
Comune di Bianze'

Provincia di Vercelli

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2016 - 2018

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Considerazioni Finali

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni:

- la Sezione Strategica (SeS)
- 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. Poiché il Comune di Bianze' ha un popolazione inferiore a 5.000 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015 ulteriormente prorogata al 31 dicembre 2015 dal Decreto del Ministero dell'interno del 28/12/2015.

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:

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

Si precisa che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci:

- 1) una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio:
 - il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2016 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"
 - e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2016-2017-2018 che avrà esigibilità negli anni successivi.
- 2) l'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE).

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2038
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 1976 n. 949 n. 1027 n. 859 n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1.14 (penultimo anno precedente) 1.1.4 – Nati nell'anno 1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale 1.1.6 – Immigrati nell'anno 1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio 1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui 1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni) 1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni) 1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) 1.1.12 – In età adulta (30/65 anni) 1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)	n. <u>11</u> n. <u>33</u> n. <u>78</u> n. <u>79</u>	n. <u>1999</u> n. <u>-22</u> n. <u>-1</u> n. <u>1976</u> n. <u>98</u> n. <u>117</u> n. <u>265</u> n. <u>991</u> n. <u>505</u>
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso <u>0,67</u> <u>0,73</u> <u>1,86</u> <u>1,00</u> —
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso <u>1,70</u> <u>1,46</u> <u>1,86</u> <u>1,35</u> —
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. <u>2850</u> 31/12/2017
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: <i>livello medio: scuola media inferiore</i>		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: <i>rispetta la condizione media nazionale</i>		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. =	Posti n.0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 44	Posti n. 44	Posti n. 44	Posti n.44
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 74	Posti n. 74	Posti n. 74	Posti n.74
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 51	Posti n. 51	Posti n. 51	Posti n. 51
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 1	Posti n. 51	Posti n. 56	Posti n. 56	Posti n. 56
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. =	n. =	n.=	n.=
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista	Atena			
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	no	si	si	si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	Atena	Atena	Atena	Atena
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	si	si	si	si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 14 hq. 65	n. 14 hq. 65	n. 14 hq. 65	n. 14 hq. 65
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 695	n. 702	n. 702	n. 702
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	Enel rete gas			
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali: - civile - industriale - racc. diff.ta	5.820	5.900	5.950	5.980
1.3.2.15 - Esistenza discarica	no	no	no	no
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.1	n.1	n.1	n. 1
1.3.2.17 - Veicoli	n.2	n.2	n.2	n. 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	no	no	no	no
1.3.2.19 - Personal computer	n. 12	n. 12	n. 12	n. 12
1.3.2.20 - Altre strutture (***) specificare)				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

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

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

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

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

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il bilancio 2015 e il Bilancio Pluriennale 2016-2017 rispecchia il dovuto rispetto degli obiectti di patto. Se l'iter parlamentare confermerà il DDL Legge di stabilità 2016, a partire dall'anno 2016 si avrà l'abrogazione del Patto di Stabilità.
- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale, la quale rispecchia l'andamento di crisi nazionale, e della domanda di servizi pubblici, l'amministrazione ha messo in campo, considerati gli esigui margini di operatività, tutte le azioni possibili per fronteggiare i disagi sociali.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

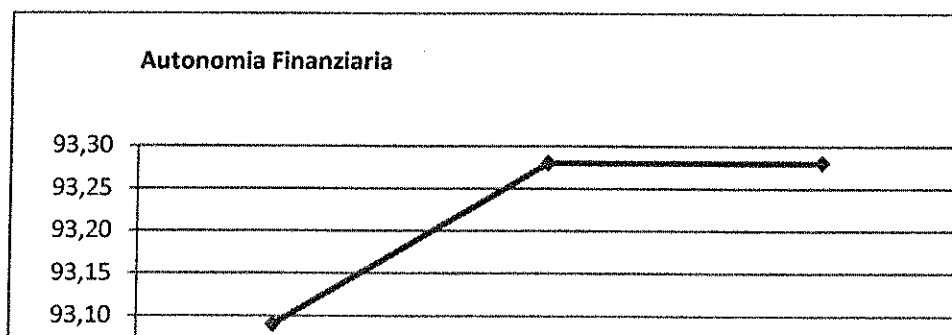
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	93,09 %	93,28 %	93,28 %

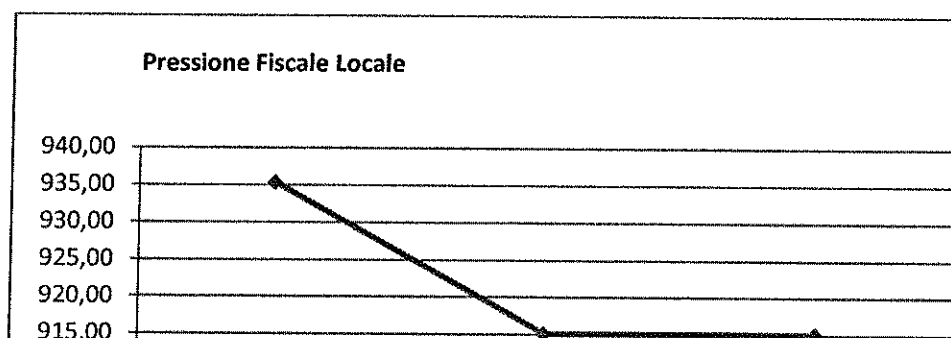


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

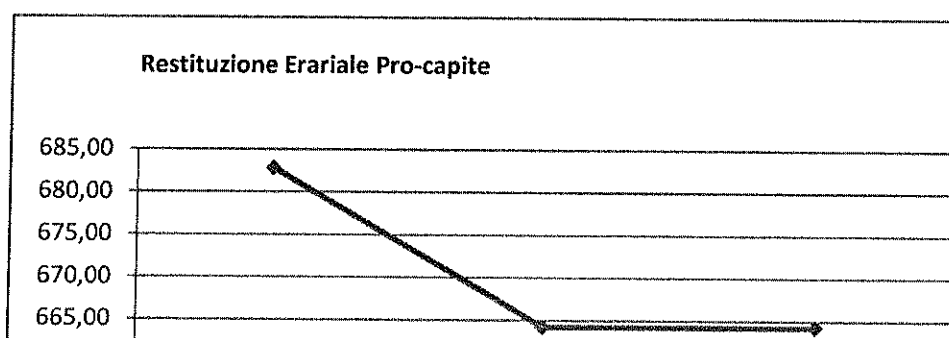
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 935,33	€ 915,07	€ 915,07



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 682,80	€ 664,17	€ 664,17

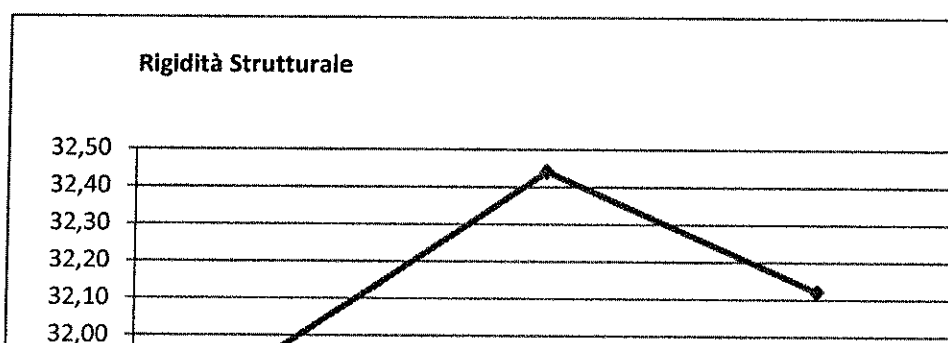


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

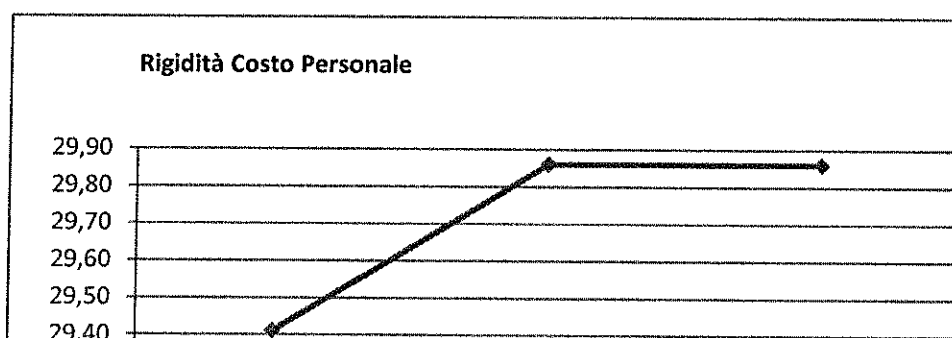
Rigidità del bilancio

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

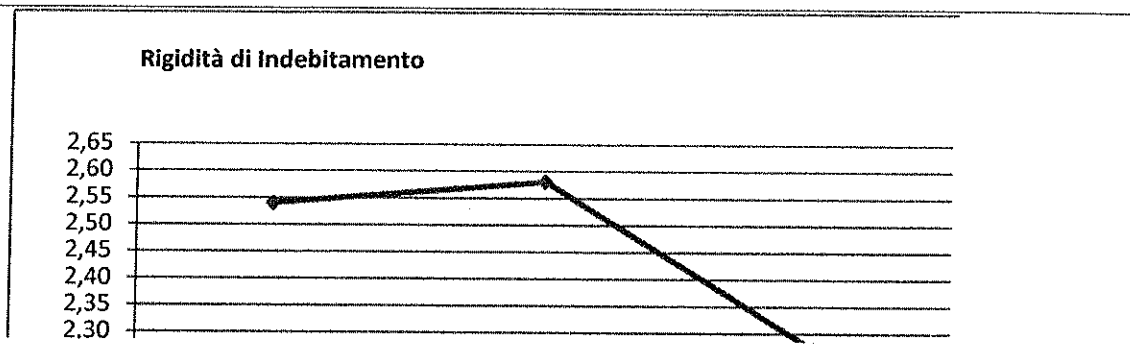
Rigidità strutturale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	31,95 %	32,44 %	32,12 %



Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Entrate Correnti}}$	29,41 %	29,86 %	29,86 %



Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	2,54 %	2,58 %	2,27 %

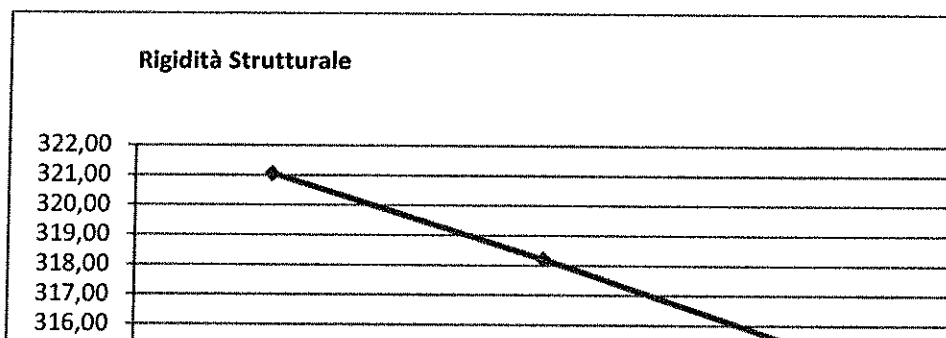


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

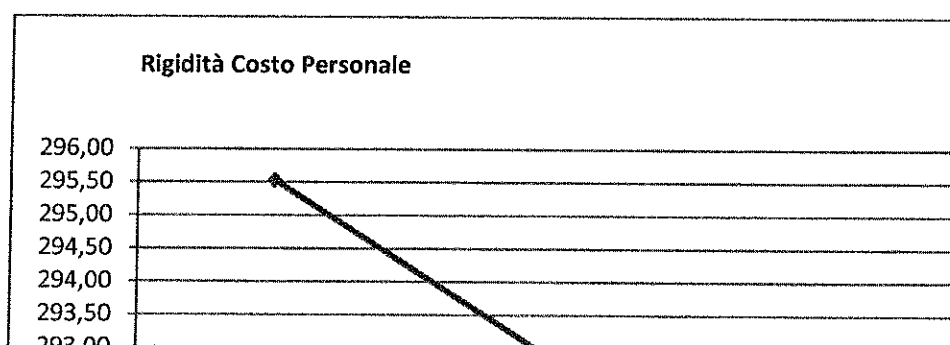
Grado di rigidità pro-capite

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

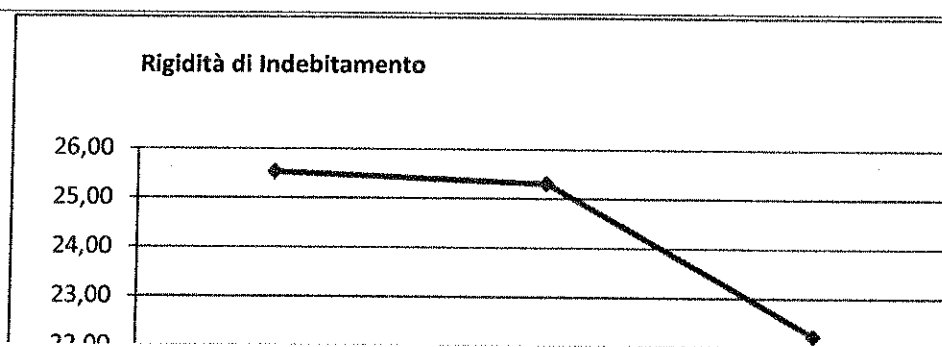
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u>			
<u>N.Abitanti</u>	321,04 €	318,19 €	315,13 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u>			
<u>N abitanti</u>	295,52 €	292,89 €	292,89 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u>			
<u>N.abitanti</u>	25,52 €	25,30 €	22,23 €

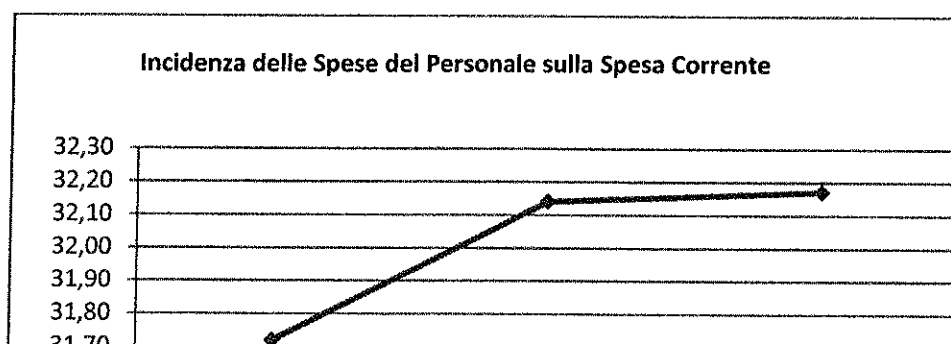


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

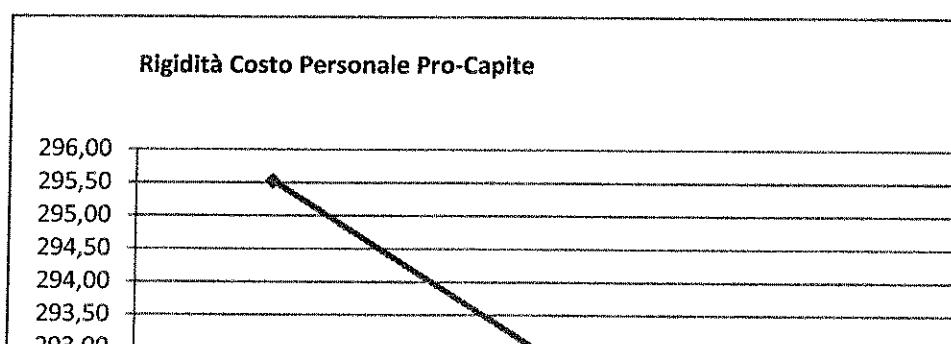
Costo del Personale

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

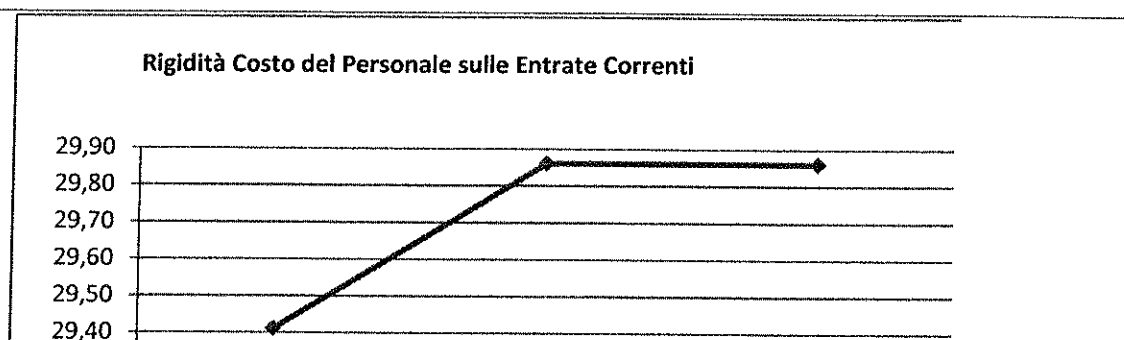
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	31,72 %	32,14 %	32,17 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	295,52 €	292,89 €	292,89 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	29,41 %	29,86 %	29,86 %



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Tabella Servizi a Domanda Individuale

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>
1	Mensa Scolastica	SI	Personale interno
6	Pesa pubblica	SI	

Tabella Servizi Produttivi

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>
2	Casa di Riposo	SI	Personale a comando presso Cooperativa
3	Soggiorno marino anziani	NO	
10	TARSU	NO	

Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Sono stati programmati lavori straordinari di riqualificazione energetica, rifacimento dell'impianto di riscaldamento attuale con impianto a pavimento, sostituzione della pavimentazione e delle porte interne dell'edificio scolastico per l'anno 2016.

A tal fine il Comune ha partecipato al Bando triennale 2015-16-17 di edilizia scolastica della Regione Piemonte

Suddetti lavori sono stati inseriti nel programma triennale 2016/2018 delle opere pubbliche adottato con Deliberazione della G.C. n. 80 del 03/12/2015.

Di seguito cronoprogramma relativo agli investimenti programmati per il periodo 2016-2018.

COMUNE DI BIANZE'

Provincia di Vercelli

Via Isnardi n. 17 - 13041 Bianze' VC
Tel. 0161/49133 - 49820 Fax 0161/49433

Cronoprogramma allegato al Bilancio di Previsione 2016-2018

	2016	2017	2018
Opera	Importo €		
Lavori di adeguamento energetico edificio scolastico	325.000,00	-	-
Lavori di riqualificazione e messa in sicurezza Fossa Comunale	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Lavori di messa in sicurezza palazzo comunale	127.000,00	-	-
Lavori di manutenzione straordinaria impianti sportivi comunali	24.454,00	-	-
Opere di ammodernamento impianti di illuminazione pubblica	5.000,00	-	-
Manutenzione straordinaria centrale termica presso la Casa di Riposo	30.000,00	-	-
Sistemazione strade piazze e marciapiedi	107.095,73	116.177,07	122.431,71
TOTALE	638.549,73	136.177,07	142.431,71

	2016	2017	2018
Finanziamento	Importo €		
Trasferimenti dello stato in conto capitale per edilizia scolastica	325.000,00	-	-
Contributo da scioglimento Consorzio dei Comuni	14.482,60	-	-
Fondo pluriennale vincolato di capitale	127.000,00	-	-
Proventi da Oneri di urbanizzazione	20.518,00	20.000,00	20.000,00
Proventi da concessioni cimiteriali	7.000,00	-	-
Devoluzioni dei residui mutui della Cassa Depositi e Prestiti	9.454,00	-	-
Avanzo Economico	135.095,13	116.177,07	122.431,71
TOTALE	638.549,73	136.177,07	142.431,71

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:

Opera	Importo €	Impegnato/pagato
Predisposizione area per pista ciclabile in via Tronzano	34.000,00	pagato
Lavori di riqualificazione e messa in sicurezza Fossa Comunale	32.000,00	pagato
Lavori di messa in sicurezza passaggio coperto c/o Cimitero	4.636,00	pagato
Opere per abbattimento barriere architettoniche Palazzo Comunale. Installazione montapersona	35.000,00	pagato
Messa in sicurezza e riqualificazione di fabbricato adiacente al palazzo comunale, mediante rifacimento coperture e completamento prospettico	127.000,00	lavori definitivamente aggiudicati
Implementazione hardware/server per uffici	8.750,00	lavoro eseguito
TOTALE	241.386,00	

I lavori di messa in sicurezza e di riqualificazione del fabbricato adiacente il palazzo comunale, finanziati con applicazione dell'avanzo conseguito nell'anno 2014, saranno realizzati nel corso dell'anno 2016.

A seguito di gara indetta da parte della Centrale Unica di Committenza della Provincia di Vercelli a fine anno 2015, i suddetti lavori sono stati definitivamente aggiudicati.

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 approvate con il Bilancio di Previsione 2016-2018 sono le seguenti:

MENSA SCOLASTICA:

Asilo e classe prima elementare €. 4,00 a buono;

Scola elementare e media €. 4,50 a buono.

SERVIZIO MENSA PER I DIPENDENTI:

€. 1,00 a buono a carico del dipendente €. 3,00 a carico del bilancio comunale

GETTONI PESA PUBBLICA

€. 1,70 a gettone comprensivi di IVA al 22%

SERVIZIO SCUOLABUS

Dal mese di settembre 2015 e a partire dall'anno scolastico 2015-2016 è stato sospeso il servizio scuolabus, a titolo di indennizzo del disagio per la mancanza del predetto servizio, viene riconosciuta alle famiglie una somma pari a €. 0,20 al Km per il numero dei chilometri che separano le rispettive abitazioni dai locali edifici scolastici (comprensivi di andata e ritorno)

Rimborso spese per utilizzo di locali comunali:

PALESTRA COMUNALE

E' prevista la tariffa oraria non è frazionabile € 5,00 .

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali, approvate con il Bilancio di Previsione 2016-2018:

IUC - IMU

Tipologia imponibile	Aliquota
Abitazioni principali e relative pertinenze classificati nelle categorie catastali A/1-A/8-A/9	0,60%
Immobili posseduti a titolo di proprietà o usufrutto da cittadini italiani residenti all'estero e iscritti all'AIRE del Comune a condizione che l'immobile non risulti locato né utilizzato o occupato, anche occasionalmente e/o gratuitamente, da alcuna persona, neppure se familiari	0,40 %
Terreni agricoli , coltivati o incolti	0,96 %
Aree	0,96%

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Fabbricabili	
Altre tipologie di immobili	0,96%

La detrazione per l'abitazione principale è stabilita nella misura di €. 200,00;

TASI

<i>Tipologia imponibile</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale (diversa da quelle di lusso di cui alle categorie A1 – A8 e A9) e relative pertinenze, ivi comprese le unità immobiliare assimilate per legge e per regolamento comunale alla abitazione principale, escluse dal pagamento dell'Imu	2,00 per mille (esenzione stabilita dalla Legge 208/16 Legge di Stabilità 2016)
Fabbricati rurali ad uso strumentale, di cui all'art. 9, comma 3-bis, del D.L. 30/12/1993, n. 557, convertito con modificazioni dalla legge 26/02/1994, n. 133	1,00 per mille

Servizi individuati	Costi in €
Illuminazione Pubblica	95.000,00
Gestione verde pubblico	12.000,00
Manutenzione Stradale	15.000,00
Servizi Socio Assistenziali	51.114,00
Totale Costi previsti nel 2016 per i servizi indivisibili	173.114,00
Totale entrate previste nel 2016 per TASI	20.740,00
% di copertura costi servizi indivisibili TASI	11,98

IUC- TARI

A) Utenze domestiche

UTENZE DOMESTICHE		
NUMERO COMPONENTI NUCLEO FAMILIARE	Quota fissa €/mq	Quota variabile €
1	0,24313	86,12736
2	0,28365	200,96384
3	0,31260	258,38208
4	0,33575	315,80032
5	0,35891	416,28224
6 o più	0,37627	488,05504

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

B) Utenze non domestiche

COMUNI FINO A 5.000 ABITANTI			
		Quota fissa €/mq	Quota variabile €/mq
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,08332	0,98675
2	Campeggi, distributori carburanti	0,17445	1,75003
3	Stabilimenti balneari	0,09894	1,20732
4	Esposizioni, autosaloni	0,07811	0,87937
5	Alberghi con ristorante	0,27860	2,86157
6	Alberghi senza ristorante	0,20830	2,03734
7	Case di cura e riposo	0,24735	2,32466
8	Uffici, agenzie, studi professionali	0,26037	2,54233
9	Banche ed istituti di credito	0,14320	1,34662
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenti e altri beni durevoli	0,22652	2,35659
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,27860	3,08504
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, Idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,18747	2,08958
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,23954	2,47267
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,11196	1,59621
15	Attività artigianali di produzione di beni Specifici	0,14320	1,94738
16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	1,26019	14,59226
17	Bar, caffè, pasticceria	0,94775	11,79744
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,45825	4,93084
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,40097	4,93374
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	1,57784	19,63629
21	Discoteche, night club	0,27078	3,19532

C) Utenze soggette a tariffa giornaliera

1	Utenze giornaliere: Banchi di mercato beni durevoli	0,28380	3,40718
2	Utenze giornaliere: Banchi di mercato generi alimentari	1,26019	14,59226

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'

PUBBLICITA' ORDINARIA

Pubblicità ordinaria effettuata mediante insegne, cartelli, locandine, targhe, stendardi, o qualsiasi altro mezzo non previsto dalle successive tariffe, per ogni metro quadrato di superficie – (tariffa base)

Durata - per anno solare € 11,36
- non superiore a 3 mesi, per ogni mese o frazione di mese € 1,14

Pubblicità ordinaria effettuata in forma luminosa od illuminata, effettuata con i mezzi indicati al punto precedente, per ogni metro quadrato di superficie – (tariffa base maggiorata del 100%)

Durata - per anno solare € 22,72
- non superiore a 3 mesi, per ogni mese o frazione di mese € 2,27

Per la pubblicità di cui ai punti precedenti che abbia superficie compresa tra mq. 5,5 ed 8,5 la tariffa base dell'imposta è maggiorata del 50%; per quella di superficie superiore a mq. 8,5 la maggiorazione è del 100%.

L'importo di ciascuna maggiorazione è determinato applicando la relativa percentuale alla tariffa base.

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	32.745,00	31.549,00	31.549,00
		cassa	35.760,55		
	2-Segreteria generale	comp	153.039,02	147.076,66	147.076,66
		cassa	179.262,01		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	114.831,00	114.829,08	114.829,08
		cassa	139.436,36		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	30.681,00	32.621,00	32.621,00
		cassa	55.326,32		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	118.663,43	110.673,12	110.673,12
		cassa	145.970,24		
	6-Ufficio tecnico	comp	63.598,44	60.985,93	60.985,93
		cassa	66.262,71		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	53.202,00	47.230,59	47.230,59
		cassa	55.572,78		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11-Altri servizi generali	comp	97.300,00	97.298,87	97.298,87	
	cassa	114.558,09			
Totale Missione 1	comp	664.059,89	642.264,25	642.264,25	
	cassa	792.149,06			
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	77.695,19	77.693,11	77.693,11
		cassa	86.182,72		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	77.695,19	77.693,11	77.693,11
		cassa	86.182,72		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	9.234,00	9.234,00	9.234,00
		cassa	11.359,02		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	42.464,00	42.464,00	42.464,00
		cassa	52.070,27		
	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	86.930,00	86.429,65	86.429,65
		cassa	97.169,46		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	138.628,00	138.127,65	138.127,65
		cassa	160.598,75		
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	11.394,00	11.394,00	11.394,00
		cassa	12.690,20		
	Totale Missione 5	comp	11.394,00	11.394,00	11.394,00
		cassa	12.690,20		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	8.311,00	8.311,00	8.311,00
		cassa	9.931,20		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	8.311,00	8.311,00	8.311,00
	cassa	9.931,20			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	750,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	750,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	25.046,60	14.843,60	14.843,60
		cassa	31.583,91		
	3-Rifiuti	comp	231.431,52	231.431,52	231.431,52
		cassa	285.313,51		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

10-Trasporti e diritto alla mobilità	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	256.478,12	246.275,12	246.275,12
		cassa	316.897,42		
11-Soccorso civile	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	152.559,00	152.558,23	152.558,23
		cassa	194.284,50		
Totale Missione 10	comp	152.559,00	152.558,23	152.558,23	
	cassa	194.284,50			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Sistema di protezione civile	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.000,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.000,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	3.800,00	3.800,00	3.800,00
		cassa	5.255,95		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Interventi per gli anziani	comp	263.103,00	263.101,24	263.101,24	
	cassa	276.893,47			
4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
5-Interventi per le famiglie	comp	69.295,46	65.605,46	65.605,46	
	cassa	74.200,73			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	500,00	500,00	500,00	
	cassa	500,00			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	39.037,00	39.034,33	39.034,33	
	cassa	40.517,90			
Totale Missione 12	comp	375.735,46	372.041,03	372.041,03	
	cassa	397.368,05			
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

14-Sviluppo economico e competitività	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		cassa	1.847,90			
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 14	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		cassa	1.847,90			
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
2-Caccia e pesca		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
Totale Missione 16		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	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			
19-Relazioni internazionali	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			
20-Fondi e accantonamenti	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			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	12.875,76	12.593,25	12.582,30
		cassa	33.701,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	170.794,19	167.088,59	167.088,59
		cassa	141.868,66		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	183.669,95	179.681,84	179.670,89
		cassa	175.569,66		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	26.908,05	25.435,40	23.974,75
		cassa	26.908,05		
	Totale Missione 50	comp	26.908,05	25.435,40	23.974,75
60-Anticipazioni finanziarie		cassa	26.908,05		
	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.900.438,66	1.858.781,63	1.857.310,03
		cassa	2.179.177,51		

Nel il periodo 2016-2017-2018 si prevede di affidare a Ditta esterna l'incarico per :

- gestione esterna integrata delle entrate;
- portale web "Bianzè digitale";
- software di gestione coattiva dei tributi;
- attività di supporto con sportello settimanale o mensile al pubblico.

***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

ANNO 2016

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	23.583,57 4.172,40	19.413,17	3.550,36	0,00	6.572,10 4.717,11	8.267,47	21.268,16 8.889,51
Totale		19.413,17	3.550,36	0,00	6.572,10	8.267,47	21.268,16
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.190.531,85 309.684,18	880.847,67	48.381,40	0,00	18.419,68	18.419,68	910.809,39 328.103,86
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	107.661,51	107.661,51	0,00	0,00			107.661,51
3) Terreni (patrimonio disponibile)	105.995,52	105.995,52	0,00	18.781,23			87.214,29
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.926.931,68 577.811,54	1.349.120,14	13.983,30	0,00	52.416,40	52.416,40	1.310.687,04 630.227,94
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	285.421,74 26.503,28	258.918,46	0,00	0,00	8.562,66	8.562,66	250.355,80 35.065,94
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	194.342,55 154.772,86	39.569,69	0,00	0,00	10.648,31	10.648,31	28.921,38 165.421,17
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	75.042,90 53.949,30	21.093,60	0,00	0,00	3.511,16 6.655,50	10.075,50	14.529,26 60.604,80
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	38.377,65 38.377,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 38.377,65
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	352.554,26 310.680,62	41.873,64	0,00	0,00	500,20 9.227,69	9.227,69	33.146,15 319.908,31
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	938,28 825,28	113,00	0,00	0,00	67,80	67,80	45,20 893,08
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 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		2.805.193,23	62.364,70	18.781,23	4.011,36	109.418,04	2.743.370,02

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		VARIAZIONI DA CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			CFINANZIARIO	ALTRIE	CFINANZIARIO	ALTRIE	
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE							
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti	717.748,10	717.748,10	420.350,44	0,00	1.410,82	195.753,58	656.280,74
2) Verso enti del settore pubblico allegato							
a) Stato							
- correnti	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Regione	650,00	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00
- correnti	9.355,84	9.355,84	0,00	0,00	0,00	320,91	9.676,75
- capitale	12.610,86	12.610,86	0,00	0,00	1.092,00	0,00	13.702,86
a) Altri	10.506,00	10.506,00	0,00	0,00	270,93	6.664,57	17.141,50
- capitale							
- correnti							
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici	32.020,92	32.020,92	11.818,88	15.693,52	125,35	1.173,84	43.628,51
b) verso utenti di beni patrimoniali	71.933,60	71.933,60	57.704,01	60.452,46	3,00	860,42	132.143,09
c) verso altri	223.244,73	223.244,73	216.387,56	196.408,88	0,00	5.307,69	419.696,43
- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- da alienazioni patrimoniali	102.118,00	102.118,00	0,00	99.630,00	0,00	0,00	201.748,00
e) Per somme corrisposte a clienti	299.708,69	299.708,69	3.488,16	95.816,28	0,00	0,00	398.012,93
4) Crediti per IVA	9.548,00	9.548,00	9.548,00	0,00	0,81	200.212,93	219.309,74
5) Per depositi							
a) banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti	22.898,29	22.898,29	0,00	0,00	0,00	0,00	22.898,29
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
I) Titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa	321.403,66	321.403,66	2.454.546,43	2.437.427,17	0,00	0,00	3.213.377,26
2) Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	321.403,66	321.403,66	2.454.546,43	2.437.427,17	0,00	0,00	3.213.377,26
C) RATEI E RISCONTI							
1) Ratei attivi	0,00	321.403,66	2.454.546,43	2.437.427,17	0,00	0,00	3.213.377,26
2) Riscoanti attivi	0,00	1.835.046,69	3.173.843,48	3.219.728,50	2.902,91	433.192,23	5.565.013,81
Totale RATEI E RISCONTI	0,00	1.835.046,69	3.173.843,48	3.219.728,50	2.902,91	433.192,23	5.565.013,81
D) OPERE DA REALIZZARE							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale OPERE DA REALIZZARE	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
F) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
G) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
H) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
I) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
J) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
K) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
L) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
M) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
N) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
O) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
P) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
Q) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
R) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
S) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
T) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
U) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
V) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							
a) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
b) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale BENI DI TERZI	241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	446.862,31
W) BENI DI TERZI							
CONTI D'ORDINE							

	PASSIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO								
I) Netto patrimoniale		2.528.096,85	2.528.096,85			753.978,48	0,00	3.282.075,33
II) Netto da beni demaniali		0,00	0,00					0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO		2.528.096,85	2.528.096,85	0,00		753.978,48	0,00	3.282.075,33
B) CONFERIMENTI								
I) Conferimenti da trasferimenti in capitale		92.712,93	92.712,93	15.000,00			1.952,89	105.760,04
II) Conferimenti da concessioni di edificare		63.856,43	63.856,43	14.326,73			1.502,42	76.680,74
TOTALE CONFERIMENTI		156.569,36	156.569,36	29.326,73			3.455,31	182.440,78
C) DEBITI								
I) Debiti di finanziamento								
1) per finanziamenti a breve termine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) per mutui e prestiti		981.472,84	981.472,84	0,00	33.576,76	0,00	483.847,64	464.048,44
3) per prestiti obbligazionari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) per debiti pluriennali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Debiti di funzionamento		504.451,99	504.451,99	233.840,84	378.951,84	0,00	72.501,85	286.839,14
III) Debiti per IVA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) Debiti per anticipazioni di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi		498.500,04	498.500,04	56.235,39	269.268,72	0,00	0,00	85.466,58
VI) Debiti verso:								
1) imprese controllate		0,00	0,00	290.076,23	681.797,32	0,00	756.349,62	836.354,16
2) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, isrlt.)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII) Altri debiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI		1.984.424,87	1.984.424,87	290.076,23	681.797,32	0,00	756.349,62	2.000.000,13
D) RATEI E RISCONTI								
I) Ratei passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Risconti passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		4.669.091,08	4.669.091,08	319.402,96	681.797,32	753.978,48	759.804,93	4.300.870,27
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	205.658,86
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G) BENI DI TERZI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CONTI D' ORDINE		241.203,45	241.203,45	205.658,86	0,00	0,00	241.203,45	205.658,86

Il segretario

H

Il legale rappresentante dell'ente

Il responsabile del servizio finanziario

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	20.518,00	20.000,00	20.000,00
	- Concessione Loculi :	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	- Alienazioni (aree cimiteriali):	7.000,00	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 (per edilizia scolastica):	325.000,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	14.482,60	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 (devoluzione mutui Cassa Depositi e Prestiti):	9.454,00	0,00	0,00
5	f.p.v. di capitale :	127.000,00	0,00	0,00
	Avanzo economico destinato a spese di investimento	135.095,13	116.177,07	122.431,71
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Il programma triennale 2016/2018 D.G. n. 80 del 03/12/2015 prevede che i lavori di manutenzione straordinaria e di riqualificazione energetica dell'edificio scolastico avvengano nell'anno 2016. La spesa è finanziata per €. 325.000,00 da trasferimenti dello stato in conto capitale.

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:

	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	464.048,44	434.253,01	408.455,50	387.702,73
Nuovi Prestiti (+)				
Prestiti rimborsati (-)				
Estinzioni anticipate (-)				
Altre variazioni +/- (da specificare)				
Totale fine anno	464.048,44	434.253,01	408.455,50	387.702,73
Nr. Abitanti al 31/12	1968			
Debito medio x abitante	235,79			

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale				
	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	28.846,61	26.908,05	25.435,40	23.974,75
Quota capitale	34.006,79	25.160,18	26.167,25	21.384,21
Totale fine anno	62.853,40	52.068,23	51.602,65	45.358,96

Tasso medio indebitamento				
	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio				
Oneri finanziari	28.846,61	26.908,05	25.435,40	23.974,75
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)				

Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti				
	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	28.846,61	26.908,05	25.435,40	23.974,75
Entrate correnti	2.148.090,90	2.049.625,95	2.001.125,95	2.001.125,95
% su entrate correnti	1,34 %	1,31 %	1,27 %	1,20 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		338.522,92		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	11.068,02	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>	(+)	2.049.625,95 0,00	2.001.125,95 0,00	2.001.125,95 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>	(-)	1.900.438,66	1.858.781,63	1.857.310,03
- fondo pluriennale vincolato		11.068,02	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		170.794,19	167.088,59	167.088,59
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	25.160,18 0,00	26.167,25 0,00	21.384,21 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		115.095,13	96.177,07	102.431,71
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				

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

O=G+H+I-L+M		115.095,13	96.177,07	102.431,71
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+) 0,00	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+) 127.000,00	127.000,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+) 376.455,16	376.455,16	20.000,00	20.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-) 0,00	0,00	0,00	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	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-) 0,00	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-) 0,00	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-) 9.454,56	9.454,56	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	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-) 0,00	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-) 638.550,29 127.000,00	638.550,29 127.000,00	136.177,07 0,00	142.431,71 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-) 0,00	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+) 20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-124.549,69	-96.177,07	-102.431,71
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+) 0,00	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+) 0,00	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+) 9.454,56	9.454,56	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-) 0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

La parte corrente presenta equilibrio positivo e la parte di capitale equilibrio negativo di pari importo, a dimostrazione che c'è avanzo economico che potrebbe finanziare investimenti.

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	338.522,92
Entrata	(+)	4.187.286,54
Spesa	(-)	3.893.965,42
Differenza	=	631.844,04

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Consorzio CISAS	servizi socio assistenziali	1,40
Consorzio COVEVAR	servizio raccolta e smaltimento rifiuti	1,32

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
ATENA	Gestione del servizio idrico integrato	0,001280

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 41,800 _____		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 1,300 _____	* Provinciali Km. 12,500 _____	* Comunali Km.45,000 _____
* Vicinali Km. _____	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano reg. adottato	X_ _	C.C. n.3 DEL 12/04/2014
* Piano reg. approvato	X_ _	D.G.R. 49-13545/13.03.2010
* Progr. di fabbricazione	_ _	_____
* 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	14.500	_____
P.I.P	_____	_____

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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 2016	Anno 2017	Anno 2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	16.160,20	11.068,02	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	14.572,71	127.000,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	376.965,48	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	321.403,66	338.522,92		
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	656.280,74	previsione di competenza	1.473.030,00	1.392.912,15	1.354.912,15	1.354.912,15
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti	1.975,00	previsione di competenza	1.995.154,12	2.049.192,89		
			previsione di competenza	138.416,00	141.555,46	134.387,46	134.387,46
TITOLO 3:	Entrate extratributarie	333.341,24	previsione di competenza	146.312,29	143.330,46		
			previsione di competenza	536.644,90	515.158,34	511.826,34	511.826,34
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale	2.488,00	previsione di competenza	858.838,25	848.499,58		
			previsione di competenza	116.000,00	367.000,60	20.000,00	20.000,00
			previsione di cassa	237.979,84	369.488,60		
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	9.454,56	0,00	0,00
TITOLO 6:	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	9.454,56		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			previsione di competenza	100.000,00	100.000,00		
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro	7.168,45	previsione di competenza	660.589,00	659.952,00	659.952,00	659.952,00
			previsione di cassa	960.219,89	667.120,45		
	TOTALE TITOLI	1.001.253,43	previsione di competenza	3.024.679,90	3.186.033,11	2.781.077,95	2.781.077,95
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.001.253,43	previsione di competenza	4.298.504,39	4.187.286,54	2.781.077,95	2.781.077,95
			previsione di competenza	3.432.378,29	3.324.101,13	2.781.077,95	2.781.077,95
			previsione di cassa	4.619.908,05	4.525.809,46		

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

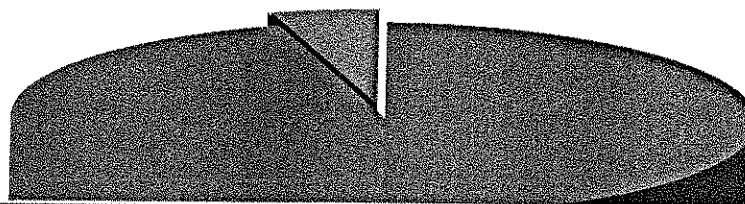
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

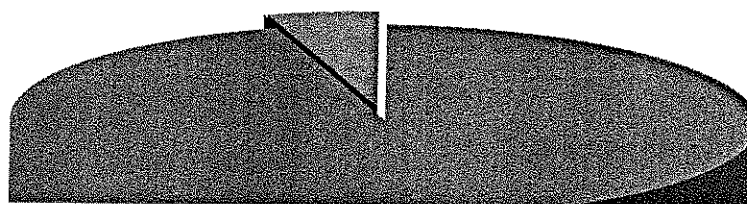
Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	1.327.873,25	1.289.873,25	1.289.873,25
		cassa	1.984.153,99		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	65.038,90	65.038,90	65.038,90
		cassa	65.038,90		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			1.392.912,15	1.354.912,15	1.354.912,15
		cassa	2.049.192,89		

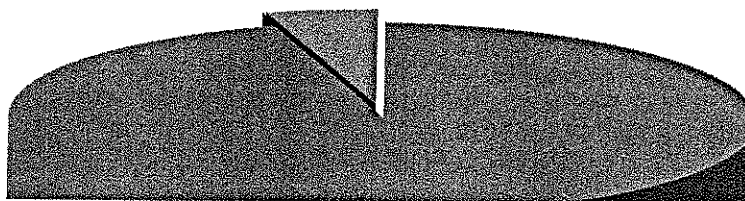
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

L'approvazione delle tariffe costituisce presupposto per la formazione del bilancio (art. 54, comma 1, del D.lgs. 446/1997).

La competenza a deliberare le aliquote dell'IMU, della TASI e della TARI è del Consiglio comunale (art. 13, comma 6, del D.L. 201/2011 convertito nella legge 214/2011 ed art. 1, comma 683, della legge 147/2013). Gli enti locali deliberano le tariffe e le aliquote relative ai tributi di loro competenza entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione; in caso di mancata adozione della delibera, si intendono prorogate le aliquote dell'anno precedente. (art. 1, comma 169, della legge 296/2006).

Resta vigente l'art. 10, comma 1, lett. a) della legge 448/2001 che fissa il termine per l'approvazione delle tariffe relative all'imposta comunale sulla pubblicità ed il diritto sulle pubbliche affissioni al 31 marzo.

Le tariffe ed i prezzi pubblici possono comunque essere modificati, in presenza di rilevanti incrementi nei costi relativi ai servizi stessi, nel corso dell'esercizio finanziario; tale incremento non ha, però, effetto retroattivo. (art. 54, comma 1, lettera a), legge 388/2000). **Per il ripristino degli equilibri di parte corrente è possibile modificare le tariffe e le aliquote delle imposte, tasse e tributi entro il termine previsto per la salvaguardia degli equilibri di bilancio** (art. 1, comma 444, della legge 228/2012)

L'approvazione delle tariffe e delle aliquote ha effetto dal 1° gennaio dell'anno di riferimento, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio, purché entro il termine previsto dalla legge per l'approvazione del bilancio di previsione, (art. 1, comma 169, della legge 296/2006).

Resta in vigore l'art. 27, comma 8, della legge 448/2001 in ordine alla efficacia retroattiva dei regolamenti anche se approvati dopo il 1 gennaio.

IUC: IMU E TASI

IMPOSTA UNICA MUNICIPALE :

Dall'anno 2014 è stata istituita la IUC (Imposta Unica Comunale) che si basa su due presupposti impositivi: uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore. Si tratta dell'imposta municipale propria IMU che ha natura patrimoniale ed è dovuta dal possessore di immobili con esclusione delle abitazioni principali; l'altro è collegato alla erogazione e fruizione di servizi comunali e si articola in:

- tributo per i servizi indivisibili TASI, posto in capo sia al proprietario che all'utilizzatore dell'immobile;
- tassa sui rifiuti TARI destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti.

L'aliquota massima complessiva dell'IMU e della TASI non può superare i limiti prefissati per la sola IMU al 31/12/2013 ossia il 10,60 per mille . Con l'entrata in vigore delle nuove disposizioni sull'IMU dal 2012, la giunta comunale ha nominato il funzionario responsabile dell'imposta. (Deliberazione della G.C. n. 50 del 10/07/2014).

IMU

Imposta municipale propria istituita a decorrere dal 2012, sostituisce l'ICI e l'imposta sul reddito delle persone fisiche sui redditi fondiari dei beni non locati. L'articolo 13 del d.l. 201/2011 determina il presupposto soggettivo e la base imponibile per l'applicazione dell'imposta.

Per l'anno 2015 si è registrato un minor gettito relativo alle aree edificabili, a seguito di adozione di variante parziale al PRGC approvata ai sensi ex articolo 17 L.R. 56/1977, adottata con Deliberazione C.C. n. 49 del 23.12.2014, con la quale sono state ridotte su richiesta dei singoli proprietari, le aree edificabili artigianali/industriali di Via C. Terzago.

TASI

I commi da 669 a 681 della legge 147/2013 istituiscono e disciplinano, nell'alveo dell'Imposta Unica Comunale – IUC, il tributo per i servizi indivisibili comunali –TASI.

La componente TASI è infatti destinata al finanziamento dei servizi comunali rivolti all'intera collettività.

Presupposto impositivo della TASI, ai sensi del comma 669 della legge 147/2013 come modificato dal d.l. 16/2014, è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo e a qualsiasi uso adibiti di:

- fabbricati, ivi compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'IMU;
- aree edificabili ad eccezione in ogni caso dei terreni agricoli

La base imponibile ai fini TASI è quella prevista per l'applicazione dell'imposta municipale propria (IMU) di cui all'articolo 13 del decreto legge 6 dicembre 2011, n.201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n.214.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Il comma 671 della legge 147/2013 individua nel possessore o detentore a qualsiasi titolo delle unità immobiliari individuate nei commi 669 e 670 il soggetto passivo all'assolvimento degli obblighi TASI.

Per gli anni 2014 e 2015 è stata proposta l'applicazione dell'imposta ai proprietari di abitazione principale e relative pertinenze, variando l'aliquota prevista per l'anno 2014 pari al 1,2 per mille al 2,00 per mille nel 2015 e ai proprietari di fabbricati rurali e strumentali con l'aliquota del 1,00 per mille, invariata rispetto all'anno 2014, senza agevolazioni. Il gettito totale previsto è di €. 120.000,00.

La legge di stabilità anno 2016 ha stabilito l'esenzione della TASI per l'abitazione principale, il gettito previsto è pari a €. 20.740,00.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Nel 2015 è stata applicata l'aliquota dello 0,8% con un gettito presunto di € 177.000,00 confermata per gli anni 2016-2017-2018.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Con l'entrata in vigore dell'imposta municipale secondaria prevista dall'art. 11, comma 1 del Dlgs. 23/2001 sarà soppressa la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, del canone di occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni, il canone per l'autorizzazione all'installazione dei mezzi pubblicitari che, comunque restano in vigore fino all'emanazione del DPR previsto dall' art.1, comma 714, della legge 147/2013 (v. Risoluzione Ministero delle finanze n. 1/DF del 12.1.2015).

L'incasso annuo dell'imposta di pubblicità è pari a €. 700,00.

La gestione e la riscossione delle imposta sulla pubblicità è affidato a concessionario esterno.

RISCOSSIONE COATTIVA

Previsione attività di recupero evasione tributaria.

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

	2016	2017	2018
ICI/IMU	77.150,00	77.150,00	77.150,00

T.O.S.A.P.

T.O.S.A.P.

E' stata mantenuta come tassa ai sensi del Dlgs 504/1993 per il 2015 sono state confermate le tariffe in vigore con atto della Giunta Comunale n. 19 del 07/03/2011.

TARSU-TARES-TARI

TARI

I commi da 641 a 668 della legge 147/2013, dedicati alla componente diretta alla copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani, disciplinano l'applicazione della tassa sui rifiuti TARI e ne individuano il presupposto, i soggetti tenuti al pagamento, le riduzioni e le esclusioni, riprendendo, in larga parte, quanto previsto dalla normativa vigente in materia di TARES, che viene contestualmente abrogata dal comma 704 della legge 147/2013.

Come per la TARES l'entrata derivante dal tributo TARI, prevista al Tit. I cat. 3°, dovrà corrispondere all'ammontare dei costi totali della gestione del servizio determinati dal Piano Finanziario e sarà comprensiva dell' add.le provinciale del 5% che verrà appunto trasferita dal Comune alla Provincia.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Le tariffe applicate sono quelle risultanti dal piano finanziario che comprende l'elencazione dei costi del servizio per l'anno di riferimento.

Le tariffe risultanti dal piano finanziario per la TARI anni 2016 registrano un abbassamento, dovuto principalmente a :

- avanzo anno precedente, per minore spesa per raccolta e trasporto a consuntivo;
- prevista minore spesa per l'anno 2016 dovuta alla riduzione di 1/3 del numero dei cassonetti sfalci verdi in dotazione alla popolazione;
- maggiori contributi CONAI anni 2013, 2014 rispetto a quanto preventivato nei relativi piani finanziari;

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Con l'entrata in vigore dell'imposta municipale secondaria prevista dall'art. 11, comma 1 del Digs. 23/2001 sarà soppressa la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, del canone di occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni, il canone per l'autorizzazione all'installazione dei mezzi pubblicitari che, comunque restano in vigore fino all'emanazione del DPR previsto dall' art.1, comma 714, della legge 147/2013 (v. Risoluzione Ministero delle finanze n. 1/DF del 12.1.2015).

Il servizio è affidato in concessione.

L'incasso annuo dei diritti sulle pubbliche affissioni è pari a €. 700,00.

La gestione e la riscossione delle imposta è affidato a concessionario esterno.

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La soppressione della quota di riserva allo Stato del gettito IMU (pari al 50% dell'aliquota base sugli immobili diversi dall'abitazione principale e dei fabbricati rurali strumentali) e l'attribuzione dell'intero gettito IMU ad aliquota di base dei fabbricati D ha richiesto:

- l'istituzione del fondo di solidarietà comunale che ha la finalità di attuare una perequazione orizzontale tra comuni;

- la soppressione del fondo sperimentale di riequilibrio per i comuni delle regioni a statuto ordinario.

Il fondo di solidarietà comunale, ai sensi del comma 380-ter lettera b) della legge di stabilità 2013 (legge 228/2012), è alimentato con una quota del gettito IMU di spettanza dei comuni è definita decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri , su proposta del Ministro dell'economia e delle finanze, di concerto con il Ministro dell'interno, previo accordo con la conferenza Stato-città ed autonomie locali,.

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

Per il 2016 il valore del fondo è positivo pari a €. 65.038,90.

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

I.M.U. : Responsabile del Servizio Finanziario

I.C.I. : Responsabile del Servizio Finanziario

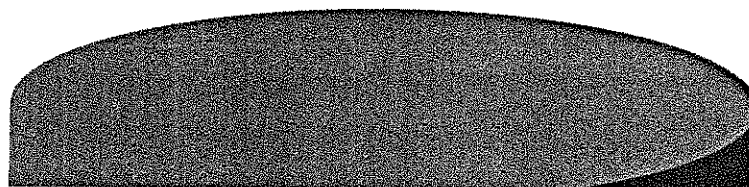
TARES : Responsabile d'imposta signor DASSIO Fiorenza.

TOSAP : Responsabile d'imposta signor GAMBAROTTO Luigi agente di polizia urbana.

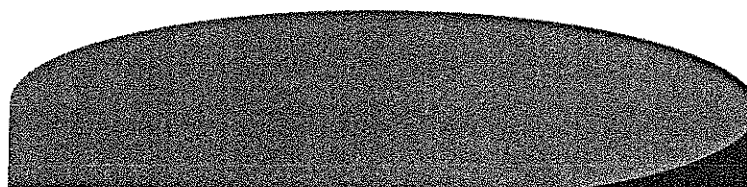
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	141.555,46	134.387,46	134.387,46
		cassa	143.530,46		
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	141.555,46	134.387,46	134.387,46
		cassa	143.530,46		

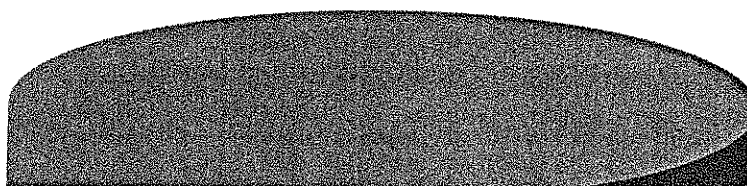
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



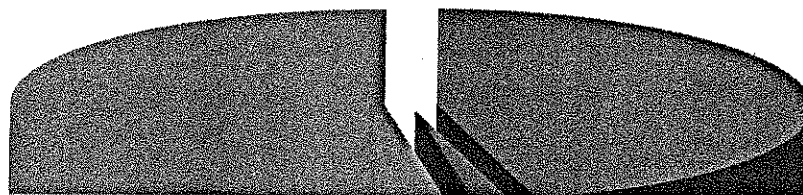
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



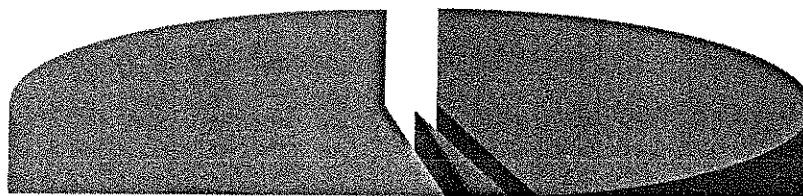
Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	235.464,44	233.432,44	233.432,44
		cassa	346.359,36		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	8.530,60		
300	Interessi attivi	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	200,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	271.493,90	270.193,90	270.193,90
		cassa	493.409,62		
TOTALI TITOLO		comp	515.158,34	511.826,34	511.826,34
		cassa	848.499,58		

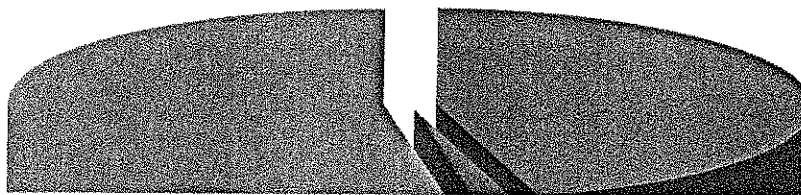
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

PROVENTI SERVIZI

Le risorse provenienti dai servizi propri sono caratterizzate da una sostanziale invarianza delle previsioni 2015 e rispetto ai dati assestati definiti nel 2014.

MENSA: il servizio è reso a favore degli alunni della scuola materna, elementare e media. Le tariffe sono state rideterminate per l'anno 2015 con atto della Giunta Comunale n. 30 del 28.05.2015, portando il costo del buono mensa, a partire dal mese di settembre 2015, da €. 3,50 a €. 4,00 per gli alunni della scuola dell'infanzia e alunni frequentanti la classe 1 della scuola primaria, e da €. 4,00 a €. 4,50 per gli alunni della scuola primaria (esclusa la classe 1 primaria) e alunni della scuola media. In applicazione del regolamento comunale sono previste esenzioni e riduzioni in relazione al reddito rientrante o meno nelle fasce ISEE determinate. L'incasso previsto per il periodo 2016-2018 è pari a €. 62.000,00.

SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO: il rapporto tra l'esiguo numero di utenti e il costo del servizio, ha evidenziato per l'anno scolastico 2015/2016 una eccessiva contribuzione procapite (circa 4000/5000 mila euro a famiglia), è stato quindi ritenuto di sospendere per l'anno scolastico 2015/2016 il servizio di trasporto scolastico (scuolabus) e di indennizzare le famiglie riconoscendo loro un contributo economico in rapporto alla percorrenza, a tal fine è stato costituito un capitolo di spesa avente natura di trasferimento. Si valuterà ad inizio anno scolastico, per il periodo 2016-2018, la richiesta degli utenti e costo di servizio, sospeso per l'anno scolastico 2015-2016.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

FABBRICATI: Si tratta di affitti mensili per la locazione di abitazioni ad uso civile e commerciale per un ammontare annuo pari a €. 16.500,00.

TERRENI: Sono previsti i canoni d'affitto dei terreni di proprietà comunale, in diminuzione per il triennio 2016-2018 a causa dei terreni oggetto di alienazione nell'anno 2015.

CANONE DI LOCAZIONE CASA DI RIPOSO: il servizio relativo alla casa di riposo si rileva che dalla data del 01.04.2014 per tre anni, prorogabili per altri tre, il servizio globale è stato assegnato in concessione alla Cooperativa Sociale Quadrifoglio s.c. Onlus – Viale Savorgnan d'Osoppo n. 4/10- 10064 Pinerolo (TO).

Il concessionario verserà al comune un canone annuo di concessione di €. 50.400,00 oltre all'IVA e rimborserà al Comune di Bianzè le spese del personale. Il Comune è infatti titolare del rapporto di lavoro relativo al personale in comando e ne mantiene gli obblighi retributivi.

Il concessionario dovrà prevedere esclusivamente per i cittadini bianzinesi l'ulteriore agevolazione nella misura del 5% della quota alberghiera per i cittadini in convenzione e del 5% dell'intero importo per i cittadini in regime privato.

Il Comune conferma la riduzione del 10% dell'importo delle rette per tutti i bianzinesi e mantiene invariate tutte le rette anche per il secondo anno di concessione.

PROVENTI DIVERSI

Sono inoltre previsti i proventi derivanti dagli introiti da GSE, dalla Casa di Riposo spese per utenze anticipate dal Comune e dal canone di concessione distribuzione gas-metano per ogni metro cubo di gas erogato nell'anno.

PROVENTI SANZIONI PER VIOLAZIONE CODICE DELLA STRADA: per il triennio 2016-2018 sono previste di ammontare pari a €. 8000,00.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

SERVIZI CIMITERIALI: i proventi derivanti da concessione di loculi cimiteriali, che avviene a titolo precario e consiste in un semplice diritto di sepoltura a carattere temporaneo e che non comporta acquisto né trasmissibilità del diritto reale, si riferiscono ai programmati i rinnovi delle concessioni in scadenza e sono previsti tra le poste del titolo III , categoria 2 dell' entrata.

Le concessioni di aree cimiteriali, invece, comportano la nascita di diritti reali a favore di terzi sui terreni comunale e le relative poste vanno quindi imputate al titolo IV , categoria 1 dell'entrata.

SERVIZIO NECROSCOPICO: è stato previsto il gettito derivante dalla concessione del servizio di illuminazione votiva rapportato agli allacci cimiteriali previsti in aumento in caso di ampliamento del Cimitero e del diritto di superficie dell'impianto fotovoltaico installato sul tetto del cimitero.

SERVIZIO COMMERCIO: il gettito derivante dai diritti di pesa pubblica e' stato determinato in euro 9.000,00 il costo del gettone fino all'anno 2016 è stato confermato a €. 1,70 (IVA 22% inclusa).

ALTRE CONSIDERAZIONI

I servizi a domanda individuale sono servizi che, ancorché aventi rilevanza sociale, non sono obbligatoriamente previsti per legge nel senso che è facoltà di ogni ente istituirli.

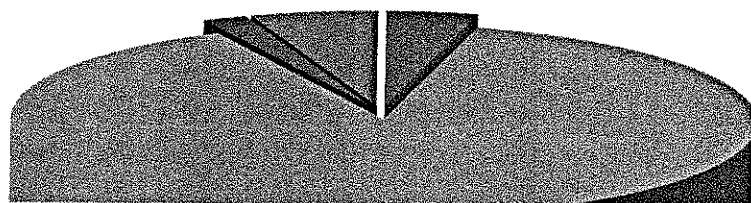
Le categorie di servizi a domanda individuale sono state individuate dal D.M. 31/12/1993. L'articolo 172 del TUEL prevede di allegare la deliberazione dei tassi di copertura dei servizi a domanda individuale. Pertanto, in sede bilancio di previsione, con atto di Giunta si determinano le tariffe dei servizi e con atto del Consiglio Comunale si determina la percentuale di copertura che , solo per gli enti strutturalmente deficitari, deve raggiungere una copertura minima nella misura non inferiore al 36 per cento. Il TUEL in materia di servizi a domanda individuale stabilisce uno specifico obbligo in ordine alla approvazione delle tariffe dei servizi pubblici in modo da assicurarne l'equilibrio economico – finanziario della gestione e definisce la voci da inserire nei costi.

La % di copertura dei costi dei servizi a domanda individuale del Comune di Bianzè riferita non ai singoli servizi ma al loro insieme: Mensa scolastica e Pesa pubblica, è stata determinata per il 2016 nella misura del 92,65%.

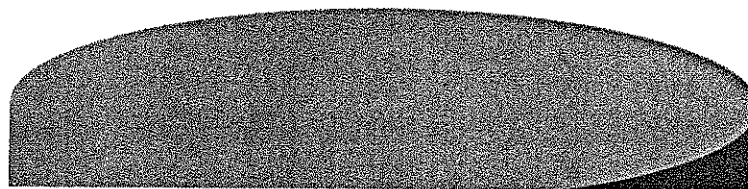
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	14.482,60	0,00	0,00
		cassa	14.482,60		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	325.000,00	0,00	0,00
		cassa	325.000,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	7.000,00	0,00	0,00
		cassa	9.488,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	20.518,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	20.518,00		
TOTALI TITOLO		comp	367.000,60	20.000,00	20.000,00
		cassa	369.488,60		

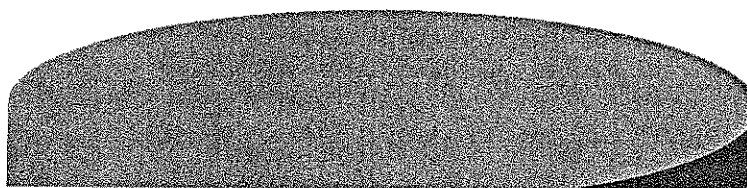
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

L'estinzione anticipata di mutui mediante l'utilizzo di entrate e disponibilità proprie, non comporta variazioni sul contributo erogato da questo Ministero a valere sul fondo per lo sviluppo degli investimenti.

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchia i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018 di cui alla deliberazione. Negli anni 2013-2014-2015 il Comune è stato obbligato a vendere terreni di proprietà per garantire il rispetto degli obiettivi del patto di stabilità.

Con l'abrogazione del patto di stabilità a partire dall'anno 2016 prevista dall'art. 35 del DDL legge di stabilità 2016, si prevede per il triennio 2016-2018, di non dare luogo ad altre alienazioni.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

I contributi per permessi di costruire sono stati determinati rispettivamente per gli anni 2016/17/18 in euro 20.518,00 - 20.000,00 - 20.000,00 in base alle previsioni prodotte dall'Ufficio Tecnico Comunale sulla base delle pratiche edilizie in corso ed in considerazione dell'andamento storico di entrata, giustamente ricalcolato in base alle particolari condizioni della attuale congiuntura economica che vanno ad influenzare il mercato.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	2016	2017	2018
Parte Corrente			
Investimenti	20.518,00	20.000,00	20.000,00

ALTRE CONSIDERAZIONI

Nell'anno 2015 sono state realizzate entrate:

- da concessione di aree cimiteriali, confermate solo per l'anno 2016.
- entrate in conto capitale, da parte Consorzio per lo sviluppo del Comune del Vercellese, confermata solo per l'anno 2016.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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.

Per l'anno 2016 al Titolo V dell'entrata è prevista la devoluzione da parte di Cassa Depositi Prestiti a fine ammortamento per l'importo di €. 9.454,56.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
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		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

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

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

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	100.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	100.000,00		

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

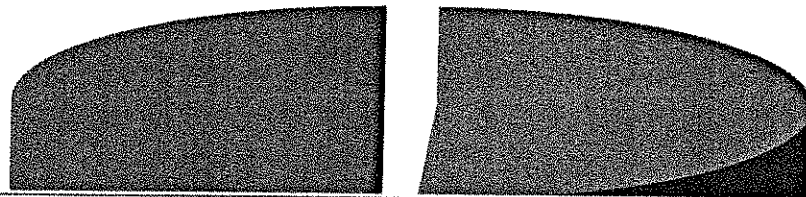
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria per l'anno 2016 è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente, consuntivo anno 2014 (Tit. I,II,III)	€. 2.287.821,20
Limite 3/12	€. 571.955,30

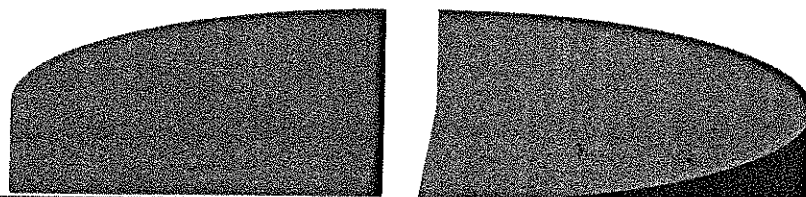
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	335.000,00	335.000,00	335.000,00
		cassa	338.448,41		
200	Entrate per conto terzi	comp	324.952,00	324.952,00	324.952,00
		cassa	328.672,04		
TOTALI TITOLO		comp	659.952,00	659.952,00	659.952,00
		cassa	667.120,45		

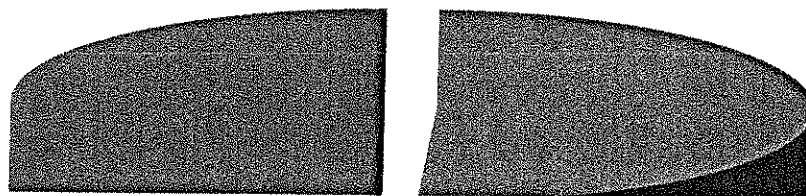
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo TRIBUTE E TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI, della Sezione Strategica (SeS) .

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.383.919,42
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	188.666,56
3) Entrate extratributarie (titolo III)	715.235,22
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI (consuntivo 2014)	2.287.821,20
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (10%):	228.782,12
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	228.782,12
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	228.782,12
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
	0,00

Non si prevede di assumere mutui nel triennio 2016-2018 .

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	791.059,89	642.264,25	642.264,25
		di cui già impegnato	138.068,02	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	928.269,11		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	77.695,19	77.693,11	77.693,11
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	86.182,72		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	463.628,00	138.127,65	138.127,65
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	485.598,75		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	11.394,00	11.394,00	11.394,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	12.690,20		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	32.765,56	8.311,00	8.311,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	34.385,76		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	750,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	276.478,12	266.275,12	266.275,12
		<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	528.897,42		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	264.654,73	268.735,30	274.989,94
		<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	310.919,04		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.000,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	405.735,46	372.041,03	372.041,03
		<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	427.368,05		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.847,90		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	183.669,95	179.681,84	179.670,89
		<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	175.569,66		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	52.068,23	51.602,65	45.358,96
		<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	52.068,23		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	100.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	659.952,00	659.952,00	659.952,00
		<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	745.418,58		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	3.324.101,13	2.781.077,95	2.781.077,95
		<i>di cui già impegnato</i>	138.068,02	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.893.965,42		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	3.324.101,13	2.781.077,95	2.781.077,95
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>138.068,02</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.893.965,42		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

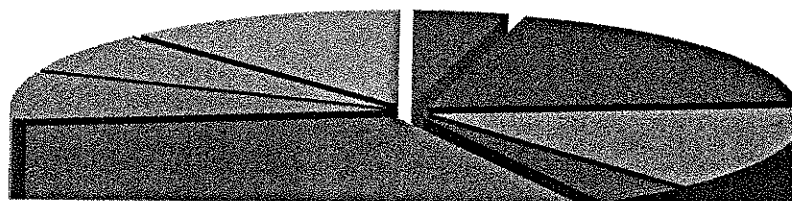
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

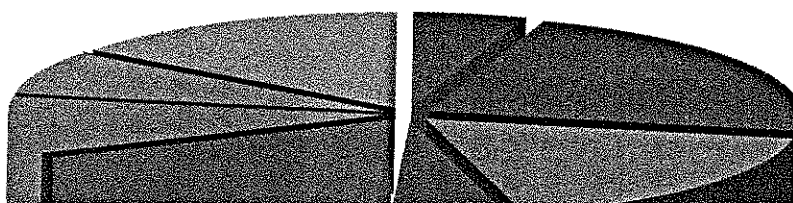
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	32.745,00	31.549,00	31.549,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.760,55			
2	Segreteria generale	comp	153.039,02	147.076,66	147.076,66	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	179.262,01			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	114.831,00	114.829,08	114.829,08	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	147.573,76			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	30.681,00	32.621,00	32.621,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.326,32			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	245.663,43	110.673,12	110.673,12	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	273.952,89			
6	Ufficio tecnico	comp	63.598,44	60.985,93	60.985,93	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.262,71			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	53.202,00	47.230,59	47.230,59	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.572,78			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	97.300,00	97.298,87	97.298,87	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	114.558,09			
TOTALI MISSIONE		comp	791.059,89	642.264,25	642.264,25	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	928.269,11			

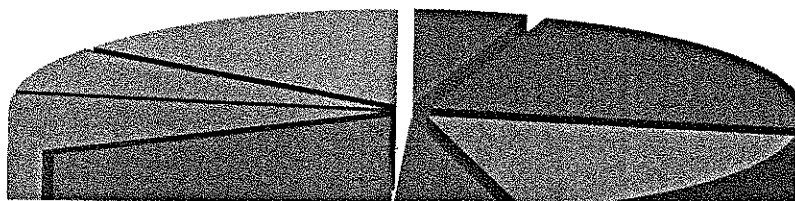
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma 1

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

Comprende le spese relative a: ufficio del sindaco, ecc.; organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, commissioni e comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo.

Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa.

Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale).

Organi istituzionali

il servizio assicura l'espletamento dei compiti istituzionali connessi all'attività amministrativa degli organi di governo.

Il servizio è assistito nell'esercizio delle funzioni istituzionali dall'attività del servizio di segreteria.

Il servizio sconta la riduzione obbligatoria delle spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, missioni ecc..previste dall'art.6 del DI 78/2010 .

Programma 2

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Segreteria generale

Svolge attività di organizzazione e gestione dell'iter procedurale degli atti deliberativi.

Segue la stesura dei contratti, la loro registrazione e la conseguente raccolta oltre alla gestione del protocollo della corrispondenza. Cura ogni altra attività non specificatamente di competenza degli altri servizi e di supporto agli stessi.

Predisporre gli atti iniziali e finali inerenti i concorsi e le gare d'appalto di competenza del servizio e a supporto degli altri servizi comunali.

Con inizio dal 01/01/2011 è stato attivato l'albo pretorio on-line per la pubblicazione degli atti.

Oltre alle spese da destinare alla ordinaria gestione per il funzionamento degli uffici, tra le spese riconducibili al servizio evidenziano le somme da destinare al miglioramento della sicurezza dei lavoratori che prevedono l'incarico sia al medico aziendale sia al responsabile della sicurezza.

Secondo le modalità in essere ovvero secondo le proposte di volta in volta presentate dagli uffici al fine del costante miglioramento dei servizi resi, e nel rispetto delle disponibilità di bilancio si conferma :

- l'appalto dell'organizzazione e dell'autonoma gestione del "Servizio di Pulizia Stabili Comunali e locali annessi" da affidarsi a Cooperativa Sociale di tipo B di cui all'art. 1 L. 381/91 con specifico impegno alla applicazione dell'art. 37 del CCNL delle Cooperative Sociali.

Programma 3

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

Programma 4

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Servizio finanziario Ragioneria e Tributi

Oltre alla ordinaria attività di gestione del servizio di ragioneria, economato e di gestione contabile del personale, determinata dalle disposizioni di legge di cui al Dlgs 267/2000, provvede alla gestione delle entrate tributarie nell'ottica di aumentare potenzialmente le entrate comunali attraverso la lotta all'evasione migliorando il livello di trasparenza e correttezza amministrativa e applicando la normativa in vigore al fine di garantire all'ente entrate fiscali certe è prevista la possibilità di incarico a ditta specializzata per il completamento della banca dati necessari per il recupero dell'evasione in materia di ICI..

Per la gestione degli stipendi e oneri relativi al personale l'ufficio si avvale del supporto tecnico e gestionale di ditte specializzate nel settore.

Programma 5

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Investimenti

Programma 6

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

Programma 7

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Servizio di anagrafe e stato civile,

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

comprende anche le competenze in materia di elettorale leva e servizio statistico, svolge le attività previste dalla legge.

Programma 8

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

Programma 10

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

Programma 11

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

Motivazione delle scelte

Le scelte sono determinate dalle finalità istituzionali fissate dalla legge e dalle finalità legate alla realizzazione degli obiettivi di programma. Il programma prevede l'organizzazione ed il funzionamento degli organi di governo, la gestione e l'amministrazione dei servizi istituzionali e non, mantenendo e ove possibile migliorandone la qualità per offrire ai cittadini servizi sempre più efficienti ed efficaci.

Finalità da conseguire

Migliorare il livello di trasparenza e correttezza della attività amministrativa.
Aumentare potenzialmente le entrate del bilancio comunale attraverso la lotta all'evasione.
Applicare la normativa in vigore al fine di garantire all'ente entrate fiscali certe.
Valorizzare il patrimonio comunale assolvendo al compito istituzionale di provvedere alla manutenzione ordinaria e straordinaria .
Progettazione interna anche di carattere esecutivo delle opere pubbliche.

Risorse umane da impiegare

la dotazione organica prevede

- Due operatori per il servizio di segreteria

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Istruttore direttivo cat. D/2

Collaboratore amministrativo B/3 part-time

- Due operatori per il servizio di ragioneria tributi

Istruttore direttivo cat. D/4

Istruttore amministrativo C/5

- Un operatore per il servizio d'anagrafe stato civile

Istruttore direttivo cat. D/3

- Un operatore per il servizio tecnico

Istruttore direttivo cat. D/3

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

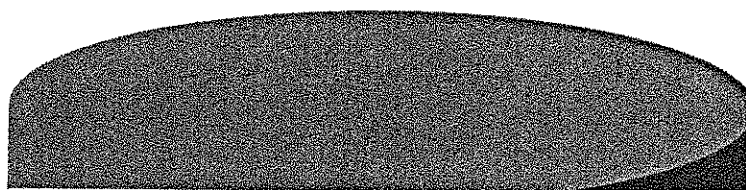
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

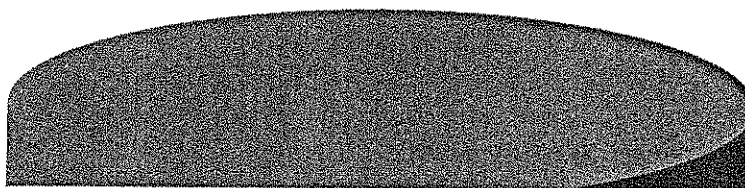
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	77.695,19	77.693,11	77.693,11	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	86.182,72			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	77.695,19	77.693,11	77.693,11	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	86.182,72			

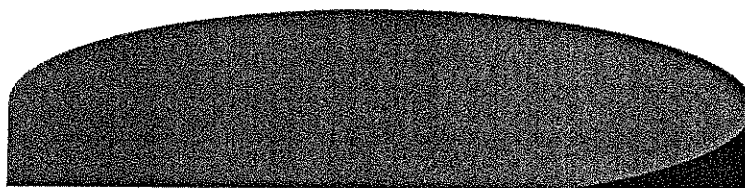
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma 1

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

Motivazione delle scelte

Il servizio di polizia locale è svolto secondo le modalità previste dalla convenzione stipulata in data 29/12/2011, dal punto di vista del principio di collaborazione tra Enti e al fine di assicurare il dovuto presidio del territorio nelle ore serali e notturne e nei giorni di festività a garanzia di una maggior sicurezza per i cittadini.

Tra le spese sono stanziati i fondi per il compenso riconosciuto al Responsabile del servizio individuato nel Comandante dipendente del comune di Tronzano

Il servizio provvede e cura l'istruttoria e la verifica delle pratiche relative al commercio ed all'artigianato.

Tra le spese del servizio è previsto l'intervento a favore della gestione del canile consortile.

Finalità da conseguire

Ottimizzare la sorveglianza e la presenza sul territorio degli operatori di polizia locale.

Risorse umane da impiegare

La dotazione organica prevede l'impiego di due operatori

Istruttore amministrativo agente di polizia locale C/ C5

Istruttore amministrativo agente di polizia locale C/ C5

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

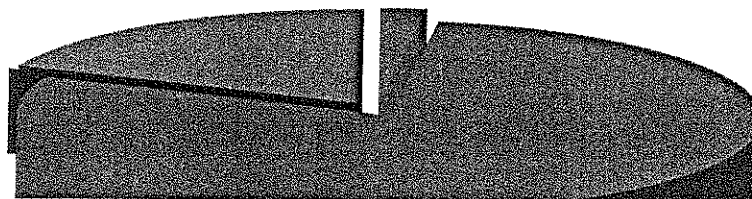
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

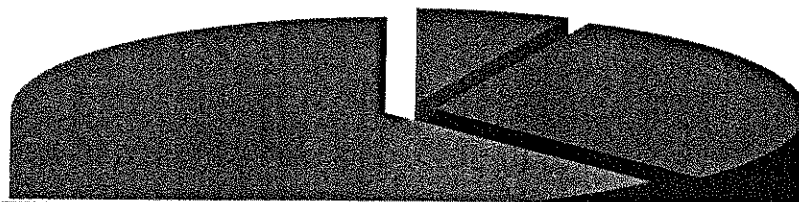
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	9.234,00	9.234,00	9.234,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.359,02			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	367.464,00	42.464,00	42.464,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	377.070,27			
4	Istruzione universitaria	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	86.930,00	86.429,65	86.429,65	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	97.169,46			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	463.628,00	138.127,65	138.127,65	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	485.598,75			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

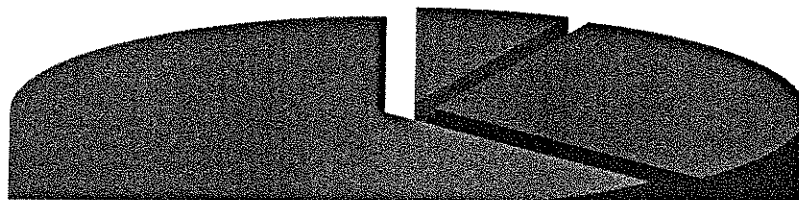


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma 1

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Programma 2

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Motivazione delle scelte

Il Comune concorre alle spese di gestione del servizio scolastico mediante la fornitura dei testi scolastici. Il Comune assume in proprio le spese di manutenzione e funzionamento dei fabbricati destinati al servizio scolastico quali le spese di manutenzione ordinaria e gestione del patrimonio comunale.

Secondo le modalità in essere ovvero secondo le proposte di volta in volta presentate dagli uffici fine del costante miglioramento dei servizi resi, e nel rispetto delle disponibilità di bilancio si conferma:

- **il servizio pre e post scuola** per la scuola dell'infanzia e per la scuola primaria per l'anno scolastico da rendersi, per i giorni compresi nel calendario scolastico e secondo il regolamento per il funzionamento dei servizi scolastici in vigore, da cooperativa o ditta specializzata che ne assicurerà l'esecuzione ed il buon funzionamento, assumendone la gestione e fornendo la mano d'opera e l'organizzazione tecnica;

Investimenti

Previsto nel 2016 l'intervento di manutenzione straordinaria e adeguamento dell'edificio destinato alla scuola.

Programma 6

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per i servizi ausiliari assistenza scolastica, trasporto e refezione.

Motivazione delle scelte

Il Comune assicura il servizio di mensa scolastica in loco: i pasti sono preparati nel rispetto delle tabelle dietetiche approvate dall'ASL e prevedono la fornitura di pasti equilibrati nonché la preparazione di pasti speciali per gli alunni affetti da patologie o appartenenti a religioni che vietano l'uso di taluni alimenti. Secondo le modalità in essere ovvero secondo le proposte di volta in volta presentate dagli uffici al fine del costante miglioramento dei servizi resi, e nel rispetto delle disponibilità di bilancio sono confermati:

- **il servizio di assistenza in materia di autocontrollo per la mensa scolastica** riguardante la verifica della documentazione, la verifica HACCP, la verifica merceologica (a campione) per accertamento al rispetto del capitolato da affidare a tecnico esperto nel pieno rispetto delle norme regolamentari in materia di incarichi;
- **l'organizzazione e l'autonoma gestione del servizio ausiliario alla mensa scolastica** da rendersi per il tramite di Cooperativa sociale di tipo B di cui all'art. 1 L. 381/91 ad integrazione delle attività gestionali eseguite direttamente dal personale comunale in servizio presso la Mensa Scolastica;

Servizi di assistenza scolastica, trasporto refezione e altri: si conferma la sospensione del servizio di trasporto scolastico come per l'anno scolastico 2015-2016 con impegno ad indennizzare le famiglie riconoscendo loro un contributo. Vengono prese in considerazione eventuali proposte, sulla base di specifici progetti, dalle insegnanti e dal dirigente scolastico e dai genitori.

Il centro estivo a favore dei bimbi bianzinesi sarà gestito come per il 2015, in collaborazione con la parrocchia nell'ottica di garantire continuità sia al modello educativo che ricreativo in base alla esperienza maturata in questi anni; è previsto il contributo a favore della parrocchia a sostegno delle spese di organizzazione. Il Comune assicura il servizio di mensa scolastica.

Risorse umane da impiegare

La dotazione organica prevede l'impiego di una operatrice comunale con funzioni di cuoca addetta alla mensa scolastica qualifica funzionale B/3. Il servizio è integrato mediante affidamento a cooperativa del servizio ausiliario mensa.

Risorse strumentali da utilizzare

- Cucina attrezzata

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

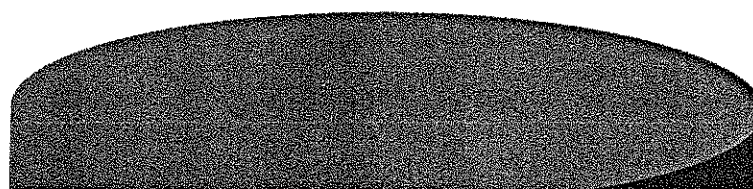
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

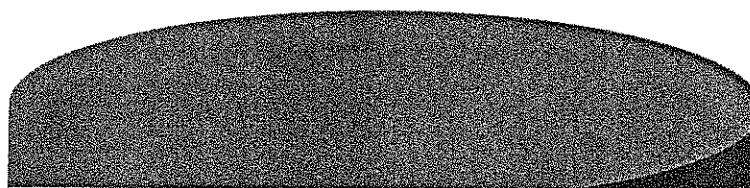
All'interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	11.394,00	11.394,00	11.394,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.690,20			
TOTALI MISSIONE		comp	11.394,00	11.394,00	11.394,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.690,20			

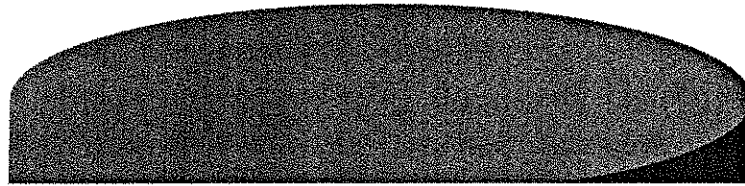
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma 2

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Motivazione delle scelte

È assicurato l'adeguamento del patrimonio librario comunale della biblioteca comunale. Il Comune ottiene annualmente il contributo regionale a favore dell'acquisto di nuovi volumi. (Il servizio sconta i tagli alla spesa per sponsorizzazioni in ragione del 100% delle spesa sostenuta nel 2009 allo stesso titolo ai sensi dell'art. 6 del dl 78/2010).

Sono stanziati i fondi per il sostegno delle spese sostenute dalle associazioni culturali per l'organizzazione di manifestazione ed eventi in campo culturale e ricreativo da erogarsi ai sensi del vigente regolamento e nel rispetto delle disposizioni della legge 122/2010 di conversione del d.l. 78/2010.

Particolare interesse riveste il museo permanente curato dalle associazioni Banzate e Memorabilia, in continua crescita, che si prevede possa raggiungere un importante livello anche in ambito extra comunale.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

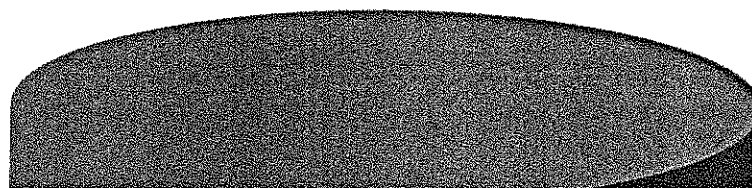
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

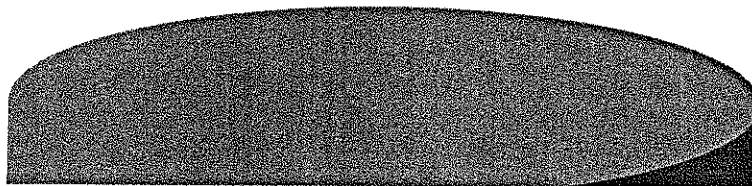
All'interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	32.765,56	8.311,00	8.311,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	34.385,76			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	32.765,56	8.311,00	8.311,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	34.385,76			

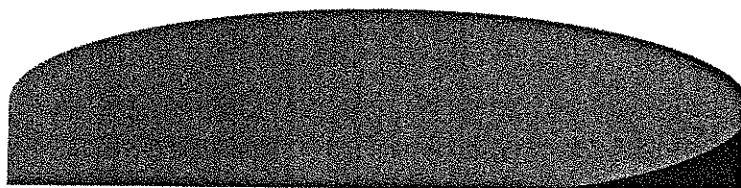
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma 1

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva.

Motivazione delle scelte

Il servizio sconta i tagli alla spesa per sponsorizzazioni in ragione del 100% delle spesa sostenuta nel 2009 allo stesso titolo ai sensi dell'art. 6 del dl 78/2010

Sono previsti finanziamenti a sostegno dalla iniziativa "corsi di nuoto" a favore dei bambini in età scolare mediante fornitura del trasporto

Modalità di Gestione Degli Impianti Sportivi:

Il campo di calcetto è affidato in gestione alla Società Sportiva USD Bianzè.

- Il campo da tennis è affidato in gestione alla Società Sportiva USD Bianzè.
- Il campo sportivo è affidato alla Società Sportiva USD Bianzè .

Laghetto "Oasi verde" è affidato in gestione alla "Associazione Oasi verde" di Bianzè.

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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
I	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	750,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	750,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

Programma 1

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

Risorse umane da impiegare

Si rimanda al servizio tecnico programma 6 della missione 1.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

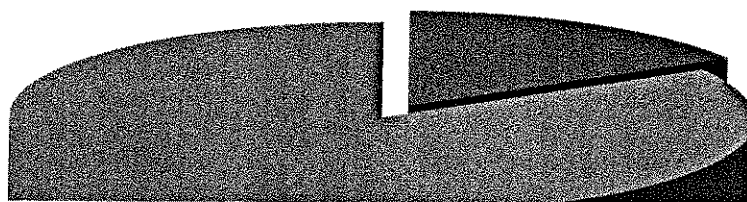
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito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

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

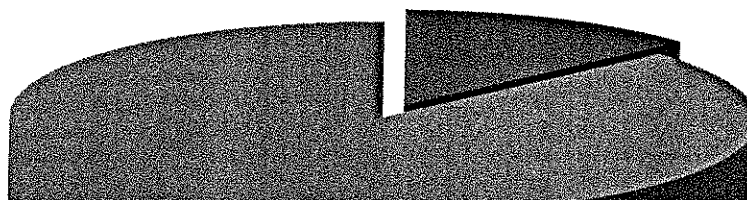
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	45.046,60	34.843,60	34.843,60	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	51.583,91			
3	Rifiuti	comp	231.431,52	231.431,52	231.431,52	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	285.313,51			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	192.000,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	276.478,12	266.275,12	266.275,12	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	528.897,42			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

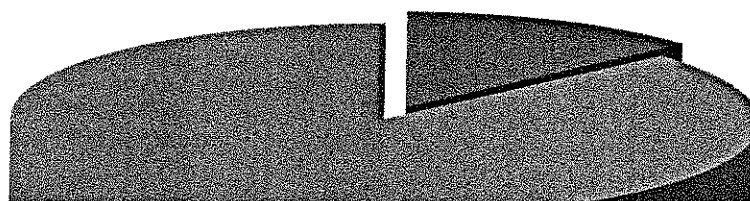
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma 2

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione.

Programma 3

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Motivazione delle scelte

Per quanto concerne la **gestione del territorio e dell'ambiente** l'Amministrazione intende adottare le misure necessarie a difendere e conservare l'ambiente per assicurare le condizioni che favoriscono lo sviluppo: tutela dall'inquinamento, miglioramento del servizio di raccolta rifiuti e potenziamento della raccolta differenziata con il fine di aumentare la percentuale di rifiuti differenziati per migliorare le condizioni ambientali e contenere i costi.

Con l'adesione al Co.Ve.Var il comune di Bianzè ha demandato al consorzio ogni attività inerente le nuove modalità di gestione del servizio.

L'Amministrazione si propone comunque di continuare il programma di sensibilizzazione dei cittadini in merito ai problemi ambientali con riferimento alle raccolte differenziate.

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

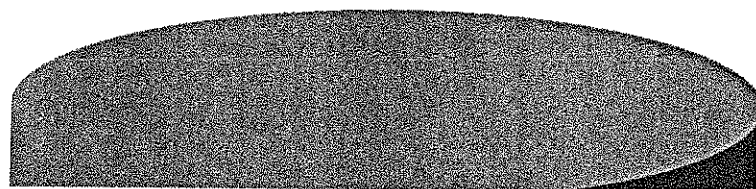
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

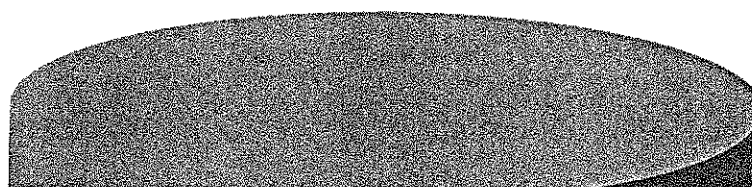
All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	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	264.654,73	268.735,30	274.989,94	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	310.919,04			
TOTALI MISSIONE		comp	264.654,73	268.735,30	274.989,94	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	310.919,04			

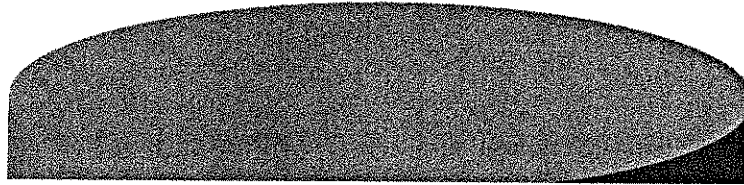
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma 5

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Motivazione delle scelte

Nel campo della manutenzione ordinaria delle strade comunali si tende a mantenere e migliorare le condizioni della viabilità e della illuminazione pubblica.

Sono state assegnate risorse da destinare all'acquisto di beni di consumo e materie prime ed alla prestazione di servizi per la segnaletica stradale, la toponomastica, la rimozione della neve .

Investimento

Risorse umane da impiegare

Il Tecnico Comunale è coadiuvato nel servizio da due operatori categoria B con funzioni rispettivamente di

- giardiniere , necroforo e custode del cimitero e della chiesa Tabbi qualifica funzionale B/1
- cantoniere, giardiniere, operatore ecologico occupato al 100% qualifica funzionale B/3

Missione 11 - Soccorso civile

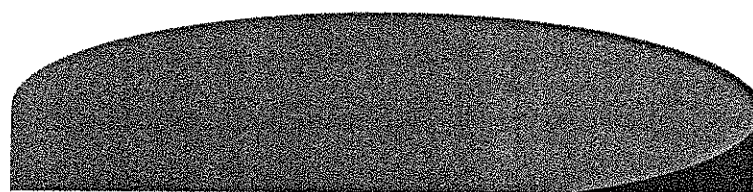
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

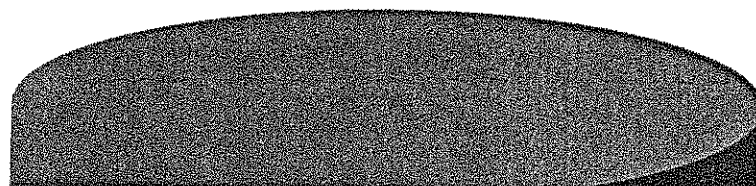
All'interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			
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			4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			

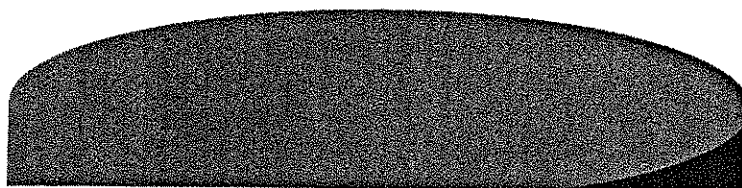
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Dall'anno 2009 esiste il Gruppo di Protezione Civile. I volontari seguono corsi di aggiornamento e hanno in dotazione la divisa ufficiale di Protezione Civile, con annessi i Dispositivi di Protezione Individuale.

Il Comune sostiene per il gruppo volontari una parte di assicurazione annuale.

Il gruppo è composto da n. 19 volontari che svolgono attività in emergenza in piena autonomia tecnica sotto la direzione del coordinatore tecnico su disposizione del Sindaco o suo delegato.

Il gruppo opera sia sul territorio comunale che su quello provinciale, regionale e nazionale.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

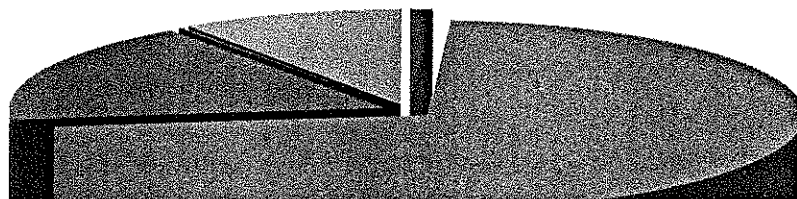
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

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

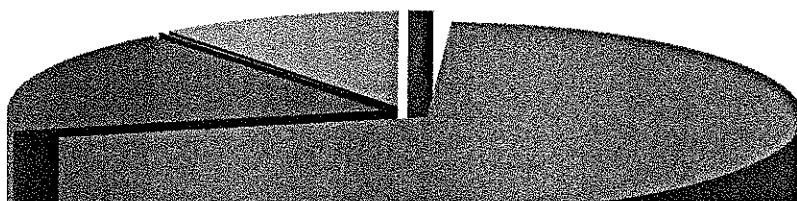
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	3.800,00	3.800,00	3.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.255,95			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	293.103,00	263.101,24	263.101,24	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	306.893,47			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	69.295,46	65.605,46	65.605,46	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	74.200,73			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	500,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	39.037,00	39.034,33	39.034,33	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.517,90			
TOTALI MISSIONE		comp	405.735,46	372.041,03	372.041,03	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	427.368,05			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

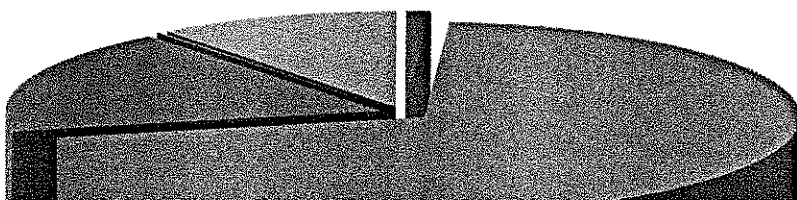
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma 1

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

Motivazione delle scelte

A finanziamento delle **iniziative sociali a favore della infanzia si ripropone** il trasferimento dovuto al consorzio per la gestione dei servizi sociali per il sostegno degli infanti illegittimi ed abbandonati.

Programma 3

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro, quali indennità di cura, e

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Motivazione delle scelte

La gestione della casa di riposo è stata esternalizzata a partire dal mese di aprile 2014 per anni tre, con cessione del servizio globale alla il servizio globale alla Cooperativa Sociale Quadrifoglio s.c. Onlus - Viale Savorgnan d'Osoppo n. 4/10- 10064 Pinerolo (TO).

Il concessionario verserà al comune un canone annuo di concessione di €. 50.400,00 oltre all'IVA e rimborserà al Comune di Bianzè, titolare del rapporto di lavoro relativo al personale in comando che ne mantiene gli obblighi retributivi, le spese del personale. Il concessionario dovrà prevedere esclusivamente per i cittadini bianzinesi l'ulteriore agevolazione nella misura del 5% della quota alberghiera per i cittadini in convenzione e del 5% dell'intero importo per i cittadini in regime privato. Il Comune conferma la riduzione del 10% dell'importo delle rette per tutti i bianzinesi.

Programma 5

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanzia etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

Motivazione delle scelte

la crisi finanziaria ha originato e continua ad originare un sempre maggiore stato di povertà tra le fasce più deboli e questa Amministrazione Comunale che non si è mai dimostrata insensibile di fronte a tale fenomeno da anni aderisce al servizio di distribuzione di derrate alimentari a famiglie indigenti quale forma di intervento socio assistenziale utile ed efficace a favore dei soggetti più deboli che versano in difficoltà. Sul territorio bianzinese esiste un bacino di almeno cento soggetti in difficoltà ed impossibilitati a soddisfare i bisogni primari, cui si intene assicurare il servizio di sostegno mediante la fornitura periodica di pacchi alimentari, con l'attivazione del progetto comunale "La borsa della spesa". Il Responsabile dei Servizi Sociali del Comune per il periodo di durata del resente documento, provvederà: pertanto all'approvvigionamento dei generi alimentari necessari nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di acquisti da parte della pubblica amministrazione, all'individuazione dei soggetti beneficiari da inserire nella graduatoria secondo criteri predeterminati, ad assicurare il servizio alle vigenti condizioni di qualità e di quantità dei generi alimentari nella somma massima disposta di anno in anno a bilancio di previsione. Per il principio "un aiuto a chi mi aiuta" sarà richiesto ai componenti del nucleo familiare che avrà accesso al progetto comunale, qualora disoccupati o inoccupati, di voler collaborare con il Comune di Bianzè nell'ambito del Volontariato Civico a supporto dei servizi scolastici, manutentivi, biblioteca e servizi sociali.

Programma 7

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno del le

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

Motivazione delle scelte

All'interno del settore sociale rilevano le politiche di intervento a favore di soggetti in difficoltà verso i quali sono attive azioni di sostegno e tutela :

- inserimento di soggetti disabili nel mondo del lavoro mediante un progetto di pulizia dei locali comunali e della scuola per l'infanzia
- contribuzione alle spese del soggiorno marino per gli anziani
- servizio di trasporto con ambulanza o auto medicalizzata per pensionati meno abbienti in base all'ISEE
- progetto di assistenza sociale finanziato anche con i proventi del 5 per mille
- servizio consorziato sei servizi sociali mediante il CISAS di Santhià che prevede un concorso spese pari a euro 19,00 ad abitante
- integrazione dei buoni mensa ai soggetti cui sono riconosciute riduzioni
- assistenza alle famiglie bisognose
- banco solidale che sarà integrato con quote di risorse comunali
- concorso spese per acquisto feretri e trasporto salme per cittadini meno abbienti.

Programma 9

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

Personale da impiegare

Occorre fare riferimento al personale indicato alla precedente Missione 10 Programma 5.

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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	co mp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cas sa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	co m	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cas sa	0,00			

Programma 7

Spese per il finanziamento di altre spese sanitarie non ricomprese negli altri programmi della missione. Non comprende le spese per chiusura - anticipazioni a titolo di finanziamento della sanità dalla tesoreria statale, classificate come partite di giro nel programma “Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale” della missione 99 “Servizi per conto terzi”. Comprende le spese per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe. Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.

Spese per il mantenimento di animali randagi €. 5343,60 per il triennio 2016-2018 sono compresi nella Missione 9 –Sviluppo sostenibile e tutele del territorio e dell’ambiente.

Spese per il servizio di igiene e profilassi, €. 1.000,00 per il triennio 2016-2018 sono compresi nella Missione 9 –Sviluppo sostenibile e tutele del territorio e dell’ambiente

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

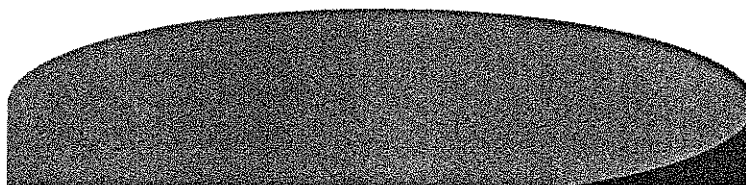
"Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica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

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

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

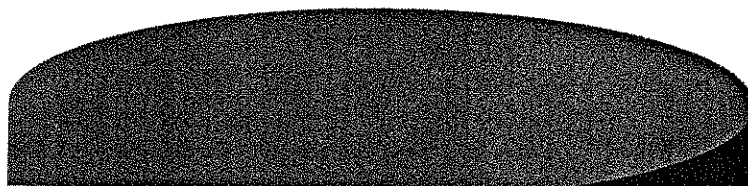
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.847,90			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.847,90			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

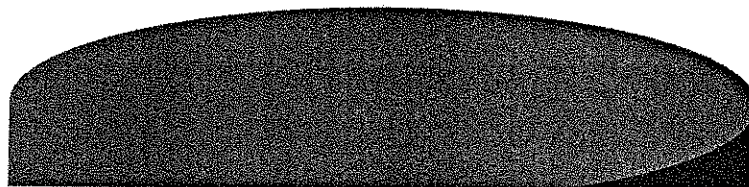


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma 2

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati rionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

Motivazione delle scelte

Gestione dell'impianto di pesa pubblica e del corrispondente servizio .

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

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

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

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

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

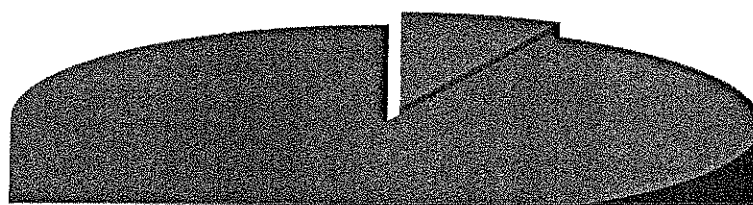
"Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

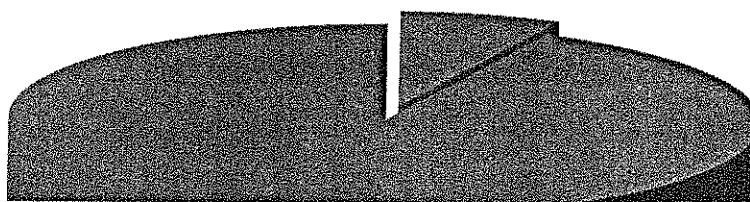
All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	12.875,76	12.593,25	12.582,30	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.701,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	170.794,19	167.088,59	167.088,59	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	141.868,66			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	183.669,95	179.681,84	179.670,89	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	175.569,66			

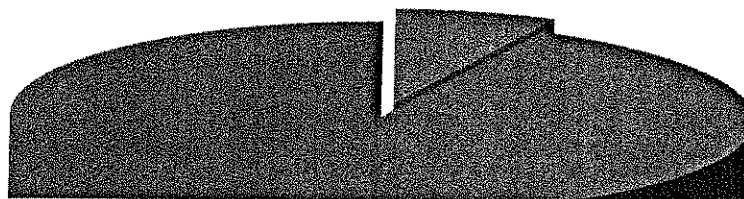
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma 2

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Programma 3

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

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>Titolo 1 – Spese correnti(*)</i>	<i>% Fondo di Riserva</i>
1° anno-2016	13.701,00	1.925.583,64	0,711
2° anno-2017	13.701,00	1.920.952,14	0,713
3° anno-2018	13.701,00	1.920.952,14	0,713

Per gli anni 2016-2017 si è fatto riferimento all'ammontare delle Spese Correnti indicate dal Bilancio Pluriennale approvato con il Bilancio di Previsione anno 2015, per l'anno 2018, nella precedente tabella, si è supposta l'invarianza rispetto all'anno 2017.

Il Bilancio di Previsione 2015 e pluriennale è stato compilato ai sensi del D.Lgs.118/2011 con solo valore conoscitivo senza alcuna previsione relativamente alla cassa.

Nel Bilancio di Previsione 2016 e pluriennale lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** dovrà essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

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

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno-2016	141.868,00	100
2° anno-2017	141.709,96	100
3° anno-2018	141.709,96	100

Si riporta nella tabella precedente il valore del F.C.D.E. indicato dal Bilancio Pluriennale approvato con il Bilancio di Previsione anno 2015, per l'anno 2018, si è supposta l'invarianza rispetto all'anno 2017.

Missione 50 - Debito pubblico

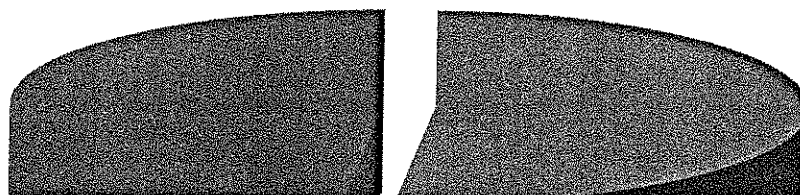
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

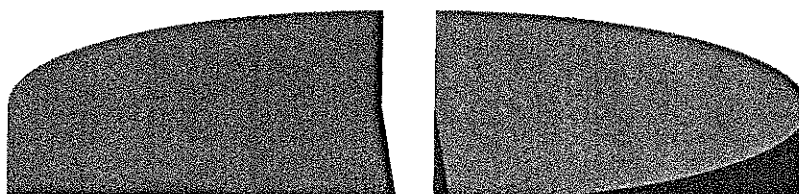
All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	26.908,05	25.435,40	23.974,75	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.908,05			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	25.160,18	26.167,25	21.384,21	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.160,18			
TOTALI MISSIONE		comp	52.068,23	51.602,65	45.358,96	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	52.068,23			

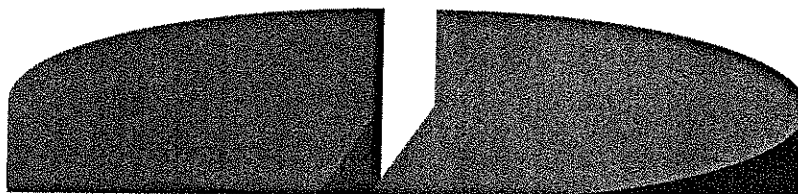
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Programma 1

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Programma 2

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100.000,00			

Programma 1

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. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

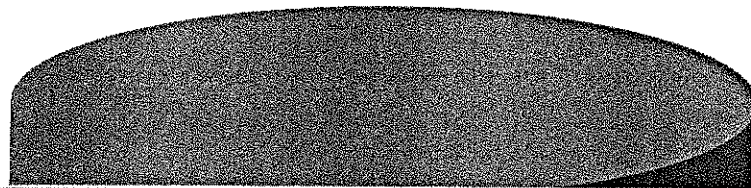
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

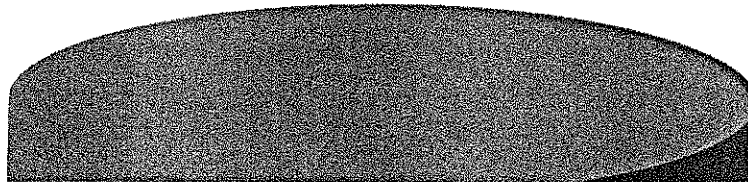
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	659.952,00	659.952,00	659.952,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	745.418,58			
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	659.952,00	659.952,00	659.952,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	745.418,58			

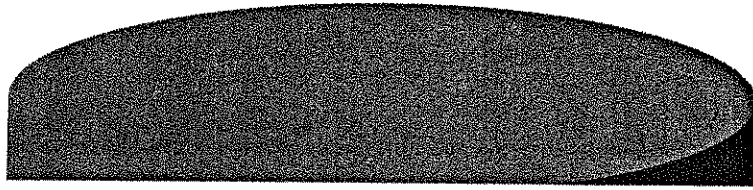
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 6 - Fornitura benzina per automezzi comunali triennio 2016/2018.	5.000,00	5.000,00	5.000,00
n° 72 - Incarico per il servizio di sorveglianza sanitaria e medico competente ex. D.Lgs. 81/08	1.555,00	1.465,00	0,00
n° 91 - Servizio di manutenzione montapersona scuola elementare anni 2017-2019	0,00	585,60	585,60
n° 92 - Servizio di manutenzione montapersona palazzo comunale anni 2016-2019	195,20	195,20	195,20
n° 103 - MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE DAL 01/01/2015 AL 31/12/2016	8.235,00	0,00	0,00
n° 104 - Noleggio a caldo macchine operatrici e fornitura di materiali inerti per la manutenzione di aree e stabili comunali dal 01/01/2015 al 31/12/2016	10.858,00	0,00	0,00
n° 105 - Servizio di conduzione degli impianti termoidraulici e idrico sanitari degli edifici di proprietà comunale dal 01.01.2014 al 31.12.2016.	6.890,50	0,00	0,00
n° 119 - Gestione redditi di lavoro autonomo triennio 2016/2018	73,20	73,20	73,20
n° 274 - FORNITURA DI STOVIGLIE IN PLASTICA MONOUSO PER A.S. 2015-2016	2.200,00	0,00	0,00
n° 275 - Servizio di assistenza autocontrollo analisi presso la mensa - a.s. 2015/16	902,08	0,00	0,00
n° 291 - Noleggio fotocopiatrice dal 10/09/2015 al 09/09/2016	732,00	0,00	0,00
n° 295 - Fornitura di derrate alimentari (pane) per mensa a.s. 2015-2016	588,43	0,00	0,00
n° 296 - Fornitura di derrate alimentare (frutta e verdura) per mensa a.s. 2015-2016	2.351,80	0,00	0,00
n° 297 - Fornitura di derrate alimentari (vari) per mensa a.s. 2015-2016	1.985,60	0,00	0,00
n° 298 - Fornitura di derrate alimentari (salumi e surgelati) per mensa a.s. 2015-2016	7.958,21	0,00	0,00
n° 303 - Acquisto di bevande per mensa scolastica a.s. 2015-2016	395,28	0,00	0,00
n° 304 - Acquisto di formaggi e latticini per mensa scolastica a.s. 2015-2016	981,94	0,00	0,00
n° 343 - Trasporto alunni per corso di nuoto a Crescentino	1.900,00	0,00	0,00
n° 344 - Servizio ausiliario mensa scolastica a.s. 2015/16	5.620,77	0,00	0,00
n° 345 - Servizio pre e post scuola - infanzia e primaria a.s. 2015/16	8.915,90	0,00	0,00
n° 371 - Servizio di sgombero neve e antighiaccio lungo le strade comunali nelle stagioni invernali 2015/2016-2016/2017-2017/2018. Impegno di spesa.	7.000,00	7.000,00	0,00
n° 401 - QUOTA INTEGRATIVA FINANZIAMENTO COMUNALE	3.690,00	0,00	0,00
n° 448 - COLLABORAZIONE CON UFFICIO RAGIONERIA PER DICHIARAZIONE IVA, IRAP, MOD. 770 E SPEDIZIONE TELEMATICA ANNI 206-2017-2018	2.156,96	2.156,96	2.156,96
n° 449 - Gestione retribuzioni e adempimenti connessi anno 2016-2017-2018	2.632,00	2.632,00	2.632,00
n° 512 - Compenso per nucleo di valutazione anno 2015 e 2016	1.085,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

n° 546 - Servizio di pulizia stabili comunali anni 2016-2017	13.946,64	13.946,64	0,00
n° 547 - Assistenza tecnica attrezzature informatiche anno 2016	3.000,00	0,00	0,00
n° 566 - Assistenza software più servizi web anno 2016	5.885,25	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	106.734,76	33.054,60	10.642,96

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

•
(*** Ove in possesso, riportare ultimo conto economico e patrimoniale di ciascun organismo partecipato o, comunque, evidenziare se vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.)

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2016-2018 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari, crono programma anni 2016-2018.

Riepilogo Investimenti Anno 2016

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	638.549,73

Riepilogo Investimenti Anno 2017

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	136.177,07

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	142.431,71

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A	=	=			
B	9	9			
C	3	3			
D	5	5			
Dir.					
Segr.	Segreteria convenzionata	Segreteria convenzionata			

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

di ruolo n. 17 _____
fuori ruolo n. = _____

AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D/3	Istruttore direttivo		
B/1	Esecutore giardiniere		
B/4	Esecutore cantoniere		

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D/4	Istruttore direttivo		
C/5	Istruttore amministrativo		

AREA DI VIGILANZA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C/5	Istruttore agente		
C/5	Istruttore agente		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D/2	Istruttore direttivo		

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D/2	Istruttore direttivo		
B/3	Collaboratore amministrativo		

AREA SOCIO ASSISTENZIALE			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D/2	Istruttore direttivo		
B/4	Esecutore OSS		
B/3	Esecutore OSS		

**PROGRAMMA
PER L'AFFIDAMENTO DI INCARICHI DI COLLABORAZIONE AUTONOMA
PER L'ANNO 2016**

L'art. 3, comma 55, della Legge 24 dicembre 20107, n. 244, come modificato dall'art. 46, comma2, del D.L. 112/08, convertito con l. 133/08, stabilisce che l'affidamento, da parte degli enti locali, di incarichi mediante contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, possa avvenire solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge, ovvero nell'ambito di un programma approvato dal Consiglio ai sensi dall'art. 42 c. 2 lett. b) del Dlgs. N. 267/2000;

SERVIZIO AMMINISTRAZIONE GENERALE

- Consulenze legali al di fuori della rappresentanza processuale e del patrocinio
- Sorveglianza in materia di autocontrollo HACCP relativamente alle mense

SERVIZI FINANZIARI

- Assistenza in materia fiscale e tributaria ovvero per favorire la corretta applicazione della complessa normativa in materia
- Studi e consulenze in materia di personale, regolarità e ricongiungimento contributivi.

SERVIZIO TECNICO

- Consulenze legali al di fuori della rappresentanza processuale e del patrocinio
- Consulenza in materia edilizia e urbanistica, lavori pubblici nonché in materia impiantistica e di sicurezza nei luoghi di lavoro.

Dalla presente programmazione sono esclusi:

gli incarichi non aventi natura discrezionale, ma consistenti nella resa di servizi o adempimenti obbligatori per legge (quali, a titolo esemplificativo e non esecutivo, collegio di revisione dei conti, nucleo di valutazione, medico competente, responsabile di sicurezza, incarichi tecnici per la realizzazione di opere pubbliche contemplati agli artt. 90 e 91 del Dlgs. 163/2006)

gli incarichi per la rappresentanza in giudizio ed il patrocinio dell'amministrazione,

gli appalti e le esternalizzazioni di servizi, necessari per raggiungere gli scopi dell'amministrazione, fermo restando le procedure comparative di selezione ed affidamento fissate dal Dlgs. 163/06;

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 31 del 18/04/2016.

Considerazioni Finali

Valutazioni finali della programmazione anno 2016-2018.

Nell'anno 2015 sono stati realizzati i lavori di predisposizione per pista ciclabile in Via Tronzano e del montare persone presso il palazzo comunale, opere finanziate con i contributi di Fondazione CRT, del Consorzio dei Comuni del Vercellese e con risorse proprie.

Si è avuta la prosecuzione dei lavori di riqualificazione della fossa, dei lavori di messa in sicurezza presso il cimitero del passaggio coperto tra il campo A e il campo B.

Il rinculo del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità per gli anni 2016-17, pari a 315 (in migliaia di euro) ha reso difficile la programmazione di investimenti.

Larisposta positiva ottenuta a seguito della presentazione dell'istanza di partecipazione al bando triennale 2015-16-17 edilizia scolastica, ha consentito di programmare la realizzazione di lavori straordinari di riqualificazione energetica presso l'edificio scolastico, consistente nel rifacimento del manto di copertura, dell'impianto di riscaldamento a pavimento, nella sostituzione della pavimentazione. La realizzazione dei suddetti lavori di manutenzione straordinaria, presso l'edificio scolastico, finanziata con contributo da parte dello stato di €. 325.000,00 euro, è programmata nei mesi estivi di chiusura della scuola ed entro il mese di settembre anno 2016.

Sono previsti per l'anno 2016, lavori di messa in sicurezza del palazzo comunale, opere di ammodernamento dell'impianto di illuminazione pubblica, lavori di manutenzione straordinaria alla centrale termica della casa di riposo e agli impianti sportivi comunali.

Negli anni 2016-2017-2018 è prevista la spesa di investimento pari a €. 20.000,00 quale co-finanziamento per realizzazione scogliere fossa - accordo di programma stipulato in data 8/01/2010 e spese di sistemazione di strade, piazze e marciapiedi.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Data 18/04/2016

Il Responsabile dei Servizi Finanziari

Il Rappresentante Legale

