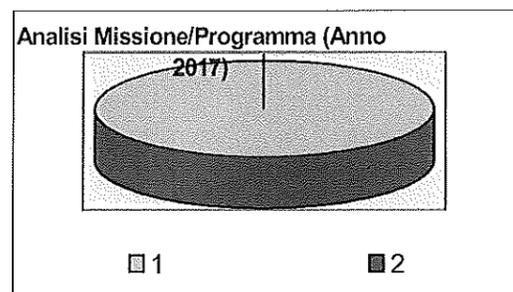
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

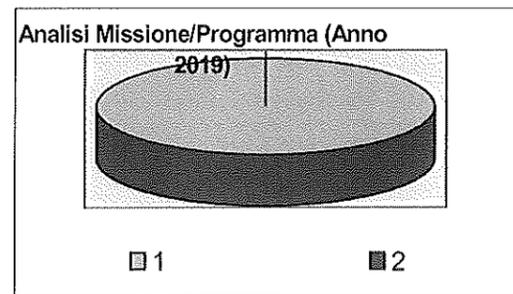
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	9.500,00	9.500,00	13.219,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.836,67			
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	9.500,00	9.500,00	13.219,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.836,67			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

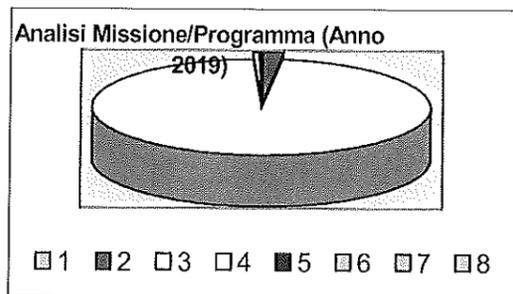
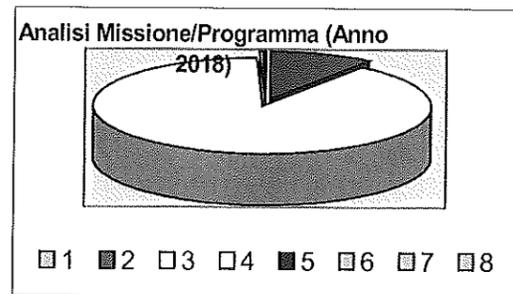
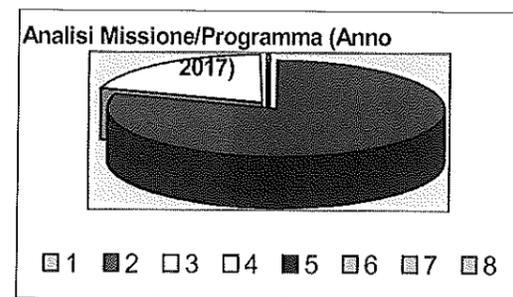
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	368.430,39	9.925,36	1.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	373.778,46			
3	Rifiuti	comp	92.360,00	89.360,00	89.360,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	127.709,52			
4	Servizio idrico integrato	comp	500,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.430,87			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	150,00	150,00	150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	461.440,39	99.935,36	91.710,00	
	fpv	0,00	0,00	0,00		
	cassa	503.218,85				

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



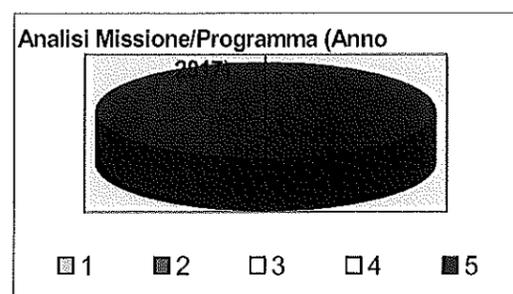
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

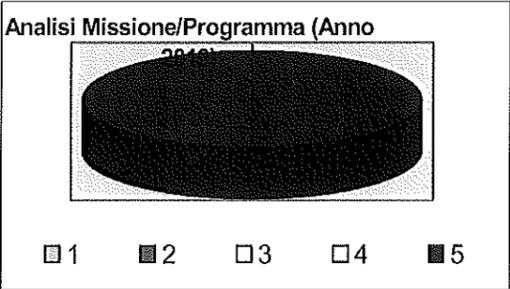
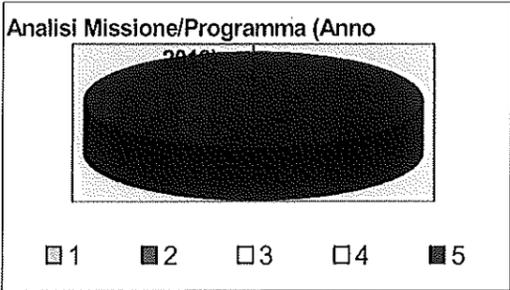
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	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	77.075,00	75.247,00	74.889,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	139.868,09			
TOTALI MISSIONE		comp	77.075,00	75.247,00	74.889,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	139.868,09			





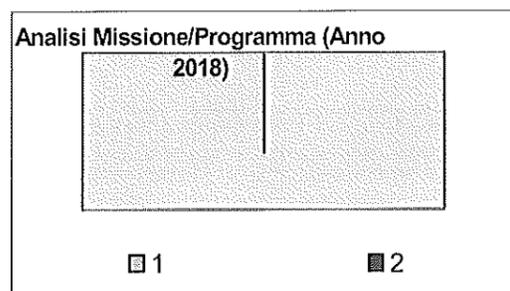
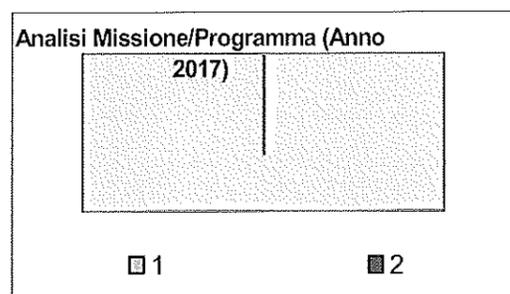
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

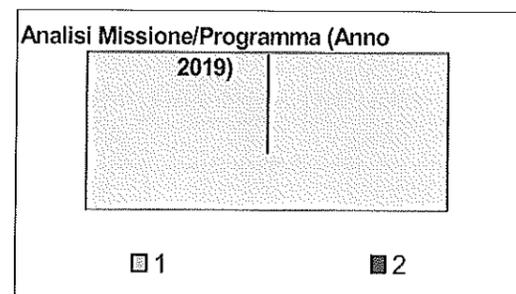
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.180,00			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.180,00			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

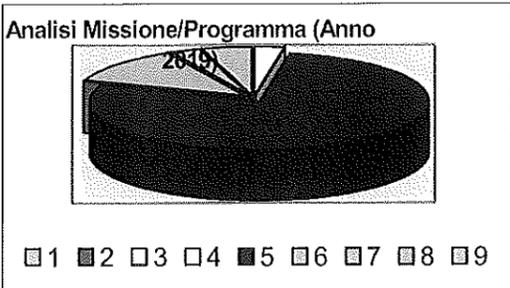
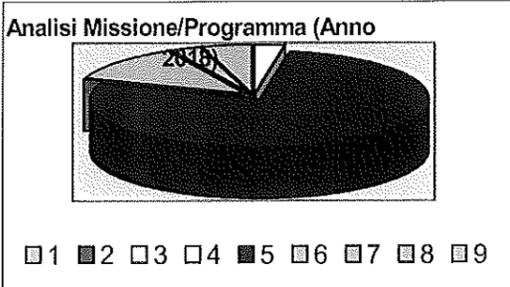
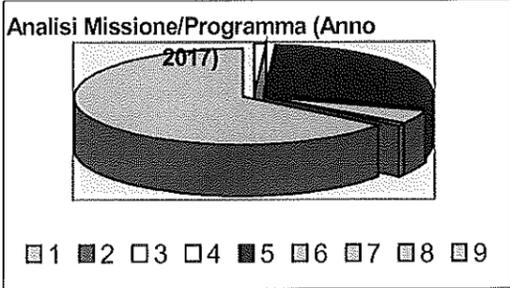
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 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	1.444,69			
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	478,00	478,00	478,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	956,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	13.828,00	13.828,00	13.828,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.733,62			
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	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.100,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	500,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.325,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	30.850,00	850,00	850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.600,00			
TOTALI MISSIONE		comp	47.756,00	17.756,00	17.756,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	78.159,31			

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

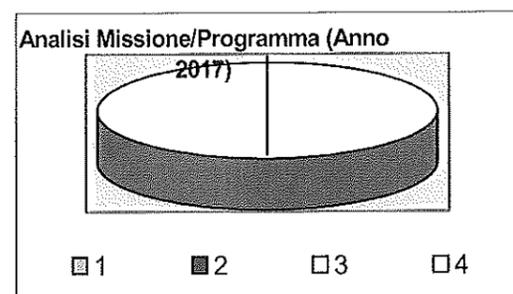
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

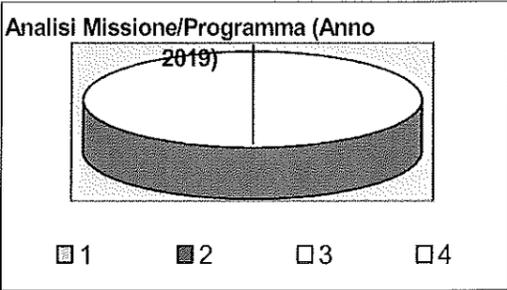
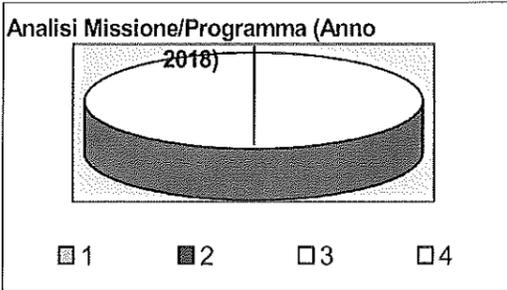
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	1.247,00	1.247,00	1.247,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.108,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.247,00	1.247,00	1.247,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.108,00			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

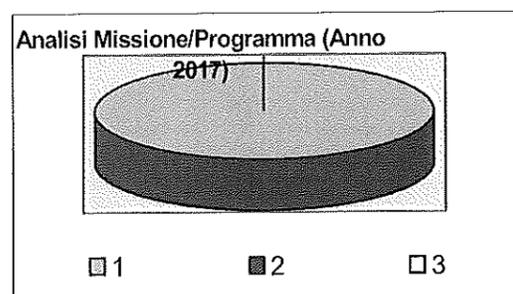
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

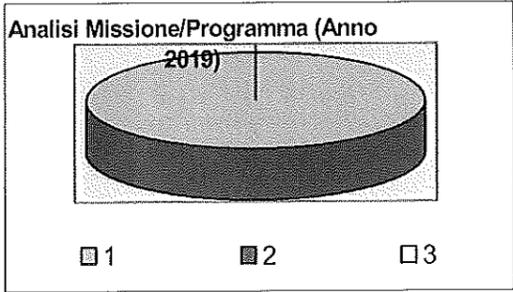
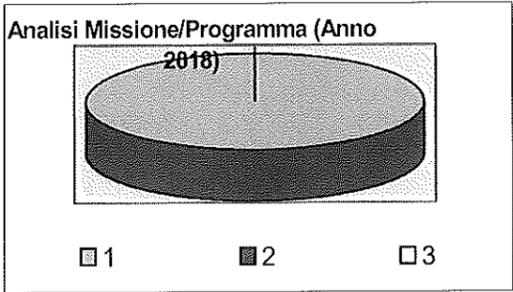
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	125,00	125,00	125,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	375,00			
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	125,00	125,00	125,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	375,00			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



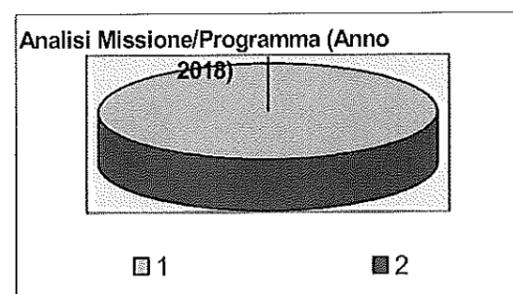
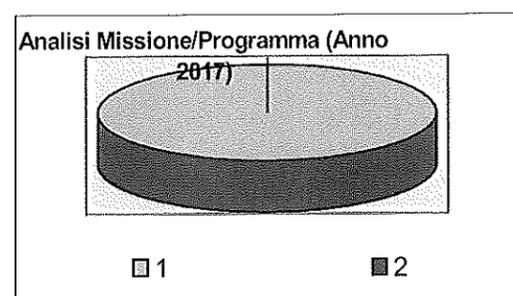
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

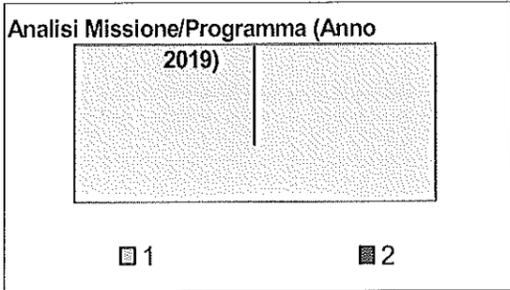
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	1.500,00	1.500,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.500,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.500,00	1.500,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.500,00			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
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

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
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

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
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

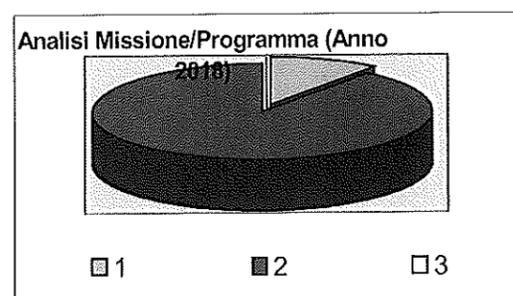
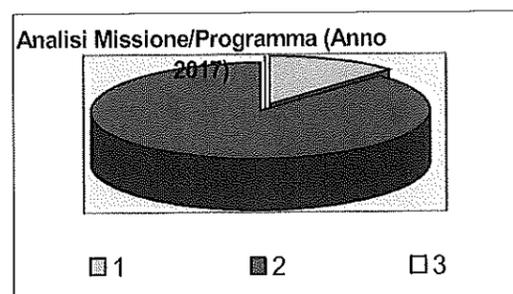
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

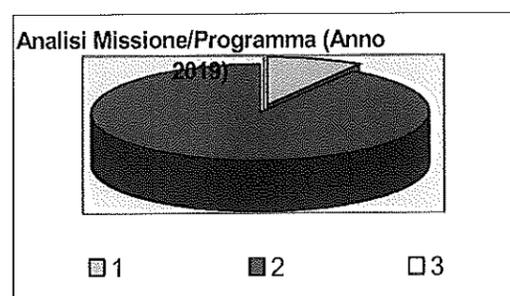
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.993,37			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	21.090,00	25.610,00	30.130,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.852,94			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE			24.090,00	28.610,00	33.130,00	
			fpv	0,00	0,00	
			cassa	5.846,31		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

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

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno		
2° anno		
3° anno		

(*** Da compilare manualmente dall'Utente)

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno		

(*** Da compilare manualmente dall'Utente)

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e,

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno		
2° anno		
3° anno		

*(*** Da compilare manualmente dall'Utente)*

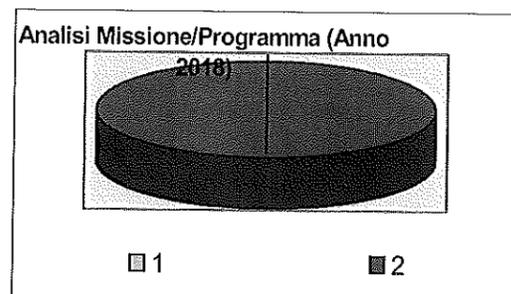
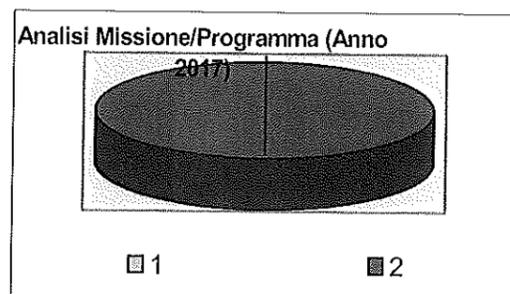
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

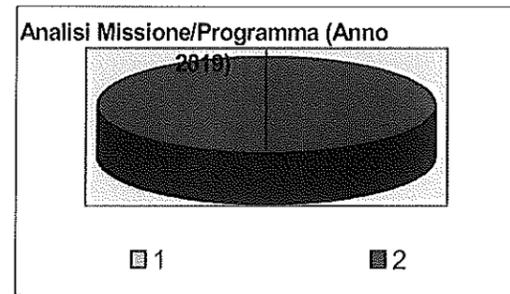
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	26.548,00	8.490,00	4.559,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.440,65			
TOTALI MISSIONE		comp	26.548,00	8.490,00	4.559,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.440,65			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	121.200,00	121.200,00	121.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	121.200,00			
TOTALI MISSIONE		comp	121.200,00	121.200,00	121.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	121.200,00			

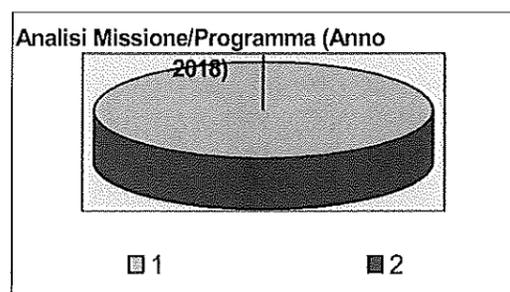
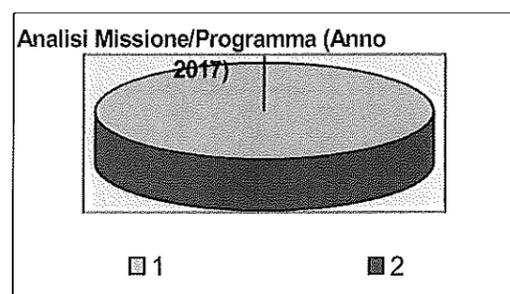
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

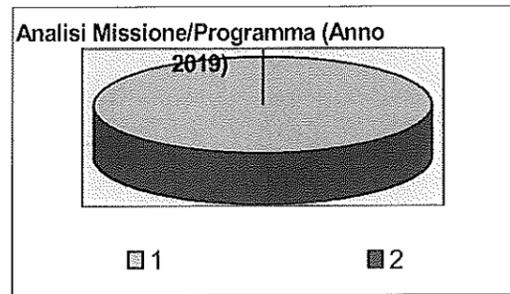
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	229.842,00	159.842,00	159.842,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	259.591,72			
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	229.842,00	159.842,00	159.842,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	259.591,72			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
TOTALE IMPEGNI:	0,00	0,00	0,00

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

L'Ente possiede partecipazioni azionarie dirette nei seguenti organismi:

*BRONI STRADELLA SPA Quota di partecipazione 1,1203%
Bilancio pubblicato su : <http://www.bronistradellaspa.it/bilancio-2015/>*

*BRONI STRADELLA PUBBLICA SRL Quota di partecipazione 1,8917%
Bilancio pubblicato su <http://www.bronistradellapubblica.it/bilancio-anno-2015/>*

*ACAOP SPA Quota di partecipazione 1,822%
http://www.acaop.it/portale/attachments/article/123/Bilancio%202015_Acaop%20Spa.pdf*

GAL OLTREPO PAVESE SRL Quota di partecipazione 0,644%

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

L'Ente non ha provveduto ad approvare il Piano triennale dei lavori pubblici in quanto non sono previste opere pubbliche di importo superiore a € 100.000,00.

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

Riepilogo Investimenti Anno 2017

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
0101	Contributo Edifici di Culto (con OO.UU.)	500,00
0801	Manutenzioni straordinarie (con OO.UU.)	9.500,00
0902	Riqualificazione Centro storico (Programma 6000 campanili)	61.415,67
	RIFACIMENTO MURO CIMITERO COMUNALE	30.000,00
	ACQUISTO E POSTA ATTREZZATURA PARCO GIOCHI	6.000,00
	TOTALE SPESE:	107.415,67

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
0101	Contributo Edifici di Culto (con OO.UU.)	500,00
0801	Manutenzioni straordinarie (con OO.UU.)	9.500,00
0902	Riqualificazione Centro storico (Programma 6000 campanili)	8.225,36
	TOTALE SPESE:	18.225,36

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
0101	Contributo Edifici di Culto (con OO.UU.)	500,00
0801	Manutenzioni straordinarie (con OO.UU.)	9.500,00
	TOTALE SPESE:	10.000,00

***Programmazione fabbisogno personale a livello
triennale e annuale***

Per l'anno 2017 sono previsti i seguenti provvedimenti in materia di gestione del personale:

1. n° 1 assunzione temporanea a tempo parziale per n°17 h settimanali, all'interno del normale orario di lavoro di 36 h, di un collaboratore amministrativo Cat. B3 per la collaborazione nella gestione dei servizi demografici mediante convenzione con il Comune di Roncaro ai sensi dell'art.14 del CCNL 22.04.2014
2. n° 1 assunzione temporanea a tempo parziale mediante convenzione ai sensi dell'art.1 c.557 della L.311/2004 di un istruttore amministrativo Servizio ragioneria Cat. C per n° 8 h settimanali;
3. una assunzione ex art.110 c.2 TUEL di un responsabile del Servizio Tecnico Funzionario tecnico - architetto o ingegnere - Cat. D1 con un contratto a tempo determinato e parziale 4 h settimanali sino al 30 giugno 2018;
4. n° 1 assunzione a tempo parziale di istruttore direttivo Cat D1 Responsabile del Servizio Ragioneria per n°18 h settimanali all'interno del normale orario di lavoro di 36 h mediante convenzione con il Comune di Bosnasco ai sensi dell'art.14 del CCNL del 22 gennaio 2004 "Personale utilizzato a tempo parziale e servizi in convenzione" a decorrere indicativamente da aprile/maggio 2017;

L'Ente ha provveduto alla ricognizione della consistenza del personale ai sensi dell'art. 33, comma 1, del Decreto legislativo 30 marzo 2001, N. 165 senza rilevare alcuna eccedenza.

L'Ente ha approvato il Piano Triennale 2017/2019 di azioni positive in materia di pari opportunità.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 13 del 15/03/2017.

Non sono previsti immobili in alienazione.

Comune di San Damiano al Colle

Allegato alle Variazioni PEG / PRO CC del / /

D.Lgs. 118

CODICE		ARTICOLO di BILANCIO di ENTRATA	VARIAZIONI P.E.G.		
T I P	C A T		PREVISIONE ATTUALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO RISULTANTE
	0000	1 / 4 / 1 Fondi non Vincolati	2017 (cassa) 50,00	36.000,00	36.050,00
				0,00	0,00
1	0101	3 / 2 / 99 IMU	2017 (cassa) 170.000,00	-19.090,00	150.910,00
				-19.090,00	152.208,88
1	0101	1000 / 11 / 99 TARI	2017 (cassa) 110.200,00	2.800,00	113.000,00
				2.800,00	139.769,12
1	0301	67 / 123 / 99 FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE	2017 (cassa) 83.500,00	-3.300,00	80.200,00
				-3.300,00	86.025,00
2	0101	76 / 50 / 99 CONTRIBUTO ART. 1 C. 711 L. 147/2013 - FABBRICATI RURALI STRUMENTALI	2017 (cassa) 0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00
2	0101	77 / 115 / 99 CONTRIBUTO ART. 1 COMMA 711 L. 147/2013-FABBRICATI RURALI STRUMENTALI	2017 (cassa) 0,00	19.090,00	19.090,00
				19.090,00	19.090,00
3	0100	159 / 159 / 1 Proventi mensa Scuola Materna	2017 (cassa) 35.000,00	-10.000,00	25.000,00
				-10.000,00	35.274,00
3	0500	319 / 33 / 99 REGOLAZIONE CONTABILE FONDO CONTRATTAZIONE DECENTRATA	2017 (cassa) 0,00	7.552,00	7.552,00
				7.552,00	7.552,00
		TOTALE:	2017 (cassa)	33.052,00	
				-2.948,00	

GIOVE Siscom

CODICE		ARTICOLO di BILANCIO di SPESA	VARIAZIONI P.E.G.				
M I S	P R G		T I T	PREVISIONE ATTUALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO RISULTANTE	
04	01	1	1460 / 2 / 1	Acquisto di beni e servizi / Spese per appalto gestione mensa Scuola Materna	(di cui fpv) 0,00	0,00	0,00
			2017 (cassa)	35.000,00	-10.000,00	25.000,00	
			(di cui fpv)	40.430,00	-10.000,00	30.430,00	
04	01	1	1460 / 2 / 5	Acquisto di beni e servizi / Spese per utenze varie Scuola Materna	0,00	0,00	0,00
			2017 (cassa)	19.000,00	-9.000,00	10.000,00	
			(di cui fpv)	28.000,00	-9.000,00	19.000,00	
06	01	2	7870 / 153 / 99	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni / ACQUISTO E POSA ATTREZZATURE PARCO GIOCHI	0,00	0,00	0,00
			2017 (cassa)	0,00	0,00	6.000,00	
			(di cui fpv)	0,00	6.000,00	6.000,00	
09	03	1	3570 / 131 / 99	Trasferimenti correnti / TRIBUTO PROVINCIALE TARES DA VERSA ALLA PROVINCIA	0,00	0,00	0,00
			2017 (cassa)	0,00	3.000,00	3.000,00	
			(di cui fpv)	10.000,00	3.000,00	13.000,00	
10	05	1	2760 / 44 / 1	Redditi da lavoro dipendente / CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	0,00	0,00
			2017 (cassa)	6.224,00	300,00	6.524,00	
			(di cui fpv)	7.117,65	300,00	7.417,65	
12	09	2	9350 / 152 / 99	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni / SPESE SISTEMAZIONE MURO DI CINTA CIMITERIO MONDONICO	0,00	0,00	0,00
			2017 (cassa)	0,00	30.000,00	30.000,00	
			(di cui fpv)	0,00	30.000,00	30.000,00	
				0,00	0,00	0,00	
			TOTALE:				
			2017 (cassa)		33.052,00		
			(di cui fpv)		33.052,00		
					0,00		

CODICE		ARTICOLO di BILANCIO di SPESA	PREVISIONE ATTUALE	VARIAZIONI P.E.G.		STANZIAMENTO RISULTANTE
M I S	P R G			T I T	VARIAZIONI	
01	02	120 / 8 / 1	8.824,19	1.200,00	10.024,19	
		Redditi da lavoro dipendente / CONTRIBUTI ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI	9.508,57	1.200,00	10.708,57	
		(di cui fpv)	0,00	0,00	0,00	
01	02	120 / 8 / 3	1.800,00	-900,00	900,00	
		Redditi da lavoro dipendente / INDENNITA' DI RISULTATO	1.800,00	-900,00	900,00	
		(di cui fpv)	0,00	0,00	0,00	
01	02	120 / 8 / 99	30.000,00	-1.000,00	29.000,00	
		Redditi da lavoro dipendente / SPESE PERSONALE SERVIZI GENERALI	43.039,80	-1.000,00	42.039,80	
		(di cui fpv)	0,00	0,00	0,00	
01	02	120 / 1018 / 99	900,00	-900,00	0,00	
		Redditi da lavoro dipendente / SPESE MIGLIORAMENTI SERVIZI	1.800,00	-900,00	900,00	
		(di cui fpv)	0,00	0,00	0,00	
01	02	180 / 8 / 2	3.855,06	-500,00	3.355,06	
		Imposte e tasse a carico dell'ente / IRAP	3.938,74	-500,00	3.438,74	
		(di cui fpv)	0,00	0,00	0,00	
01	02	30 / 110 / 1	2.500,00	2.000,00	4.500,00	
		Acquisto di beni e servizi / Spese per nucleo valutazione	6.000,00	2.000,00	8.000,00	
		(di cui fpv)	0,00	0,00	0,00	
01	03	270 / 10 / 99	15.000,00	-10.500,00	4.500,00	
		Trasferimenti correnti / RIMBORSO A COMUNE-PER SPESE SUPPORTO	33.218,54	-10.500,00	22.718,54	
		RAGIONERIA	0,00	0,00	0,00	
		(di cui fpv)	0,00	0,00	0,00	
01	07	680 / 21 / 99	1.428,00	212,00	1.640,00	
		Acquisto di beni e servizi / SPESE UFFICIO ANAGRAFE E STATO CIVILE	4.228,32	212,00	4.440,32	
		(di cui fpv)	0,00	0,00	0,00	
01	07	680 / 10123 / 99	212,00	-212,00	0,00	
		Acquisto di beni e servizi / SPESE SERVIZIO ELETTORALE	536,00	-212,00	324,00	
		(di cui fpv)	0,00	0,00	0,00	

CODICE		ARTICOLO di BILANCIO di SPESA	VARIAZIONI P.E.G.			STANZIAMENTO RISULTANTE
M I S	P R G		T I T	PREVISIONE ATTUALE	VARIAZIONI	
01	08	140 / 9 / 99	2017 (cassa) (di cui fpv)	19.250,00 31.027,80 0,00	9.694,00 9.694,00 0,00	28.944,00 40.721,80 0,00
01	10	120 / 40 / 99	2017 (cassa) (di cui fpv)	0,00 0,00 0,00	16.388,00 16.388,00 0,00	16.388,00 16.388,00 0,00
01	10	120 / 41 / 99	2017 (cassa) (di cui fpv)	0,00 0,00 0,00	2.200,00 2.200,00 0,00	2.200,00 2.200,00 0,00
01	10	780 / 1111 / 99	2017 (cassa) (di cui fpv)	5.311,00 5.311,00 0,00	-3.500,00 -3.500,00 0,00	1.811,00 1.811,00 0,00
01	11	190 / 19 / 99	2017 (cassa) (di cui fpv)	0,00 0,00 0,00	800,00 800,00 0,00	800,00 800,00 0,00
03	01	1110 / 29 / 1	2017 (cassa) (di cui fpv)	3.900,00 5.506,01 0,00	-2.000,00 -2.000,00 0,00	1.900,00 3.506,01 0,00
03	01	1110 / 29 / 99	2017 (cassa) (di cui fpv)	6.980,00 7.406,08 0,00	520,00 520,00 0,00	7.500,00 7.926,08 0,00
03	01	1170 / 29 / 2	2017 (cassa)	30.000,00 30.092,57 0,00	-1.000,00 -1.000,00 0,00	29.000,00 29.092,57 0,00
			2017 (cassa)	1.950,00 2.082,26	250,00 250,00	2.200,00 2.332,26

GIOVE Siscoff

Comune di San Damiano al Colle

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

ALLEGATO ALLA VARIAZIONE (Dati Aggiornati alla Data del 11/07/2017)

EQUILIBRI DI BILANCIO (Anno 2017-2018-2019)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		690.965,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	7.626,25	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	(+)	521.347,43	521.295,43	520.995,43
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(-)	502.425,68	512.805,43	516.436,43
<i>di cui:</i>				
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		<i>21.090,00</i>	<i>25.610,00</i>	<i>30.130,00</i>
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	(-)	26.548,00	8.490,00	4.559,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(+)	0,00	-	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>		
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
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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 spese di investimento	(+)	36.050,00	-	-

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	305.314,72	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	71.415,67	18.225,36	10.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	412.730,39 0,00	18.225,36 0,00	10.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	50,00	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
EQUILIBRIO FINALE				
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		0,00	0,00	0,00

Comune di San Damiano al Colle

ALLEGATO ALLA VARIAZIONE (Anno 2017) - Dati Aggiornati al 11/07/2017
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		STANZIATO Anno 2017	STANZIATO Anno 2018	STANZIATO Anno 2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	7.626,25	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	305.314,72	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	312.940,97	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	419.240,00	438.830,00	438.530,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	55.301,00	33.211,00	33.211,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	46.806,43	49.254,43	49.254,43
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	71.415,67	18.225,36	10.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	502.425,68	512.805,43	516.436,43
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	21.090,00	25.610,00	30.130,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	481.335,68	487.195,43	486.306,43
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	412.730,39	18.225,36	10.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	412.730,39	18.225,36	10.000,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	50,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	50,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽⁴⁾ (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		11.588,00	34.100,00	34.689,00

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.

2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

COMUNE DI SAN DAMIANO AL COLLE
PROVINCIA DI PAVIA

Allegato alla deliberazione del Consiglio Comunale n. 16 del 01/08/2017

OGGETTO: Bilancio di previsione 2017/2019 - Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2017/2019 - Variazione di Bilancio - Verifica del permanere degli Equilibri di Bilancio

Ai sensi e per gli effetti degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1 del T.U. n. 267/2000:

Il sottoscritto,
individuato con provvedimento del Sindaco, **Responsabile del servizio Finanziario**
- esprime **parere favorevole** in ordine alla **regolarità contabile** della proposta
di deliberazione in oggetto.

San Damiano al Colle, 26/07/2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
(Dott. Umberto Fazio Mercadante)



Il sottoscritto,
individuato con provvedimento del Sindaco, **Responsabile dei servizi : Finanziario**
Affari generali -
esprime **parere favorevole** in ordine alla **regolarità tecnica** della proposta di
deliberazione in oggetto.

San Damiano al Colle, 26/07/2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
(Dott. Umberto Fazio Mercadante)



Mauro Atzeni
Dottore Commercialista - Revisore dei Conti
Via De Gasperi 2 - 21023 Besozzo (Va)

Verbale N° 16 del 21.07.2017

Oggetto: Parere sulla proposta di deliberazione Consiglio Comunale avente ad oggetto “Verifica degli equilibri di bilancio di previsione 2017-2019”.

Il sottoscritto Atzeni Dr. Mauro, Revisore Unico dei Conti del Comune di San Damiano al Colle (Pv);

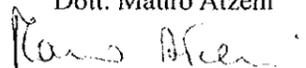
- Esaminata in data odierna la proposta deliberativa di cui in oggetto;
- Visto l’art. 193 del D. Lgs. n. 267/2000 che impone il rispetto degli equilibri iniziali di bilancio per tutto il corso della gestione e nelle variazioni di bilancio;
- Atteso che ai sensi dell’art. 175 comma 8, così come modificato dal D. Lgs. n. 126 del 10/08/2014, occorre effettuare entro il termine del 31 luglio di ciascun anno la variazione di assestamento generale del bilancio annuale procedendo alla verifica di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva e il fondo di cassa al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio;
- Tenuto conto che sulla base delle dichiarazioni dei responsabili dei servizi non risultano debiti fuori bilancio;
- Visto lo Statuto Comunale e il vigente Regolamento Comunale di Contabilità;
- Visti i pareri tecnico e contabile positivi rilasciati dai responsabili settore finanziario e affari generali;

ESPRIME

parere favorevole in merito al contenuto della proposta deliberativa in oggetto. Invita l’ente a monitorare mensilmente lo stato delle riscossioni e accertamenti nonché dei pagamenti e degli impegni.

Il Revisore dei Conti

Dott. Mauro Atzeni



COPIA CONFORME

DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N. 16 DEL 01.08.2017

IL PRESIDENTE

F.to VERCESI Cesarino

IL SEGRETARIO COMUNALE

F. to Dr. Umberto FAZIA MERCADANTE

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario comunale certifica che il presente verbale viene affisso all' albo pretorio di questo Comune il giorno 12 AGO. 2017 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi

IL SEGRETRIO COMUNALE

F.to Dr. Umberto FAZIA MERCADANTE

Nello stesso giorno in cui è stato affisso all' albo pretorio, il presente verbale viene comunicato ai Capigruppo consiliari ai sensi del D. L.gs n. 267/2000.

Per copia conforme all'originale ad uso amministrativo

San Damiano al Colle 12 AGO. 2017



IL SEGRETRIO COMUNALE

Dr. Umberto FAZIA MERCADANTE

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il _____ per decorrenza del termine di 10 giorni dalla pubblicazione ai sensi dell' art. 134 comma 3 del D. L.gs n. 267/2000.

IL SEGRETRIO COMUNALE

Dr. Umberto FAZIA MERCADANTE

SAN DAMIANO AL COLLE, il