

---

# **Comune di Torre Mondovì**

---

Provincia di Cuneo

**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*

*Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione*

*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*

### ***Considerazioni Finali***

## **- Nota tecnica introduttiva -**

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

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Torre Mondovì ha un popolazione pari a 498 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. e , cioè, il modello semplificato.

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

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

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

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

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

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

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

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

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

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

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

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011</b>		n. 494
<b>1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente</b> (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 505
Di cui :                      maschi		n. 247
femmine		n. 258
nuclei familiari		n. 259
comunità/convivenze		n. 0
<b>1.1.3 – Popolazione all'1.1.2014</b> (penultimo anno precedente)		n. 497
<b>1.1.4 – Nati nell'anno</b>	n. 7	
<b>1.1.5 – Deceduti nell'anno</b>	n. 3	
saldo naturale		n. +4
<b>1.1.6 – Immigrati nell'anno</b>	n. 19	
<b>1.1.7 – Emigrati nell'anno</b>	n. 15	
saldo migratorio		n. +4
<b>1.1.8 – Popolazione al 31.12.2014</b> (penultimo anno precedente) di cui		n. 505
<b>1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)</b>		n. 24
<b>1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)</b>		n. 25
<b>1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)</b>		n. 85
<b>1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)</b>		n. 237
<b>1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)</b>		n. 134
<b>1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:</b>	Anno	Tasso
	Anno 2014	1,39
	Anno 2013	0,60
	Anno 2012	0,20
	Anno 2011	1,21
	Anno 2010	0,59
<b>1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:</b>	Anno	Tasso
	Anno 2014	0,59
	Anno 2013	1,81
	Anno 2012	1,40
	Anno 2011	1,41
	Anno 2010	1,37
<b>1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da</b> <b>strumento urbanistico vigente</b>	Abitanti	n. 1838
	Entro il	n. _____
<b>1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:</b> Laurea 2,77%; Diploma scuola media superiore 17,62%; Licenza scuola media inf. 37,62%; Licenza elementare 29,31%; In età pre scolare 4,75%; In età scuola dell'obbligo 4,95%; Titolo di studio non conosciuto 2,98%		
<b>1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:</b> Generalmente buona.		

**- Struttura dell'Ente -**

<b>TIPOLOGIA</b>	<b>ESERCIZIO IN CORSO</b>	<b>PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE</b>		
		<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<b>1.3.2.1</b> - Asili nido n. 0	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
<b>1.3.2.2</b> - Scuole materne n. 1	Posti n. 25	Posti n. 25	Posti n. 25	Posti n. 25
<b>1.3.2.3</b> - Scuole elementari n. 1	Posti n. 30	Posti n. 30	Posti n. 30	Posti n. 30
<b>1.3.2.4</b> - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
<b>1.3.2.5</b> - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
<b>1.3.2.6</b> - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
<b>1.3.2.7</b> - Rete fognaria in Km.				
- bianca	2	2	2	2
- nera	2	2	2	2
- mista	8	8	8	8
<b>1.3.2.8</b> - Esistenza depuratore	SI'	SI'	SI'	SI'
<b>1.3.2.9</b> - Rete acquedotto in Km.	20	20	20	20
<b>1.3.2.10</b> - Attuazione servizio Idrico integrato	SI'	SI'	SI'	SI'
<b>1.3.2.11</b> - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 0,42	n. 3 hq. 0,42	n. 3 hq. 0,42_	n. 3 hq. 0,42
<b>1.3.2.12</b> - Punti luce illuminazione pubblica	n. 230	n. 230	n. 230	n. 230
<b>1.3.2.13</b> - Rete gas in Km.				
<b>1.3.2.14</b> - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	167,30	160,00	160,00	160,00
- industriale				
- racc. diff.ta	SI'	SI'	SI'	SI'
<b>1.3.2.15</b> - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
<b>1.3.2.16</b> - Mezzi operativi	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
<b>1.3.2.17</b> - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
<b>1.3.2.18</b> - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
<b>1.3.2.19</b> - Personal computer	n. 5	n. 5	n. 5	n. 5
<b>1.3.2.20</b> - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2016 - 2018**

**DUP: Sezione Strategica (SeS)**

**- DUP: Sezione Strategica (SeS) -**

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 26/05/2019 (data di scadenza del mandato elettorale) e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

- 1) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto riportato nei seguenti prospetti:

<b>Insieme di dati: Unità locali e addetti delle unità locali - Dati sino al livello comunale e per Sistema locale del lavoro 2001</b>			
<b>Territorio</b>		Torre Mondovì	
<b>Classe di addetti</b>		totale	
<b>Anno</b>		2012	
<b>Tipo dato</b>		numero di unità locali delle imprese attive	numero addetti delle unità locali delle imprese attive (valori medi annui)
<b>Ateco 2007</b>			
<u>totale</u>		22	52,06
attività manifatturiere		4	26,8
lavorazione delle granaglie, produzione di amidi e di prodotti amidacei		1	1
fabbricazione di pasta-carta, carta e cartone		1	21,38
trattamento e rivestimento dei metalli, lavori di meccanica generale		1	1
fabbricazione di altri prodotti in metallo		1	3,42
fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata		1	0



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

produzione, trasmissione e distribuzione di energia elettrica		1	0
costruzioni		5	8
installazione di impianti elettrici, idraulici ed altri lavori di costruzione e installazione		2	2
completamento e finitura di edifici		3	6
commercio all'ingrosso e al dettaglio riparazione di autoveicoli e motocicli		5	6,08
intermediari del commercio		2	2
commercio al dettaglio di prodotti alimentari, bevande e tabacco in esercizi specializzati		2	3,08
commercio al dettaglio di altri prodotti in esercizi specializzati		1	1
trasporto e magazzinaggio		2	6,14
trasporto di merci su strada e servizi di trasloco		1	1
attività di supporto ai trasporti		1	5,14
attività dei servizi di alloggio e di ristorazione		1	1,04
ristoranti e attività di ristorazione mobile		1	1,04
attività finanziarie e assicurative		1	1
attività ausiliarie delle assicurazioni e dei fondi pensione		1	1
attività professionali, scientifiche e tecniche		2	2
attività degli studi di architettura, ingegneria ed altri studi tecnici		2	2
<u>altre attività di servizi</u>		1	1
altre attività di servizi per la persona		1	1

Fonte ISTAT

## AGRICOLTURA

Indicatore	Anno	Unità di misura	Comune	Provincia	Regione	Italia
Aziende agricole	2010	N°	37	24847	67148	1620884
Superficie agricola	2010	Ha	364,31	411721,77	1294024	17081099
Superficie/aziende	2010	Ha	9,85	16,57	19,27	10,54
Unità locali totali	2011	N°	23	47408	336338	4425950
Unità locali/abitanti	2011	%	4.50	8.00	7.55	7.30
Addetti totali	2011	N°	56	185894	1331000	16424086
Addetti/unità locali	2011	N°	2.43	3.92	3.96	3.71
Addetti/abitanti	2011	%	10.96	31.39	29.86	27.09

Fonte ISTAT

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Ministero dell'Economia e delle Finanze

Persone Fisiche - Anno d'imposta 2011

*Ammontare espresso in euro*

Comune di: TORRE MONDOVI' (CN)

CLASSI DI REDDITO COMPLESSIVO IN EURO	REDDITO IMPONIBILE AI FINI DELLE ADDIZIONALI ALL' IRPEF	
	FREQUENZA	AMMONTARE
fino a 1.000	4	1.904
da 1.000 a 2.000	*	*
da 2.000 a 3.000	*	*
da 3.000 a 4.000		
da 4.000 a 5.000		
da 5.000 a 6.000		
da 6.000 a 7.500	*	*
da 7.500 a 10.000	34	289.685
da 10.000 a 15.000	73	904.071
da 15.000 a 20.000	66	1.142.898
da 20.000 a 26.000	70	1.563.254
da 26.000 a 33.500	27	757.711
da 33.500 a 40.000	10	347.538
da 40.000 a 50.000	5	208.710
da 50.000 a 60.000	*	*
oltre 60.000	4	382.547
<b>TOTALE</b>	<b>300</b>	<b>5.723.420</b>

(\*) Non indicato per scarsa numerosità

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- 2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori, come da rendiconto al bilancio 2014:

Comune di Torre Mondovì

Esercizio 2014

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI						
INDICATORE		Anno 2014	Anno 2013	Anno 2012		
<b>Autonomia finanziaria</b>	(Titolo I + Titolo III) * 100	418.052,88	397.877,96	365.527,72		
	Titolo I + II + III	439.326,90	421.271,00	376.460,94	97,10	
<b>Autonomia impositiva</b>	Titolo I * 100	354.100,94	340.624,93	313.997,72		
	Titolo I + II + III	439.326,90	421.271,00	376.460,94	83,41	
<b>Pressione finanziaria</b>	(Titolo I + Titolo II) * 100	375.374,96	364.017,97	324.930,94		
	Popolazione	505	497	500	64,986,19	
<b>Pressione tributaria</b>	Titolo I	354.100,94	340.624,93	313.997,72		
	Popolazione	505	497	500	628,00	
<b>Intervento erariale</b>	Trasferimenti statali	11.420,86	16.448,55	10.822,22		
	Popolazione	505	497	500	21,64	
<b>Intervento regionale</b>	Trasferimenti regionali	8.193,84	6.944,49			
	Popolazione	505	497	500		
<b>Incidenza residui attivi</b>	Totale residui attivi * 100	273.105,16	395.093,48	288.866,81		
	Totale accertamenti di competenza	667.778,09	529.289,28	622.532,15	46,40	
<b>Incidenza residui passivi</b>	Totale residui passivi * 100	341.857,30	508.784,63	398.607,91		
	Totale impegni di competenza	665.762,26	542.012,14	629.482,95	63,32	
<b>Indebitamento locale pro capite</b>	Residui debiti mutui	286.903,59	306.834,56	325.552,56		
	Popolazione	505	497	500	651,11	

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Comune di Torre Mondovì

Esercizio 2014

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI					
INDICATORE		Anno 2014		Anno 2013	
		Anno 2012			
<b>Vel. riscossione entrate proprie</b>	Riscossione Titolo I + III	404.765,80		390.908,80	
	Accertamenti Titolo I + III	484.590,10	0,84	457.448,28	0,85
<b>Rigidità spesa corrente</b>	(S. person + Quote Ammort.to mutui) * 100	117.415,94		115.335,02	
	totale entrate Tit. I + II + III	439.326,90	100	421.271,00	100
<b>Velocità gestione spese correnti</b>	Pagamenti Titolo I competenza	296.457,24		322.674,18	
	Impegni Titolo I competenza	393.645,13	0,75	402.053,86	0,80
<b>Redditività del patrimonio</b>	Entrate patrimoniali * 100	1.452.790		1.449,52	
	Valore patrimoniale disponibile	251.232,210	100	90.466,70	100
<b>Patrimonio pro capite</b>	Valore beni patrimoniali indisponibili	599.323,320	1.186,78	577.993,47	1.162,96
	Popolazione	505		497	
<b>Patrimonio pro capite</b>	Valore beni patrimoniali disponibili	251.232,21	497,49	90.466,70	182,03
	Popolazione	505		497	
<b>Patrimonio pro capite</b>	Valore beni demaniali	1.685.260,15	3.337,15	1.506.271,16	3.030,73
	Popolazione	505		497	
<b>Rapporto dipendenti/popolazione</b>	Dipendenti	3		3	
	Popolazione	505	0,01	497	0,01

**- 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***

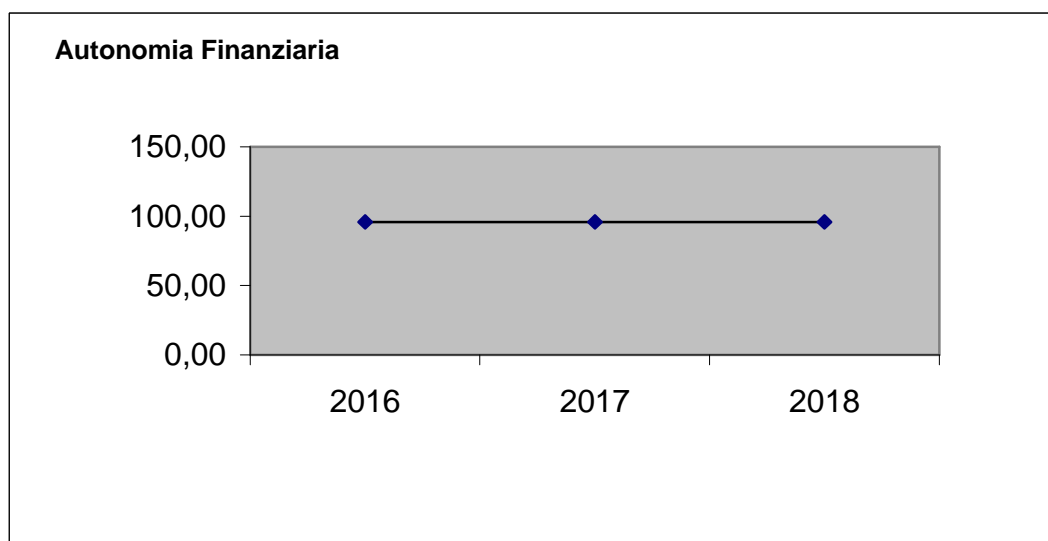
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

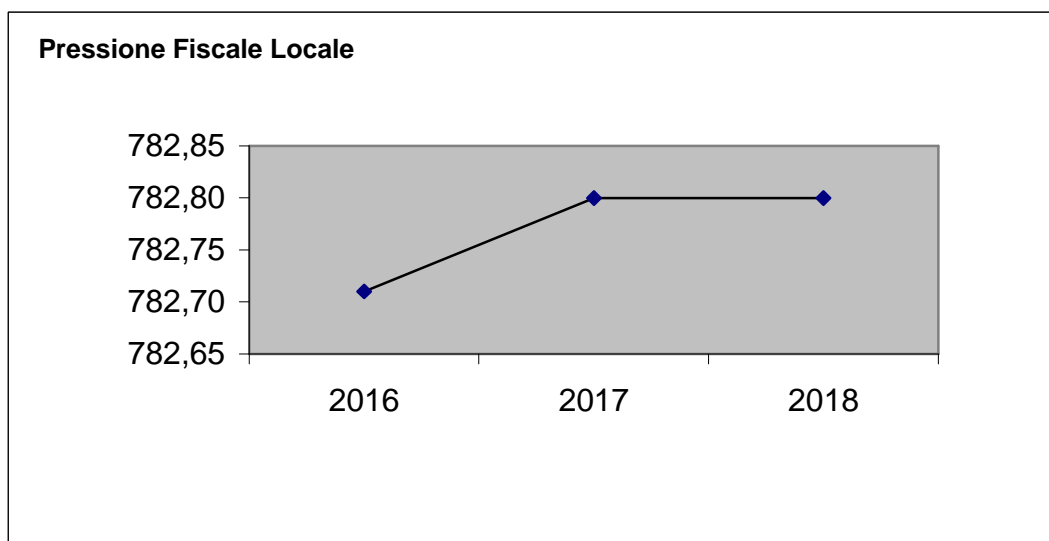
<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	95,82 %	95,82 %	95,82 %



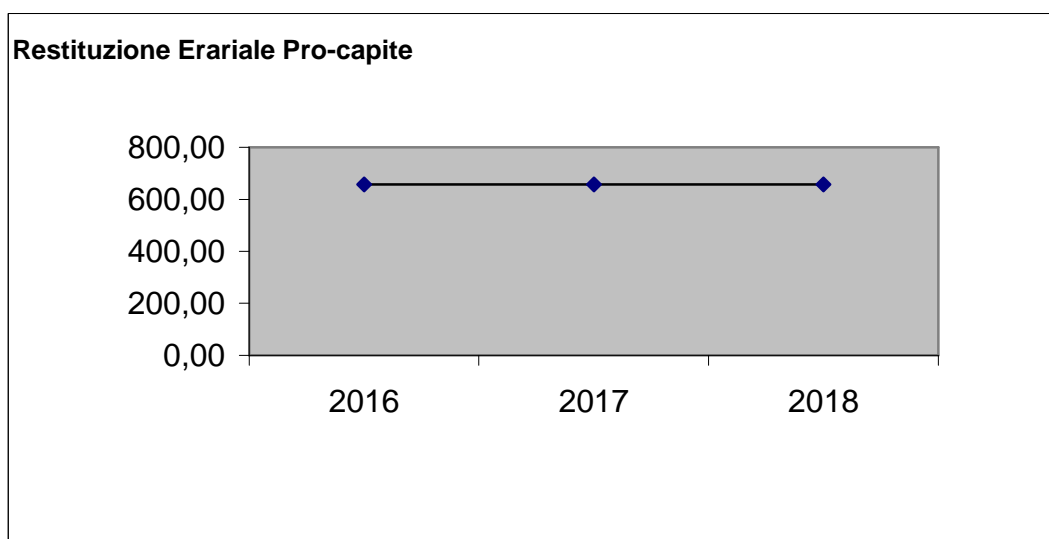
## ***Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite***

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

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 782,71	€ 782,80	€ 782,80



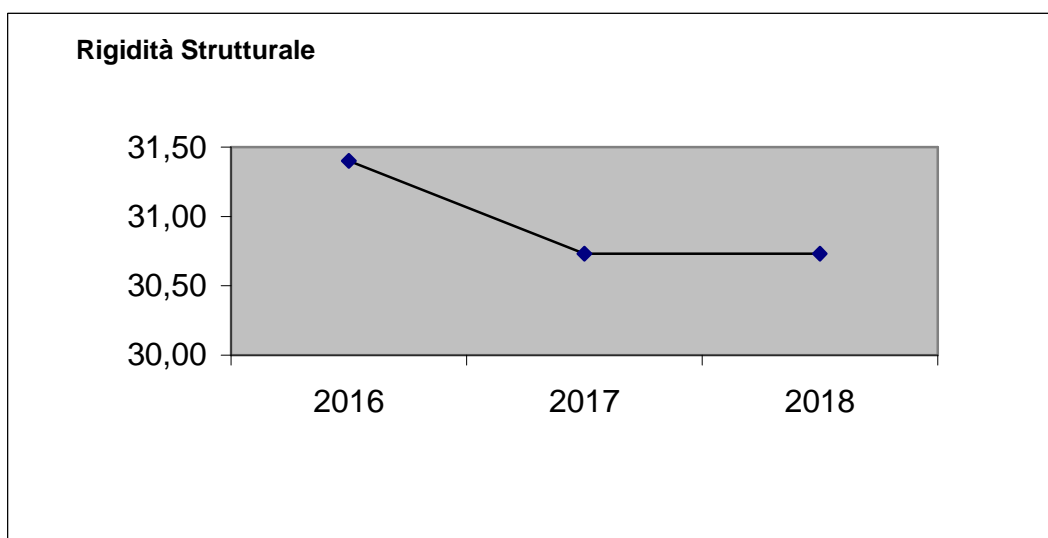
<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 657,40	€ 657,40	€ 657,40



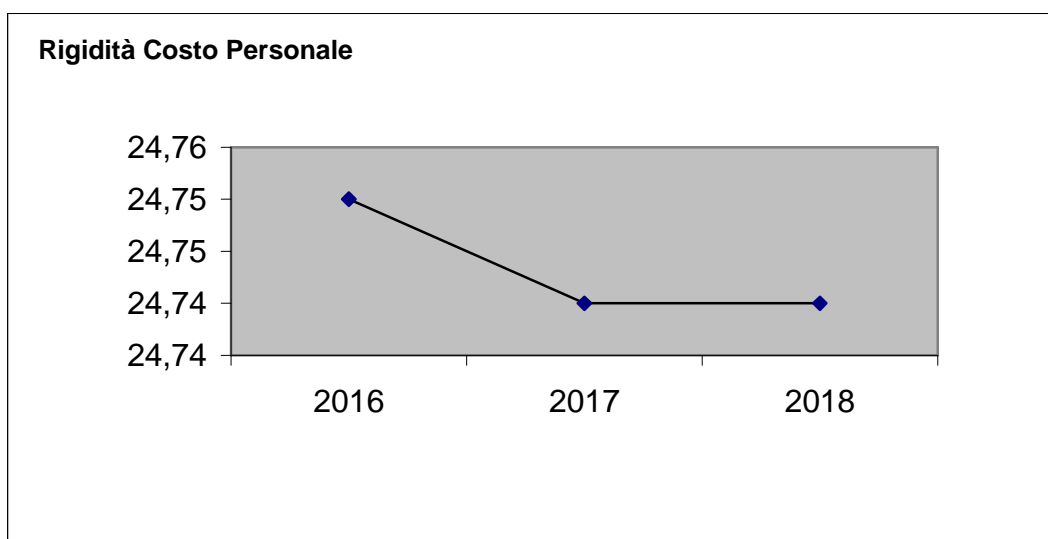
## ***Rigidità del bilancio***

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.

<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	31,40 %	30,73 %	30,73 %



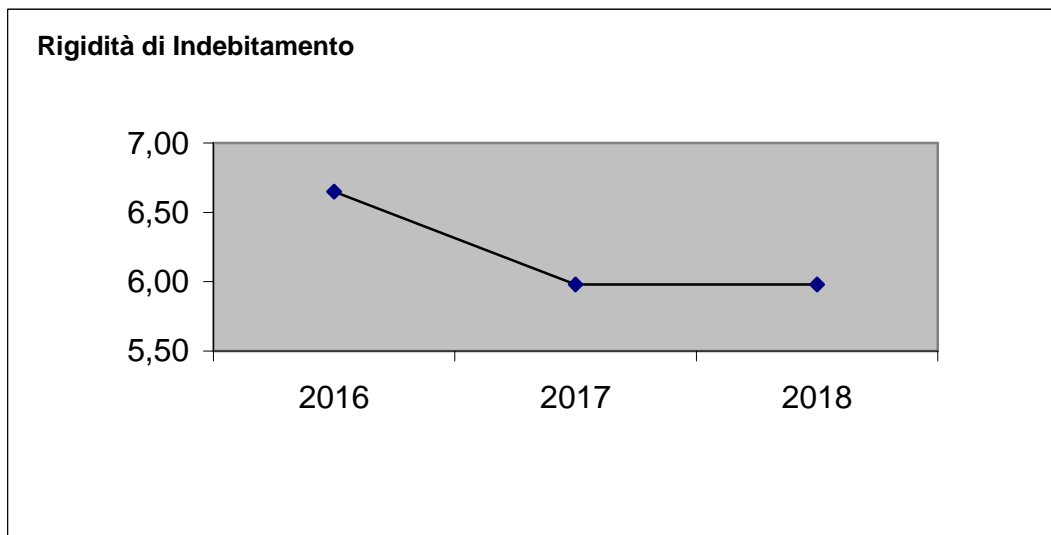
<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	24,75 %	24,74 %	24,74 %





## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

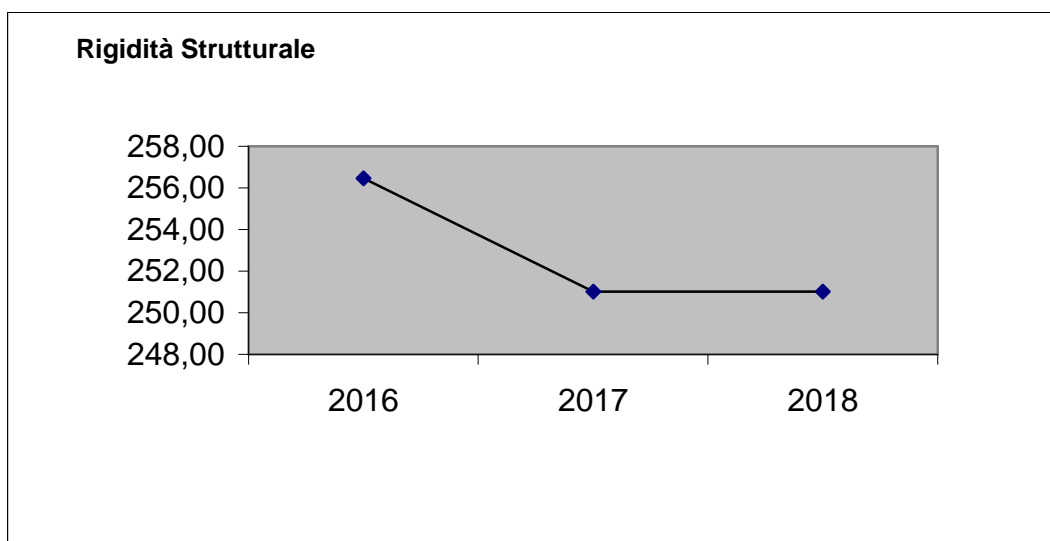
<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,65 %	5,98 %	5,98 %



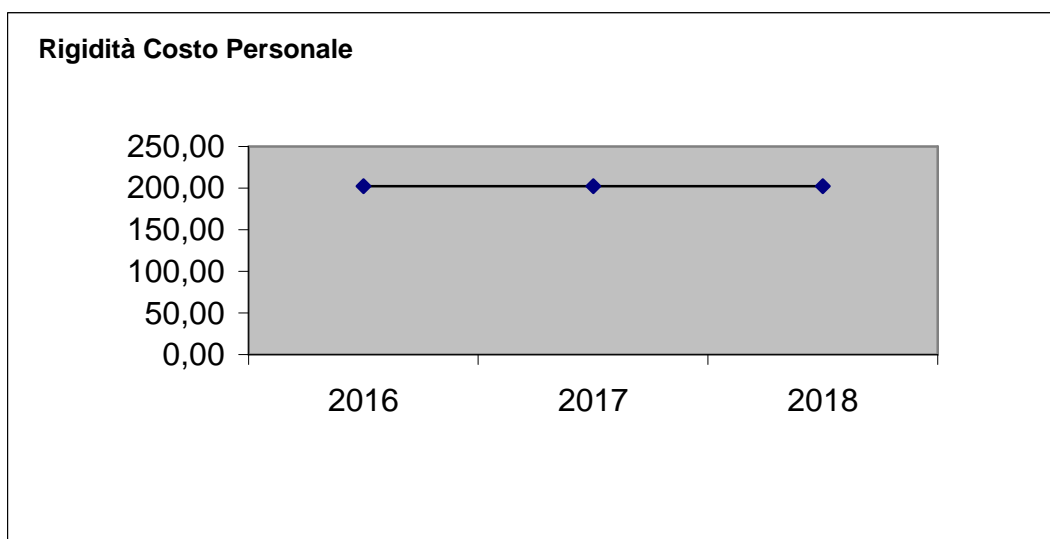
## *Grado di rigidità pro-capite*

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.

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	256,46 €	251,01 €	251,01 €

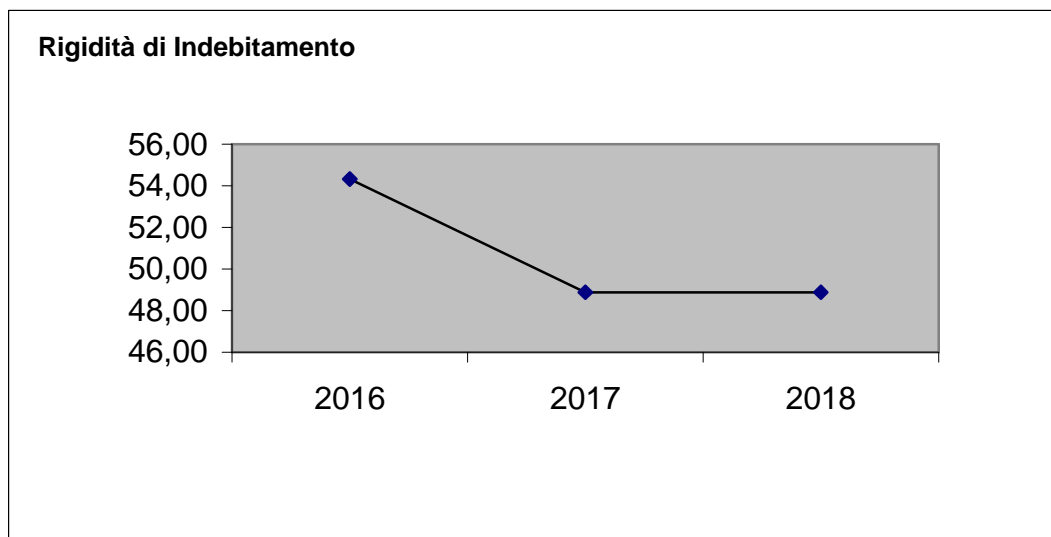


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>N.abitanti</u>	202,14 €	202,14 €	202,14 €



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

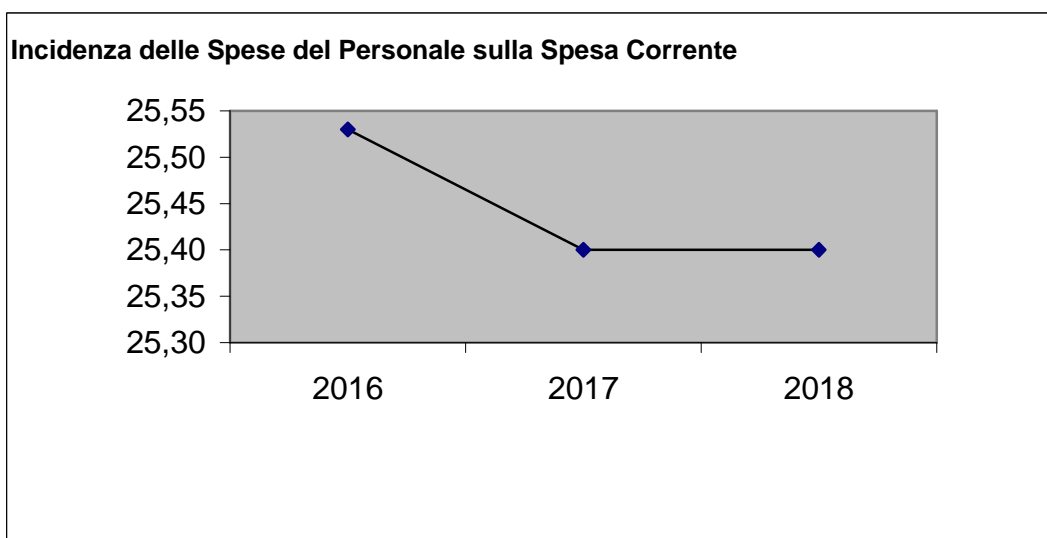
<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	54,32 €	48,88 €	48,88 €



## *Costo del Personale*

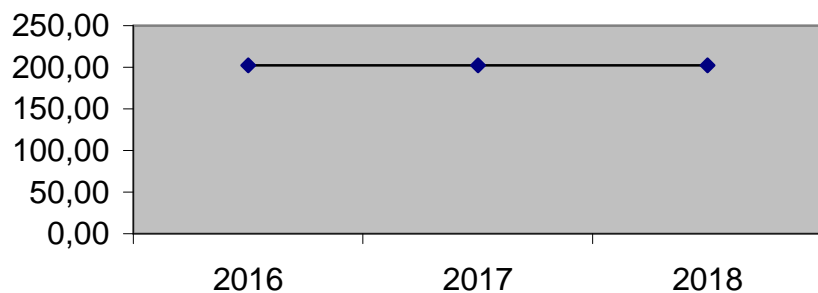
L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per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

<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	25,53 %	25,40 %	25,40 %



<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	202,14 €	202,14 €	202,14 €

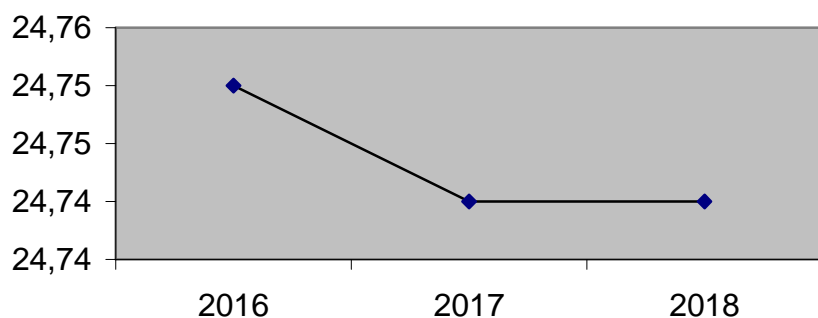
**Rigidità Costo Personale Pro-Capite**



**Rigidità costo personale su entrata corrente**

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	24,75 %	24,74 %	24,74 %

**Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti**



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici:  
MENZA SCOLASTICA: gestita in appalto da società esterna

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	MENZA SCOLASTICA	SI'	IN APPALTO

## ***Elementi di valutazione della Sezione strategica***

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IUC – IMU*

*IUC – TASI*

*IUC – TARI*

*Imposta Pubblicità*

*Art. 12*

*Art. 13 (comma 1)*

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

*Art. 14 (commi 1-2-3)*

*Art. 14 (commi 4-5)*

*Art. 15 (comma 1)*

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

*Art. 19*

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

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

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
Manutenzione straordinaria edificio scolastico	Contributo Regionale	€ 29.600,00			€ 29.600,00
Interventi di sistemazione idrogeologica	Contributo Regionale	€ 49.000,00			€ 49.000,00
Interventi di sistemazione straordinaria strade	Contributo Regionale		€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 40.000,00

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

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

<b>Articolo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Impegnato (Cp + Rs)</b>	<b>Pagato (Cp + Rs)</b>	<b>Residui da Riportare</b>
5870 / 2 / 1	Acquisto di beni mobili ad uso e funzionamento degli uffici - software	2.842,60	988,20	1.854,40
6130 / 2 / 1	manutenzione straordinaria fabbricati	74.468,36	72.127,79	2.340,57
7630 / 2 / 1	Interventi di restauro Cappella di Sant'Elena	60.782,90	40.580,16	20.202,74
8290 / 2 / 1	Cofinanziamento interventi di manutenzione viabilità minore	3.423,00	0,00	3.423,00
8530 / 22 / 1	lavori di consolidamento e messa in sicurezza versante a monte abitato di torre piano	43.000,00	37.985,53	5.014,47
8580 / 2 / 1	Spese tecniche per redazione varianti PRGI	24.616,67	377,52	24.239,15
8580 / 4 / 1	Spese tecniche per incarichi professionali esterni	9.318,56	7.500,00	1.818,56
8770 / 2 / 1	Acquisto di beni mobili a servizio protezione civile	13.500,00	0,00	13.500,00
8830 / 16 / 1	costruzione di nuove fognature e ampliamento della rete esistente (rilevante ai fini iva)	12.600,00	0,00	12.600,00
9530 / 2 / 1	manutenzione straordinaria cimiteri	94.971,50	36.871,50	58.100,00
	<b>TOTALE:</b>	<b>378.900,49</b>	<b>235.568,54</b>	<b>143.331,95</b>



## ***Tributi e tariffe dei servizi pubblici***

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

Allo scopo di fronteggiare la riduzione di risorse causata dai continui tagli operati dal Ministero dell'Interno, di garantire l'erogazione dei servizi minimi e di assicurare comunque gli equilibri di bilancio, l'Amministrazione si è vista costretta ad incrementare le aliquote minime dei principali tributi.

### ***Tariffe Servizi Pubblici***

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 35 del 07/05/2015 sono stati individuati i servizi a domanda individuale forniti da questo Comune. Nella fattispecie è stato individuato il solo servizio di mensa scolastica.

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa scolastica: € 3,50 per ogni pasto consumato

Percentuale di copertura dei costi complessivi: 51,00%

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 36 del 07/05/2015 sono state confermate le tariffe per il servizio di trasporto alunni per l'Anno Scolastico 2015/2016.

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti:

- trasporto alunni scuola primaria € 120,00
- trasporto alunni scuola secondaria di primo grado €150,00

### ***Fiscalità Locale***

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

#### ***IUC – IMU***

<b><i>Fattispecie</i></b>	<b><i>Aliquota</i></b>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,40%
Aliquota generale	0,86%
Terreni agricoli	ESENTI
Fabbricati rurali ad uso strumentale	ESENTI
Detrazione per abitazione principale	€ 200,00

L'aliquota ridotta per l'abitazione principale e per le relative pertinenze e la detrazione si applicano anche agli immobili equiparati all'abitazione principale di seguito elencati:

- alla casa coniugale ed alle relative pertinenze, come definite ai fini IMU, assegnate al coniuge, a seguito di provvedimento di separazione legale, annullamento, scioglimento o cessazione degli effetti civili del matrimonio. L'assegnatario costituisce pertanto soggetto passivo d'imposta in relazione a tali immobili, a prescindere dagli accordi intervenuti tra i coniugi, che hanno efficacia esclusivamente obbligatoria e non risultano quindi apportionabili al Comune;

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- l'abitazione posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da soggetto anziano o disabile che ha acquisito la residenza in istituto di ricovero o sanitario a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata e/o occupata;
- l'unità immobiliare posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia da cittadino italiano non residente nel territorio dello Stato, a condizione che non risulti locata;

### IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>Aliquota utilizzatori</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	2 per mille (70%)	2 per mille (30%)
Altri fabbricati e aree fabbricabili	1,3 per mille (70%)	1,3 per mille (30%)
Fabbricati rurali strumentali	ESENTI	ESENTI

### IUC- TARI

#### RIEPILOGO DELLE TARIFFE

UTENZE DOMESTICHE	Ka	Quf	Tariffa (p.fissa)	Kb	Quv	Cu	Tariffa (p.variab.)
Utenza domestica (1 componente)	0,84	0,36240	<b>0,30442</b>	0,80	194,80726	0,34264	<b>53,39901</b>
Utenza domestica (2 componenti)	0,98	0,36240	<b>0,35515</b>	1,40	194,80726	0,34264	<b>93,44826</b>
Utenza domestica (3 componenti)	1,08	0,36240	<b>0,39139</b>	1,80	194,80726	0,34264	<b>120,14777</b>
Utenza domestica (4 componenti)	1,16	0,36240	<b>0,42038</b>	2,60	194,80726	0,34264	<b>173,54677</b>
Utenza domestica (5 componenti)	1,24	0,36240	<b>0,44938</b>	3,20	194,80726	0,34264	<b>213,59603</b>
Utenza domestica (6 componenti e oltre)	1,30	0,36240	<b>0,47112</b>	3,40	194,80726	0,34264	<b>226,94578</b>

ATTIVITA' PRODUTTIVE	Kc	Qapf	Tariffa (p.fissa)	Kd	Cu	Tariffa (p.variab.)
101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,32	0,16479	<b>0,05273</b>	2,60	0,16383	<b>0,42596</b>
102-Campeggi, distributori carburanti	0,67	0,16479	<b>0,11041</b>	5,51	0,16383	<b>0,90270</b>
103-Stabilimenti balneari	0,38	0,16479	<b>0,06262</b>	3,11	0,16383	<b>0,50951</b>
104-Esposizioni, autosaloni	0,30	0,16479	<b>0,04944</b>	2,50	0,16383	<b>0,40958</b>
105-Alberghi con ristorante	1,07	0,16479	<b>0,17633</b>	8,79	0,16383	<b>1,44007</b>
106-Alberghi senza ristorante	0,80	0,16479	<b>0,13183</b>	6,55	0,16383	<b>1,07309</b>
107-Case di cura e riposo	0,95	0,16479	<b>0,15655</b>	7,82	0,16383	<b>1,28115</b>
108-Uffici, agenzie, studi professionali	1,13	0,16479	<b>0,18621</b>	9,30	0,16383	<b>1,52362</b>
109-Banche ed istituti di credito	0,55	0,16479	<b>0,09063</b>	4,50	0,16383	<b>0,73724</b>
110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,87	0,16479	<b>0,14337</b>	7,11	0,16383	<b>1,16483</b>
111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,07	0,16479	<b>0,17633</b>	8,80	0,16383	<b>1,44170</b>
112-Attività artigianali tipo botteghe ( falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,72	0,16479	<b>0,11865</b>	5,90	0,16383	<b>0,96660</b>
113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,92	0,16479	<b>0,15161</b>	7,55	0,16383	<b>1,23692</b>
114-Attività industriali con capannoni di produzione	0,43	0,16479	<b>0,07086</b>	3,50	0,16383	<b>0,57341</b>
115-Attività artigianali di produzione beni specifici	0,55	0,16479	<b>0,09063</b>	4,50	0,16383	<b>0,73724</b>
116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,84	0,16479	<b>0,79758</b>	39,67	0,16383	<b>6,49914</b>
117-Bar, caffè, pasticceria	3,64	0,16479	<b>0,59984</b>	29,82	0,16383	<b>4,88541</b>
118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	2,38	0,16479	<b>0,39220</b>	19,55	0,16383	<b>3,20288</b>
119-Plurilicenze alimentari e/o miste	1,54	0,16479	<b>0,25378</b>	12,59	0,16383	<b>2,06262</b>
120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	6,06	0,16479	<b>0,99863</b>	49,72	0,16383	<b>8,14563</b>
121-Discoteche, night club	1,04	0,16479	<b>0,17138</b>	8,56	0,16383	<b>1,40238</b>

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Imposta Pubblicità

<i><b>Tipo</b></i>	<i><b>Tariffe</b></i>
ORDINARIA	€ 8,263310/mq.
CON PANNELLI LUMINOSI ecc.	€ 33,053241/mq.
IN LUOGHI PUBBLICI CON DIAPOSITIVE ecc.	€ 2,065827/giorno
CON STRISCIONI	€ 8,263310/mq. Per ogni periodo di 15 gg.
CON MANIFESTINI ECC.	€ 2,065827/persona per ogni giorno
CON APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI	€ 6,197482/punto pubblicità per ogni giorno

### RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

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

### ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

### DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

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

	<i><b>Superfici inferiori a mq 1</b></i>	<i><b>Superfici superiori a mq 1</b></i>
Tariffa per i primi 10 gg	€ 1,239496	€ 1,239496
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	€ 0,371848	€ 0,371848

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

#### N.B.:

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

### DIRITTI DI URGENZA

Non sono stabiliti diritti d'urgenza.

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	130,00	130,00	130,00
		cassa	130,00		
	2-Segreteria generale	comp	88.890,00	88.890,00	88.890,00
		cassa	96.323,95		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	22.436,00	22.436,00	22.436,00
		cassa	22.436,00		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	307,81		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	5.440,00	5.440,00	5.440,00
		cassa	5.747,07		
	6-Ufficio tecnico	comp	32.609,00	32.609,00	32.609,00
		cassa	32.759,00		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	24.765,00	24.765,00	24.765,00
		cassa	25.960,36		
	<b>Totale Missione 1</b>	<b>comp</b>	<b>174.320,00</b>	<b>174.320,00</b>	<b>174.320,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>183.664,19</b>		
<b>2-Giustizia</b>	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		
	<b>Totale Missione 2</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	24,16		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 3</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>24,16</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>					

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	10.900,00	10.900,00	10.900,00
		cassa	11.619,80		
	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	39.300,00	39.300,00	39.300,00
		cassa	49.386,69		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>50.200,00</b>	<b>50.200,00</b>	<b>50.200,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>61.006,49</b>		
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.550,00	2.550,00	2.550,00
		cassa	3.962,31		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>2.550,00</b>	<b>2.550,00</b>	<b>2.550,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>3.962,31</b>		
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	1.000,00		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.000,00</b>		
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00
		cassa	5.595,44		
	3-Rifiuti	comp	71.000,00	71.000,00	71.000,00
		cassa	80.735,90		
	4-Servizio idrico integrato	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	1.100,00		

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>77.600,00</b>	<b>77.600,00</b>	<b>77.600,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>87.431,34</b>		
	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	53.092,00	55.092,00	55.092,00
		cassa	60.567,36		
<b>11-Soccorso civile</b>	<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>53.092,00</b>	<b>55.092,00</b>	<b>55.092,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>60.567,36</b>		
	1-Sistema di protezione civile	comp	1.320,00	1.320,00	1.320,00
		cassa	1.320,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>1.320,00</b>	<b>1.320,00</b>	<b>1.320,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.320,00</b>		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	12.625,00	12.625,00	12.625,00
		cassa	12.625,00		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	3.450,00	3.450,00	3.450,00
		cassa	3.754,20		
<b>13-Tutela della salute</b>	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>16.075,00</b>	<b>16.075,00</b>	<b>16.075,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>16.379,20</b>		

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>50-Debito pubblico</b>	1-Fondo di riserva	comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		cassa	1.300,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	2.785,00	3.544,00	3.544,00
		cassa	2.785,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>4.085,00</b>	<b>4.844,00</b>	<b>4.844,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>4.085,00</b>		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	14.579,00	13.879,00	13.879,00
		cassa	14.579,00		
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	<b>Totale Missione 50</b>	<b>comp</b>	<b>14.579,00</b>	<b>13.879,00</b>	<b>13.879,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>14.579,00</b>		
	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp</b>	<b>394.321,00</b>	<b>396.380,00</b>	<b>396.380,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>434.019,05</b>		



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

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

*La gestione del patrimonio*

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.760,56 6.760,56	0,00	88.254,87	0,00	0,00	1.267,25	86.987,62 6.760,56
<b>Totale</b>		<b>0,00</b>	<b>88.254,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.267,25</b>	<b>86.987,62</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.999.477,02 493.205,86	1.506.271,16	20.088,50	1.561,98	207.575,68 42.389,95	47.113,21	1.685.260,15 535.595,81
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	18.150,00	18.150,00	0,00	0,00			18.150,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	60.084,09	60.084,09	0,00	0,00	81.457,42		141.541,51
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	913.112,73 353.269,26	559.843,47	47.164,75	48,40		25.786,50	581.173,32 378.783,74
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	96.735,18 66.352,57	30.382,61	0,00	0,00	25.514,48 92.118,90 12.810,81	12.810,81	109.690,70 79.163,38
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	52.655,38 49.594,15	3.061,23	0,00	0,00		1.347,87	1.713,36 50.942,02
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	20.581,45 16.871,43	3.710,02	2.304,00	294,00	1.347,87 1.480,58	1.480,58	4.239,44 18.352,01
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	92.700,74 75.204,73	17.496,01	0,00	0,00		4.374,00	13.122,01 79.578,73
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	22.117,76 19.243,46	2.874,30	341,60	0,00	4.374,00 1.012,92	1.012,92	2.202,98 20.256,38
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.900,92 1.408,32	2.492,60	0,00	0,00	0,00 498,52	498,52	1.994,08 1.906,84
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	481.710,82	481.710,82	2.751,64	0,00		381.152,00	103.310,46
<b>Totale</b>		<b>2.686.076,31</b>	<b>72.650,49</b>	<b>1.904,38</b>	<b>381.152,00</b>	<b>475.576,41</b>	<b>2.662.398,01</b>

## ***Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale***

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

<i><b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b></i>				
<i><b>Cod</b></i>	<i><b>Descrizione Entrata Specifica</b></i>	<i><b>Anno 2016</b></i>	<i><b>Anno 2017</b></i>	<i><b>Anno 2018</b></i>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- 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
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	78.600,00	20.000,00	20.000,00
	- 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
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## *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:

	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Residuo Debito (+)	325.552,56	306.834,56	286.903,59	265.680,65	253.208,98	242.748,63
Nuovi Prestiti (+)	0	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati (-)	18.718,00	19.930,97	21.222,94	12.471,67	10.460,35	10.460,35
Estinzioni anticipate (-)	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni +/- (da specificare)	0	0	0	0	0	0
<b>Totale fine anno</b>	<b>306.834,56</b>	<b>286.903,59</b>	<b>265.680,65</b>	<b>253.208,98</b>	<b>242.748,63</b>	<b>232.288,28</b>
Nr. Abitanti al 31/12	498	505	505	505	505	505
<b>Debito medio x abitante</b>	<b>616,13</b>	<b>568,13</b>	<b>526,10</b>	<b>501,40</b>	<b>480,69</b>	<b>459,98</b>

<b><i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i></b>						
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Oneri finanziari	18.402,91	17.072,67	15.780,70	14.576,93	13.877,07	13.877,07
Quota capitale	18.718,00	19.930,97	21.222,94	12.471,67	10.460,35	10.460,35
<b>Totale fine anno</b>	<b>37.120,91</b>	<b>37.003,64</b>	<b>37.003,64</b>	<b>27.048,60</b>	<b>24.337,42</b>	<b>24.337,42</b>

<b><i>Tasso medio indebitamento</i></b>						
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Indebitamento inizio esercizio	325.552,56	306.834,56	286.903,59	265.680,65	253.208,98	242.748,63
Oneri finanziari	18.402,91	17.072,67	15.780,70	14.576,93	13.877,07	13.877,07
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>0,056528</b>	<b>0,055641</b>	<b>0,055003</b>	<b>0,054866</b>	<b>0,054804</b>	<b>0,057166</b>

<b><i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i></b>						
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Interessi passivi	18.402,91	17.072,67	15.780,70	14.576,93	13.877,07	13.877,07
Entrate correnti	421.271,00	439.305,90	425.708,00	406.794,00	406.841,00	406.841,00
% su entrate correnti	4,37 %	3,89 %	3,71 %	3,58 %	3,41 %	3,41 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<b>Equilibrio Economico-Finanziario</b>		<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	406.794,00 0,00	406.841,00 0,00	406.841,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	394.321,00 0,00 2.785,00	396.380,00 0,00 3.544,00	396.380,00 0,00 4.017,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	12.473,00 0,00	10.461,00 0,00	10.461,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>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</b>				
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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	78.600,00	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
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	78.600,00 0,00	20.000,00 0,00	20.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	
Entrata	(+)	700.898,29
Spesa	(-)	759.643,46
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>-58.745,17</b>

La differenza è negativa in quanto al momento non è quantificabile il fondo di cassa iniziale.

**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 Torre Mondovì ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

### **CONSORZI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>CSSM – MONDOVI'</b>	<b>Gestione servizi socio-assistenziali</b>	<b>0,80</b>
<b>ISTITUTO STORICO DELLA RESISTENZA - CUNEO</b>	<b>Recupero valori lotta di Resistenza</b>	<b>0,144</b>

### **AZIENDE**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>A.C.E.M. – CEVA</b>	<b>Gestione servizio raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti</b>	<b>0,52</b>

### **ISTITUZIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

### **SOCIETA' DI CAPITALI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>A.C.D.A. S.p.A.</b>	<b>Gestione SII</b>	<b>0,02</b>
<b>AUTOSTRADA ALBENGA GARESSIO CEVA</b>	<b>Realizzazione Autostrada</b>	<b>0,10</b>

### **CONCESSIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

## UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>UNIONE MONTANA VALLI MONREGALESI</b>	<b>Funzioni interventi speciali per la montagna – funzioni ex Com. Montane – funzioni fondamentali (catasto, protezione civile, servizi sociali)</b>	<b>2,94</b>

## CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

## ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

<b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 18,52</b>		
<b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° 3	
<b>1.2.3 – STRADE</b>		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 10	* Comunali Km. 13
* Vicinali Km. 56	* Autostrade Km. _____	
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Piano reg. adottato	<b>X</b>	–
* Piano reg. approvato	<b>X</b>	–
* Progr. di fabbricazione	–	<b>X</b>
* Piano edilizia economica e popolare	–	<b>X</b>
DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE N. 153/2187 DEL 17/12/1985		
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Industriali	–	<b>X</b>
* Artigianali	–	<b>X</b>
* Commerciali	–	<b>X</b>
* 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)      sì _      no <b>X</b>		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
<b>P.E.E.P</b>	_____	_____
<b>P.I.P</b>	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	48.449,86	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	60.942,63	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	153.060,60	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	33.651,28	previsione di competenza	328.726,00	327.385,00	327.385,00	327.385,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	3.571,92	previsione di cassa	394.319,11	361.036,28		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	3.376,08	previsione di competenza	23.599,00	17.005,00	17.005,00	17.005,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	86.657,09	previsione di cassa	31.792,84	20.576,92		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	73.383,00	62.404,00	62.451,00	62.451,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.997,92	previsione di cassa	85.720,55	65.780,08		
			previsione di competenza	175.113,05	78.600,00	20.000,00	20.000,00
			previsione di cassa	360.858,45	165.257,09		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
	TOTALE TITOLI	130.254,29	previsione di competenza	100.250,00	85.250,00	85.250,00	85.250,00
			previsione di cassa	104.084,43	88.247,92		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	130.254,29	previsione di competenza	701.071,05	570.644,00	512.091,00	512.091,00
			previsione di cassa	976.775,38	700.898,29		
			previsione di competenza	810.463,54	570.644,00	512.091,00	512.091,00
			previsione di cassa	1.129.835,98	700.898,29		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

### *Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

*T.O.S.A.P.*

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

*FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'*

### *Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

### *Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

### *Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

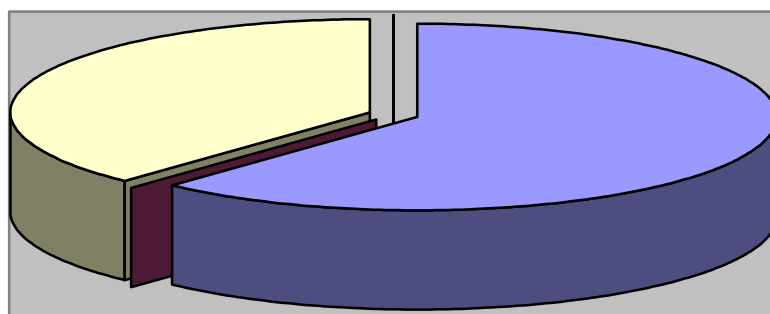
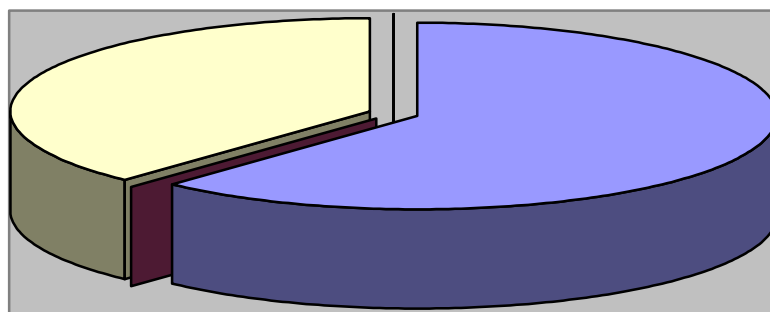
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

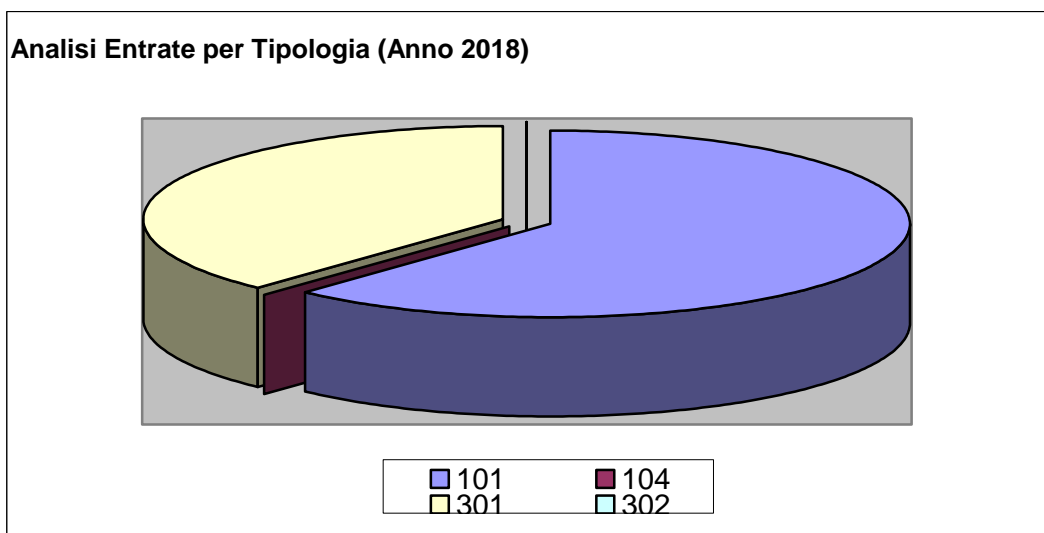
*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

***Analisi entrate: Politica Fiscale***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	202.640,00	202.640,00	202.640,00
		cassa	229.164,70		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	124.745,00	124.745,00	124.745,00
		cassa	131.871,58		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>			<b>comp</b>	<b>327.385,00</b>	<b>327.385,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>361.036,28</b>	

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



### ***IUC: IMU E TASI***

Allo stato attuale non si prevedono aumenti delle aliquote. Nel caso in cui venisse confermata l'abrogazione di tali imposte per le abitazioni principali, come da Ddl di stabilità, verranno previsti trasferimenti compensativi dallo Stato.

---

### ***ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF***

Viene previsto il mantenimento dell'aliquota unica dello 0,6%.

---

### ***IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'***

Non sono previsti aumenti delle tariffe.

---

### ***RISCOSSIONE COATTIVA***

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 81 del 06/11/2014 era stato affidato il servizio di riscossione coattiva delle entrate comunali di natura tributaria ed extra tributaria alla G.E.C. S.p.A. di Cuneo.

Con provvedimento n. 2 del 05.11.2015, il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha disposto la cancellazione della Società in liquidazione dall'albo dei soggetti privati abilitati ad effettuare attività di liquidazione e di accertamento dei tributi e quelle di riscossione dei tributi e di altre entrate delle Province e dei Comuni, istituito dall'art. 53 del D.Lgs. 446/1997.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 82 del 17/12/2015 si è preso atto di quanto sopra, pertanto occorrerà procedere ad un nuovo affidamento.

---



Previsione attività di recupero evasione tributaria

Si prevede di proseguire nelle attività di controllo ICI / IMU per le annualità successive al 2010, mentre proseguirà il controllo incrociato delle banche dati catastali / tributi per il recupero dell'evasione TARI.

---

***T.O.S.A.P.***

Non sono previsti aumenti delle tariffe, considerato anche il gettito modesto.

---

***TARSU-TARES-TARI***

La tassa sarà quantificata sulla base del piano finanziario che verrà predisposto dall'A.C.E.M.

---

***DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI***

Non sono previste variazioni alle tariffe vigenti.

---

***FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'***

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà è formulata secondo le ultime spettanze 2015 pubblicate sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale.

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Gianrenzo TARAVELLO

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Gianrenzo TARAVELLO

Responsabile TOSAP: Gianrenzo TARAVELLO

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Alberto PEROTTI

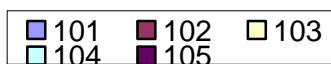
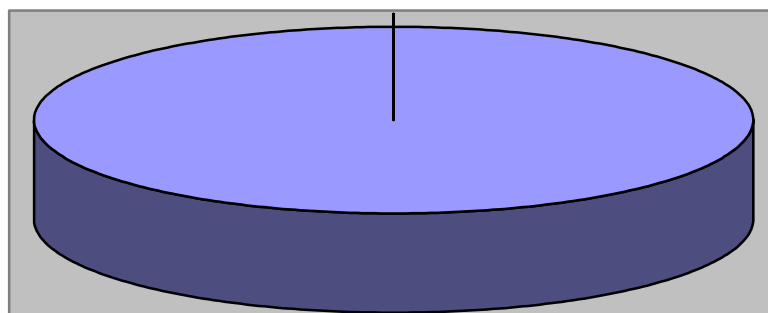
## *Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

Nella presente sezione sono comprese le seguenti entrate:

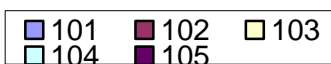
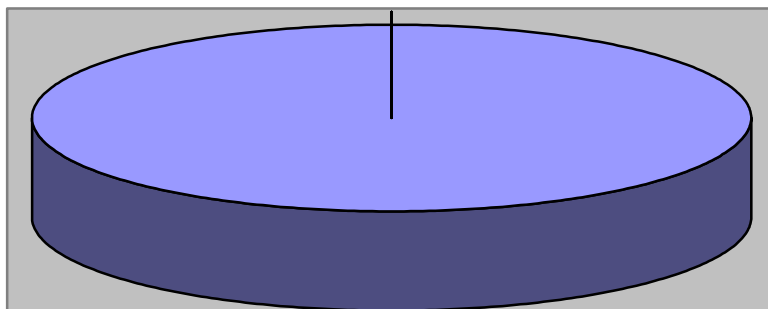
- contributo dallo Stato per interventi dei Comuni (ex fondo sviluppo investimenti)
- contributo in conto mutuo dalla Regione Piemonte per manutenzione straordinaria dei tetti degli edifici comunali

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	17.005,00	17.005,00	17.005,00
		cassa	20.576,92		
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	17.005,00	17.005,00	17.005,00
		cassa	20.576,92		

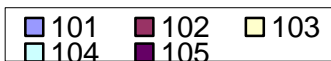
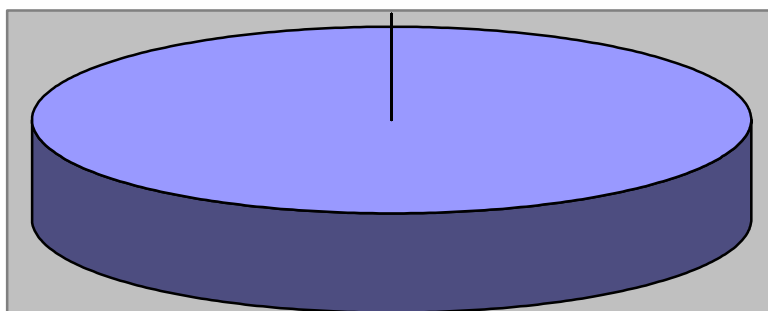
**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**



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



**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**



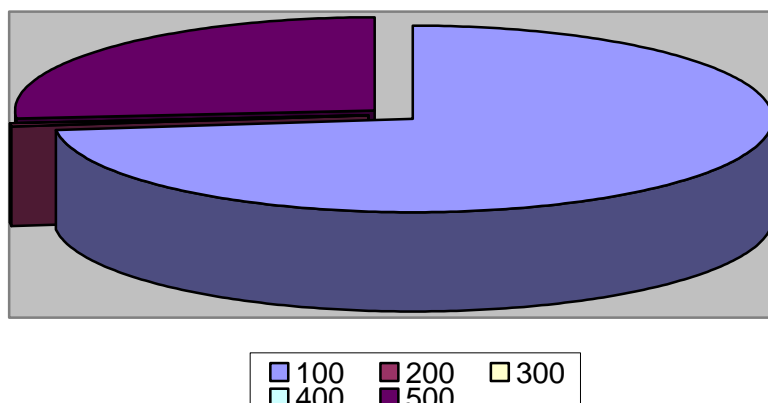
## *Analisi entrate: Politica tariffaria*

Nella presente sezione sono compresi:

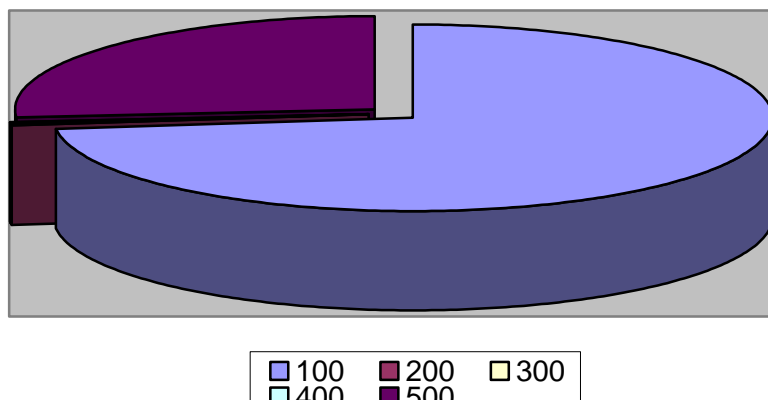
- proventi dei servizi pubblici (diritti di segreteria, diritti di istruttoria, diritti per rilascio carte id., proventi da sanzioni amministrative, da illuminazione votiva, da mensa scolastica e trasporto alunni e da servizi cimiteriali);
- proventi da beni dell'Ente (fitti reali, rimborsi mutui e canoni da gestore SII, sovraccanoni da grandi derivazioni d'acqua);
- interessi attivi da depositi;
- proventi diversi

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	45.580,00	45.580,00	45.580,00
		cassa	47.781,99		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	300,00		
300	Interessi attivi	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	16.474,00	16.521,00	16.521,00
		cassa	17.648,09		
	TOTALI TITOLO	comp	62.404,00	62.451,00	62.451,00
		cassa	65.780,08		

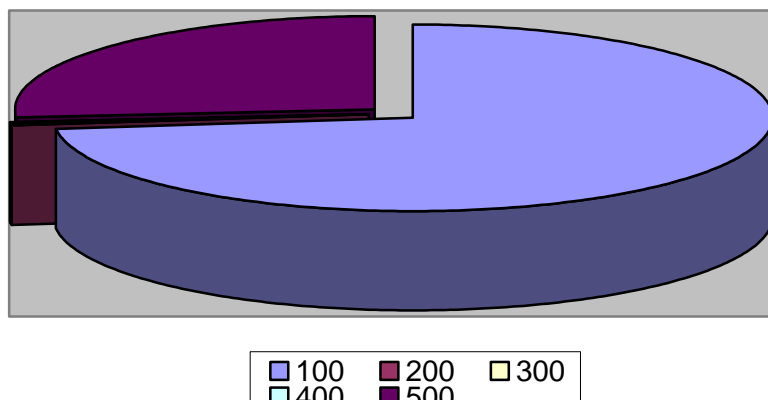
**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**



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



**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**



### ***PROVENTI SERVIZI***

#### **SERVIZIO MENSA SCOLASTICA**

Il servizio, attivo per la Scuola dell'Infanzia per 5 giorni settimanali e per la Scuola Primaria per 2 giorni settimanali, viene affidato in appalto per la durata di ogni Anno Scolastico sulla base di apposito capitolato.

Al momento non si prevede di modificare le attuali modalità di gestione.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 35 del 07/05/2015 è stato fissato il costo di ogni singolo pasto in € 3,50.

#### **SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI**

Il servizio comprende il trasporto degli alunni delle Scuole dell'obbligo alla Scuola Primaria di Torre Mondovì ed alla Scuola Secondaria di 1° grado di San Michele Mondovì.

Il servizio viene affidato in appalto per la durata di ogni Anno Scolastico sulla base di apposito capitolato, conformemente al calendario scolastico approvato dalla Regione ed alle determinazioni assunte dagli organi competenti dell'Istituto Comprensivo di San Michele Mondovì.

Al momento non si prevede di modificare le attuali modalità di gestione.

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 36 del 07/05/2015 sono state confermate le seguenti tariffe per il servizio di trasporto alunni della scuola dell'obbligo per l'Anno Scolastico 2015/2016:

- scuola primaria € 120,00
- scuola secondaria di primo grado € 150,00

---

### ***PROVENTI BENI DELL'ENTE***

I beni oggetto di locazione sono i seguenti:

- alloggio ERPS ex Castello	CONTI Giovanni B.	canone € 51,99/mens.
- centralina telefono	TELECOM ITALIA	canone € 780,00/annui
- fabbricato circolo	CIRCOLO ENDAS	canone € 50,00/mens.

---

### ***PROVENTI DIVERSI***

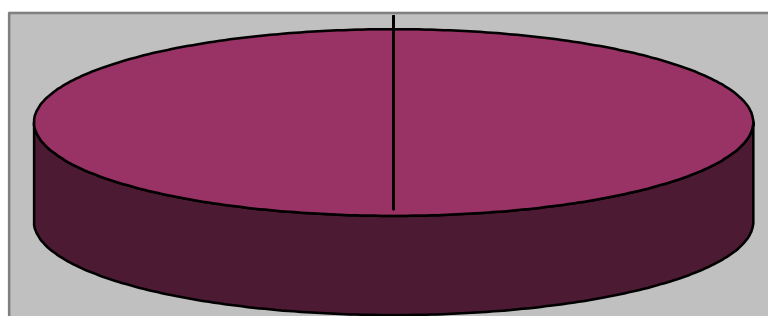
I principali proventi compresi nella presente categoria riguardano i contributi per le manifestazioni turistiche ed il rimborso benefit per la raccolta differenziata.

---

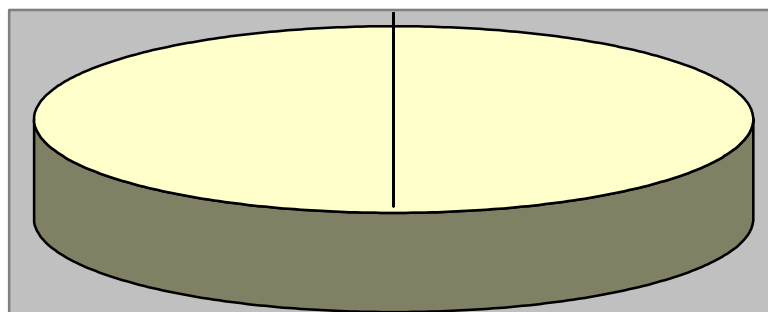
## *Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

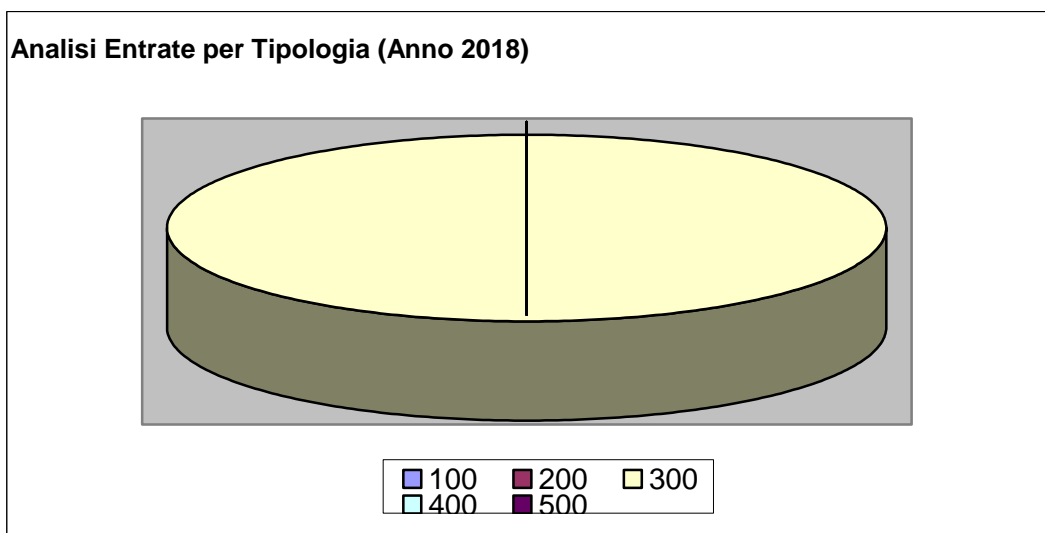
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	78.600,00	0,00	0,00
		cassa	78.600,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	71.529,38		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.127,71		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>78.600,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
		cassa	<b>165.257,09</b>		

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



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





### ***CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI***

I contributi agli investimenti previsti sono i seguenti:

#### **Anno 2016**

- dalla Regione Piemonte € 29.600,00 per manutenzione straordinaria edificio scolastico
- dalla Regione Piemonte € 49.000,00 per sistemazioni idrogeologiche

#### **Anno 2017:**

- dalla Regione Piemonte € 20.000,00 per interventi straordinari su strade

#### **Anno 2018:**

- dalla Regione Piemonte € 20.000,00 per interventi straordinari su strade

---

### ***ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI***

Non sono previste entrate da alienazioni beni materiali e immateriali.

---

### ***ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE***

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

Al momento non vengono previste entrate.



***Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie***

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

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.

Al momento non è prevista l'accensione di mutui per il triennio in esame.

***Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
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		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

Non sono previste nuove accensioni di prestito nel triennio.

***Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***

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

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 è quello risultante dal seguente prospetto:

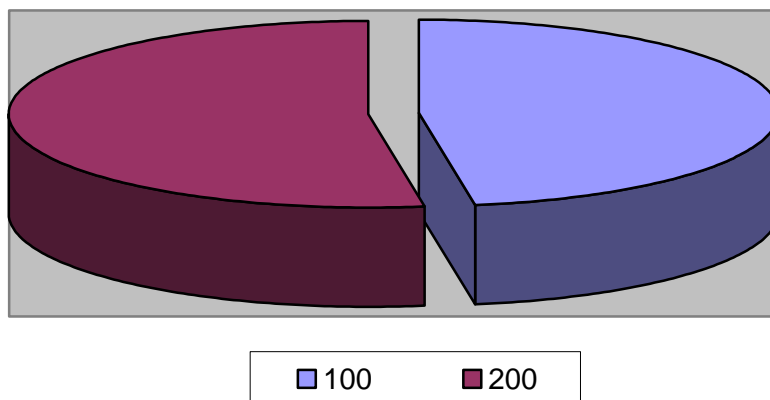
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 439.326,90

Limite 5/12 183.052,88

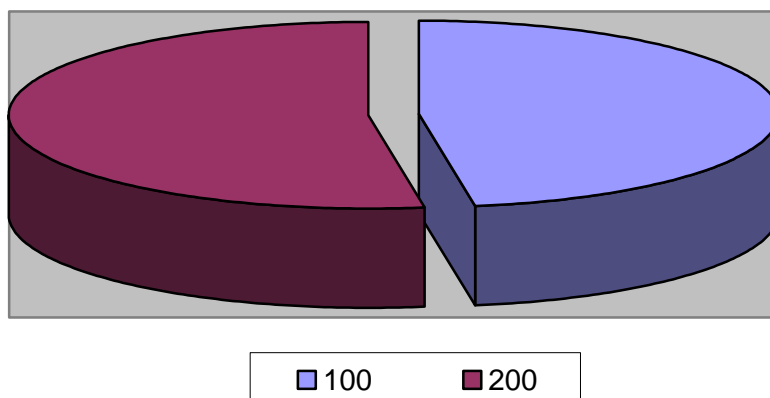
## *Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

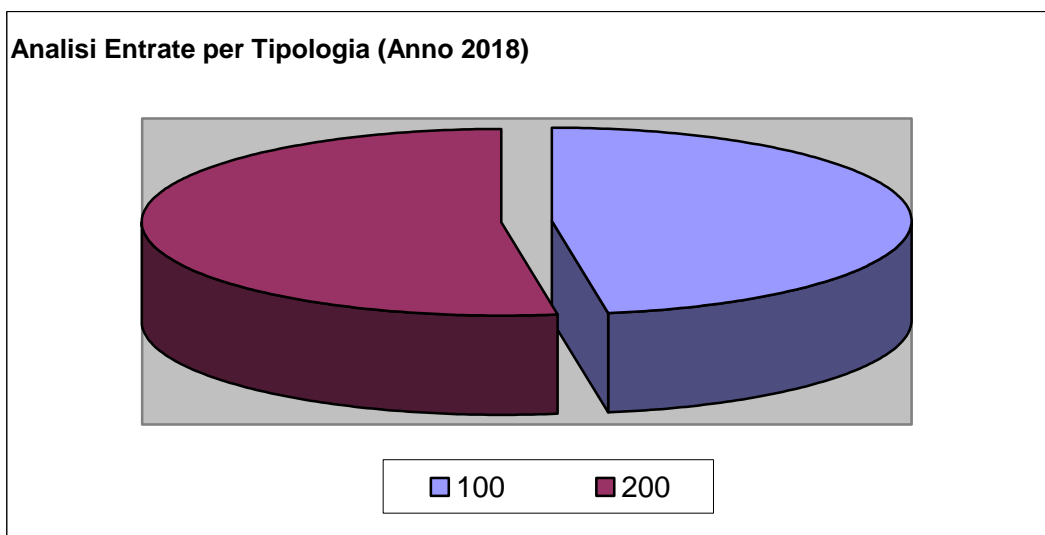
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	40.600,00	40.600,00	40.600,00
		cassa	40.960,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	44.650,00	44.650,00	44.650,00
		cassa	47.287,92		
<b>TOTALI TITOLO</b>					
		comp	<b>85.250,00</b>	<b>85.250,00</b>	<b>85.250,00</b>
		cassa	<b>88.247,92</b>		

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



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





Le entrate per partite di giro riguardano principalmente le ritenute sui redditi di lavoro dipendente ed i depositi economici.

Le entrate per conto terzi includono principalmente le entrate per consultazioni elettorali, i depositi cauzionali, i depositi per spese contrattuali e l’IVA relativa alle attività istituzionali (normativa “split payment”).

***Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi***

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo “Tributi e tariffe dei servizi pubblici” della SeS.

## ***Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti***

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

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	340.624,93
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	23.393,04
3) Entrate extratributarie (titolo III)	57.253,03
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>421.271,00</b>
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	42.127,10
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	15.780,70
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	6.080,32
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	
Ammontare disponibile per nuovi interessi	32.426,72
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	265.680,65
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>265.680,65</b>
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

Non si prevede di assumere mutui nel triennio 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.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	174.320,00	174.320,00	174.320,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	187.859,16		
		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
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		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
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	24,16		
		previsione di competenza	79.800,00	50.200,00	50.200,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	90.606,49		
		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
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	20.202,74		
		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
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	171,49		
		previsione di competenza	2.550,00	2.550,00	2.550,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	3.962,31		
		previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	32.072,18		
		previsione di competenza	77.600,00	77.600,00	77.600,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	100.031,34		
		previsione di competenza	102.092,00	75.092,00	75.092,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	113.057,89		
		previsione di competenza	1.320,00	1.320,00	1.320,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	14.820,00		
		previsione di competenza	16.075,00	16.075,00	16.075,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	74.479,20		
		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
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		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	0,04		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.085,00	4.844,00	4.844,00
		previsione di competenza	4.085,00		
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	27.052,00	24.340,00	24.340,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	27.052,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	85.250,00	85.250,00	85.250,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	85.250,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	91.219,46		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>570.644,00</b>	<b>512.091,00</b>	<b>512.091,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</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	<b>759.643,46</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>570.644,00</b>	<b>512.091,00</b>	<b>512.091,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</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	<b>759.643,46</b>		

## ***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.*

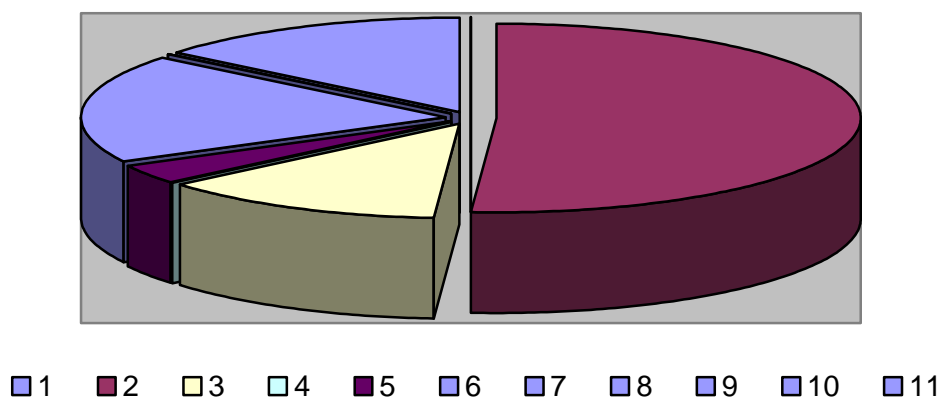
*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

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

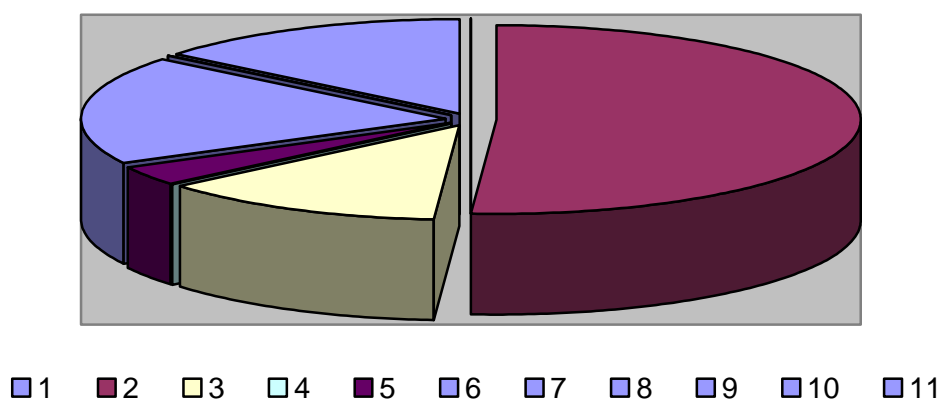
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Organi istituzionali	comp	130,00	130,00	130,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	130,00		
2	Segreteria generale	comp	88.890,00	88.890,00	88.890,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	98.178,35		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	22.436,00	22.436,00	22.436,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	22.436,00		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	50,00	50,00	50,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	307,81		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	5.440,00	5.440,00	5.440,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.087,64		
6	Ufficio tecnico	comp	32.609,00	32.609,00	32.609,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	32.759,00		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	24.765,00	24.765,00	24.765,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	25.960,36		
TOTALI MISSIONE		comp	174.320,00	174.320,00	174.320,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	187.859,16		

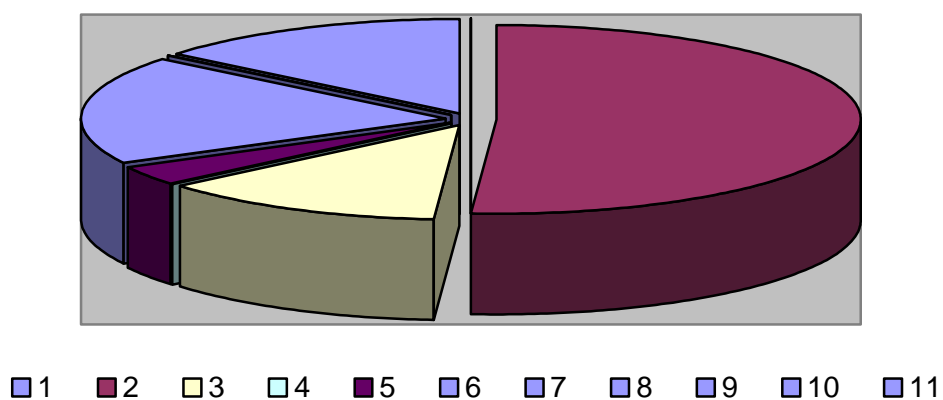
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

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

- per quanto riguarda le risorse umane da impiegare si precisa che, essendo il Comune di Torre Mondovì un ente di piccole dimensioni, il personale non è adibito in via esclusiva ad una missione specifica.
- lo stesso dicasi per le risorse strumentali da utilizzare.

## ***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:

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

### ***Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza***

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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Polizia locale e amministrativa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	24,16		
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	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	24,16		

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

- per quanto riguarda le risorse umane da impiegare si precisa che, essendo il Comune di Torre Mondovì un ente di piccole dimensioni, il personale non è adibito in via esclusiva ad una missione specifica.
- lo stesso dicasi per le risorse strumentali da utilizzare.

## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

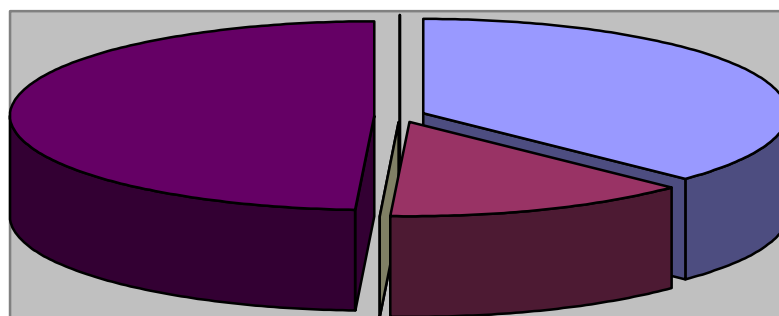
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Istruzione prescolastica	comp	29.600,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	29.600,00		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	10.900,00	10.900,00	10.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.619,80		
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	39.300,00	39.300,00	39.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	49.386,69		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>79.800,00</b>	<b>50.200,00</b>	<b>50.200,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>90.606,49</b>		

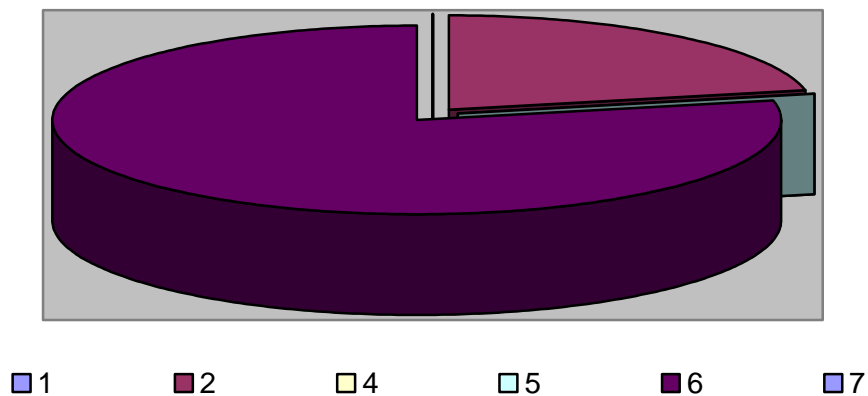
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



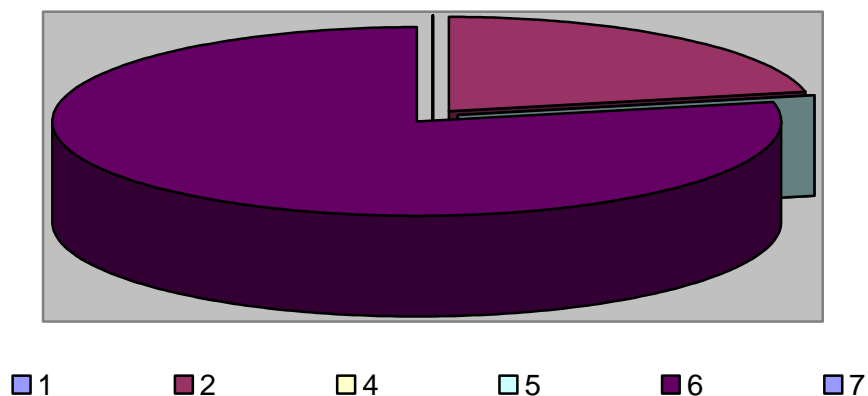
■ 1 ■ 2 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

- per quanto riguarda le risorse umane da impiegare si precisa che, essendo il Comune di Torre Mondovì un ente di piccole dimensioni, il personale non è adibito in via esclusiva ad una missione specifica.
- lo stesso dicasi per le risorse strumentali da utilizzare.

## ***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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	20.202,74		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>20.202,74</b>		

## ***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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	171,49		
2	Giovani	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	171,49		

## ***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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.550,00	2.550,00	2.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.962,31		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>2.550,00</b>	<b>2.550,00</b>	<b>2.550,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>3.962,31</b>		

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

- per quanto riguarda le risorse umane da impiegare si precisa che, essendo il Comune di Torre Mondovì un ente di piccole dimensioni, il personale non è adibito in via esclusiva ad una missione specifica.
- lo stesso dicasi per le risorse strumentali da utilizzare.

## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

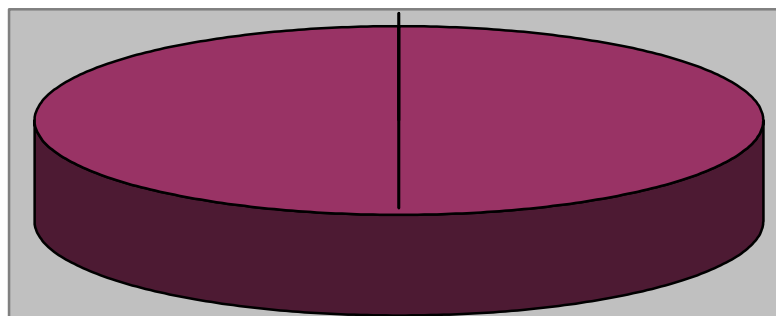
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	31.072,18		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.000,00		
TOTALI MISSIONE		comp	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	32.072,18		

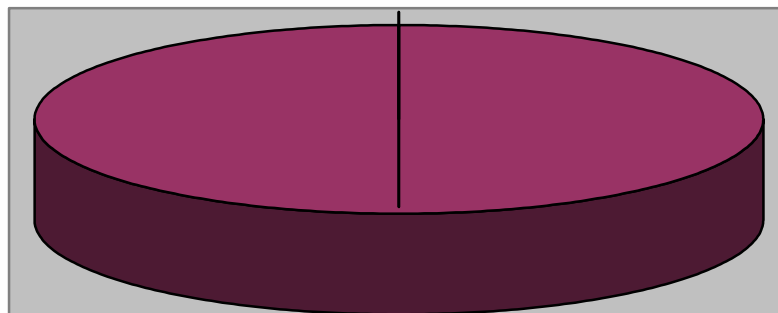
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1

■ 2

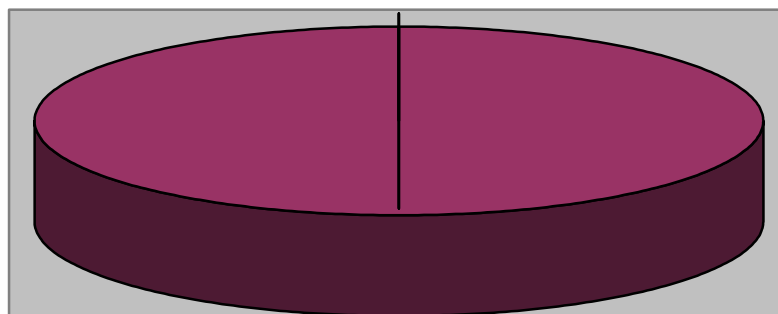
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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

- per quanto riguarda le risorse umane da impiegare si precisa che, essendo il Comune di Torre Mondovì un ente di piccole dimensioni, il personale non è adibito in via esclusiva ad una missione specifica.
- lo stesso dicasi per le risorse strumentali da utilizzare.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

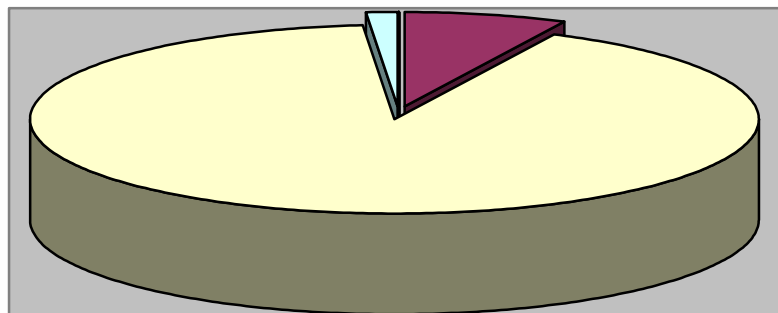
*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria*

*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:

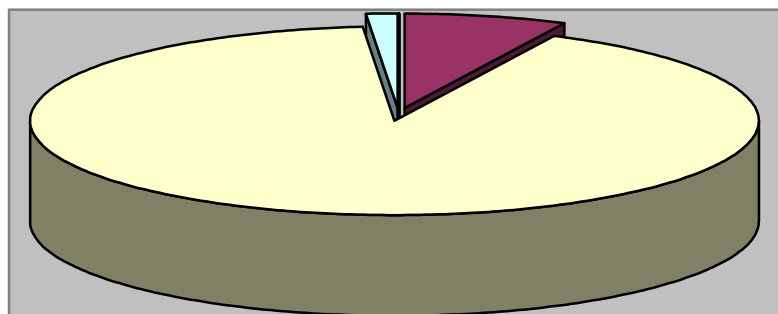
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.595,44		
3	Rifiuti	comp	71.000,00	71.000,00	71.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	80.735,90		
4	Servizio idrico integrato	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.700,00		
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	77.600,00	77.600,00	77.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	100.031,34		

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



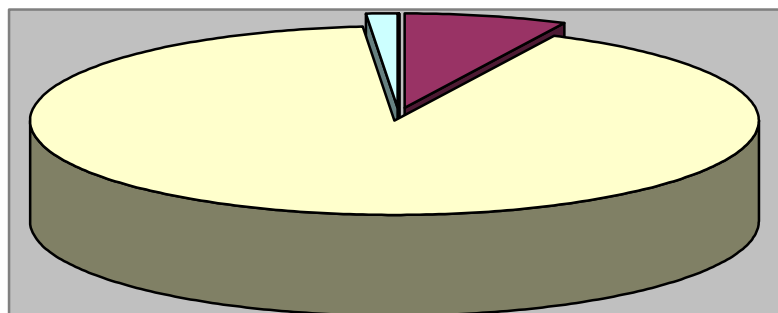
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

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



## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

- per quanto riguarda le risorse umane da impiegare si precisa che, essendo il Comune di Torre Mondovì un ente di piccole dimensioni, il personale non è adibito in via esclusiva ad una missione specifica.
- lo stesso dicasi per le risorse strumentali da utilizzare.

## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

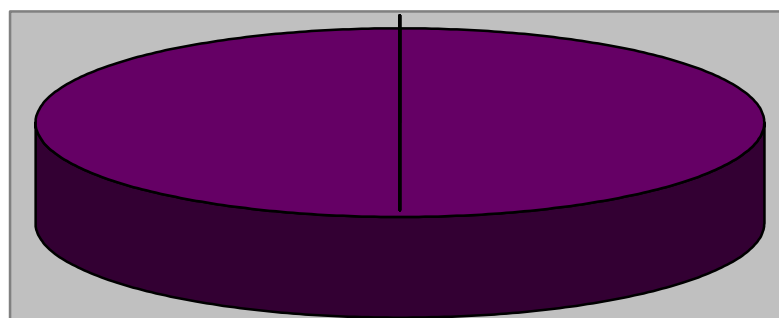
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
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	102.092,00	75.092,00	75.092,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	113.057,89		
TOTALI MISSIONE		comp	102.092,00	75.092,00	75.092,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	113.057,89		

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



1

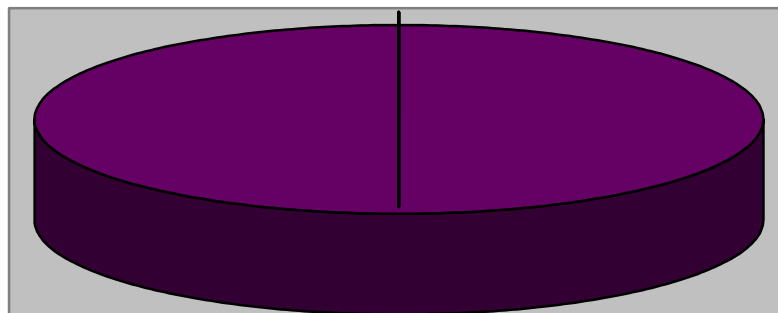
2

3

4

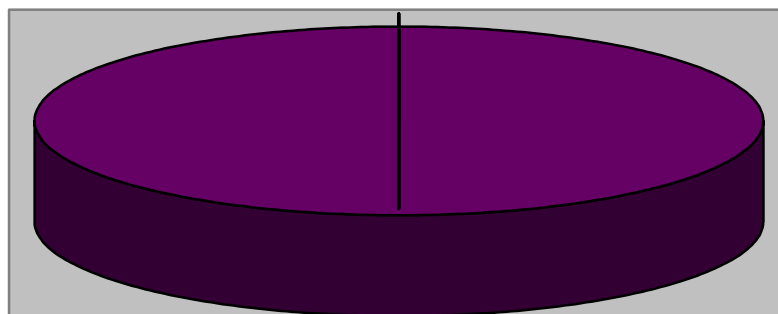
5

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1      ■ 2      ■ 3      ■ 4      ■ 5

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1      ■ 2      ■ 3      ■ 4      ■ 5

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

- per quanto riguarda le risorse umane da impiegare si precisa che, essendo il Comune di Torre Mondovì un ente di piccole dimensioni, il personale non è adibito in via esclusiva ad una missione specifica.
- lo stesso dicasi per le risorse strumentali da utilizzare.

## ***Missione 11 - Soccorso civile***

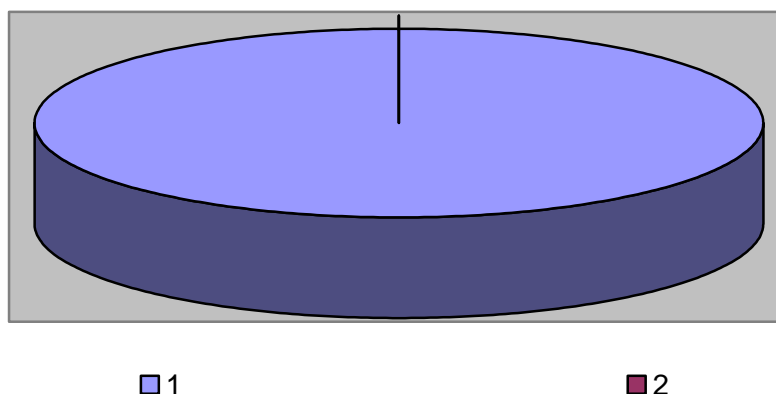
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.”*

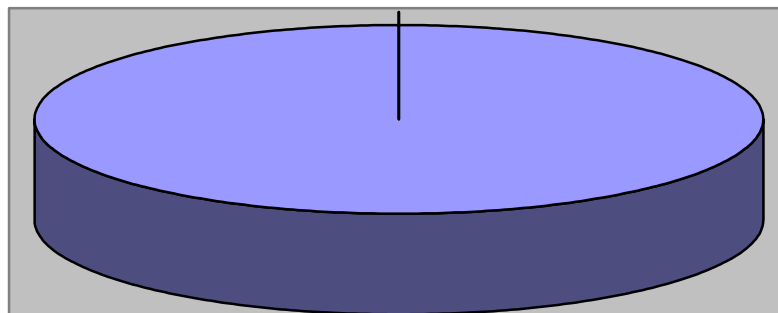
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Sistema di protezione civile	comp	1.320,00	1.320,00	1.320,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.820,00		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.320,00	1.320,00	1.320,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.820,00		

**Analisi Missione/Programma (Anno 2016)**



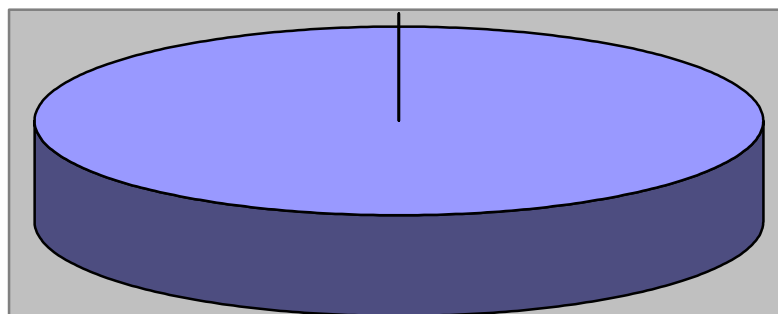
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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

- per quanto riguarda le risorse umane da impiegare si precisa che, essendo il Comune di Torre Mondovì un ente di piccole dimensioni, il personale non è adibito in via esclusiva ad una missione specifica.
- lo stesso dicasi per le risorse strumentali da utilizzare.

## Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

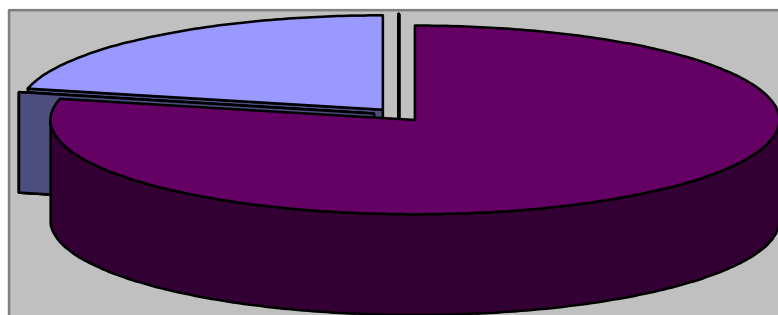
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

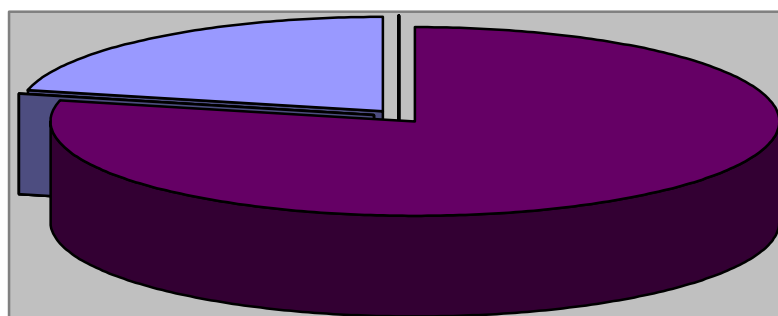
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	12.625,00	12.625,00	12.625,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	12.625,00		
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	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	3.450,00	3.450,00	3.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	61.854,20		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>16.075,00</b>	<b>16.075,00</b>	<b>16.075,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>74.479,20</b>		

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



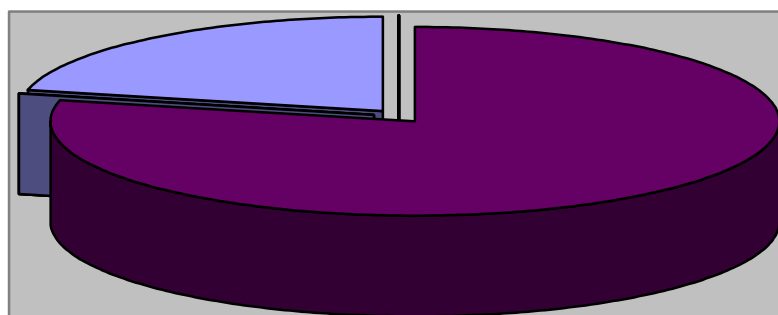
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9

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

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

- per quanto riguarda le risorse umane da impiegare si precisa che, essendo il Comune di Torre Mondovì un ente di piccole dimensioni, il personale non è adibito in via esclusiva ad una missione specifica.
- lo stesso dicasi per le risorse strumentali da utilizzare.



## ***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:

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

## ***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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,04		
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	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,04		

## ***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:

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

## ***Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca***

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:

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

## ***Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche***

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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

## ***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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
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		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

## ***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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

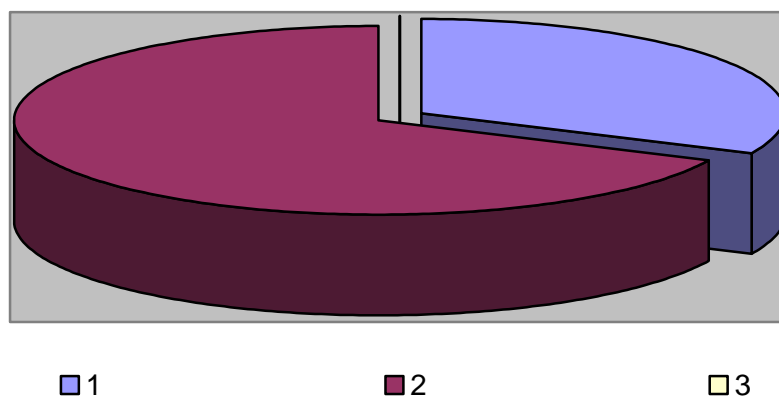
*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.*

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi:

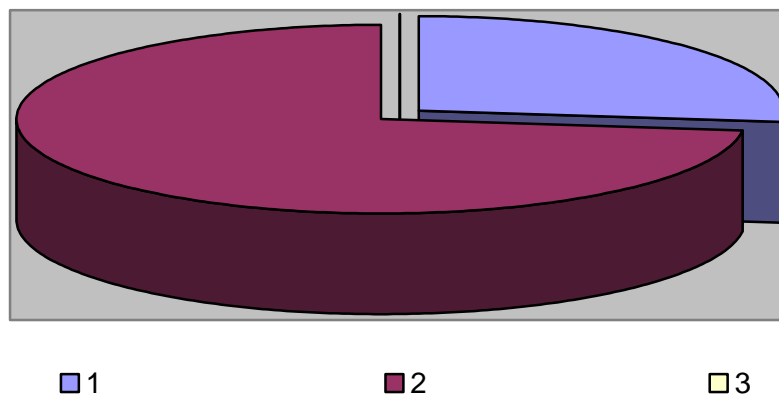
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Fondo di riserva	comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.300,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	2.785,00	3.544,00	3.544,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.785,00		
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	4.085,00	4.844,00	4.844,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.085,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

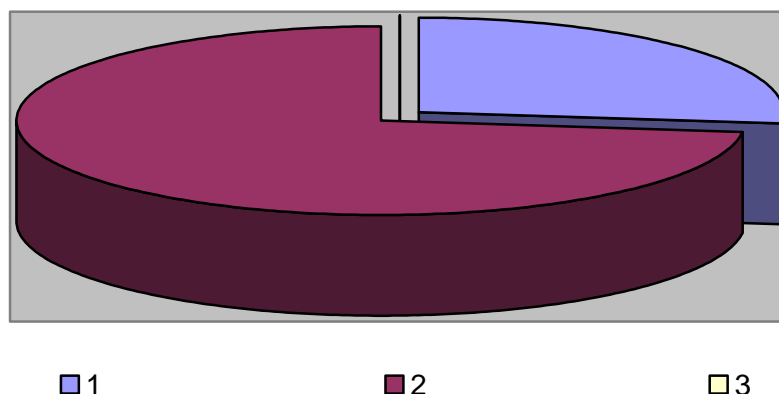




Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

- per quanto riguarda le risorse umane da impiegare si precisa che, essendo il Comune di Torre Mondovì un ente di piccole dimensioni, il personale non è adibito in via esclusiva ad una missione specifica.
- lo stesso dicasi per le risorse strumentali da utilizzare.

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.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nella misura minima della 0,30%.

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

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nella misura minima dello 0,20%.

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:

	%
1° anno	55%
2° anno	70%
3° anno	85%

## ***Missione 50 - Debito pubblico***

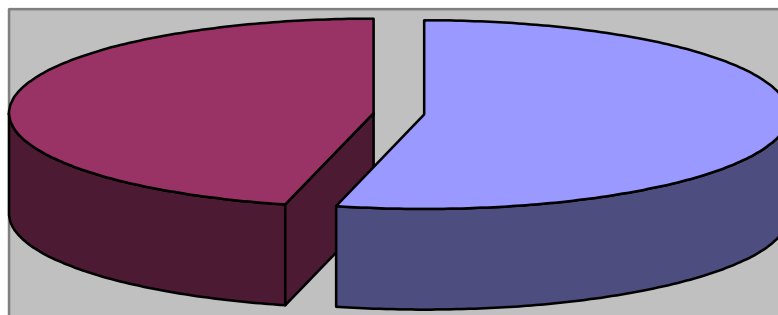
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	14.579,00	13.879,00	13.879,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.579,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	12.473,00	10.461,00	10.461,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	12.473,00		
TOTALI MISSIONE		comp	27.052,00	24.340,00	24.340,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	27.052,00		

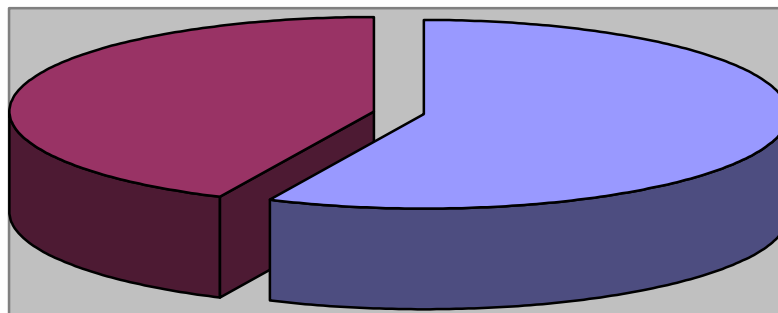
**Analisi Missione/Programma (Anno 2016)**



■ 1

■ 2

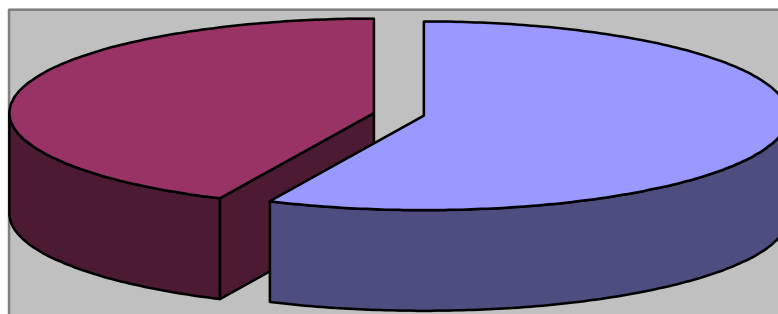
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

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

- per quanto riguarda le risorse umane da impiegare si precisa che, essendo il Comune di Torre Mondovì un ente di piccole dimensioni, il personale non è adibito in via esclusiva ad una missione specifica.
- lo stesso dicasi per le risorse strumentali da utilizzare.

***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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

***Missione 99 - Servizi per conto terzi***

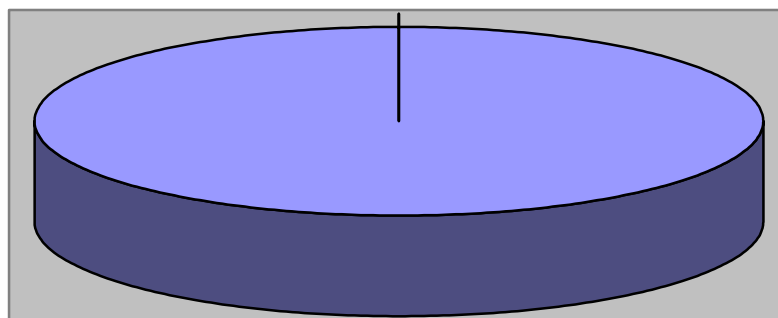
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	85.250,00	85.250,00	85.250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	91.219,46		
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	85.250,00	85.250,00	85.250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	91.219,46		

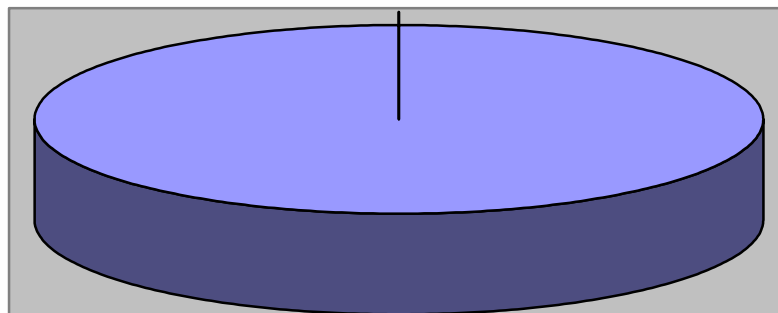
**Analisi Missione/Programma (Anno 2016)**



■ 1

■ 2

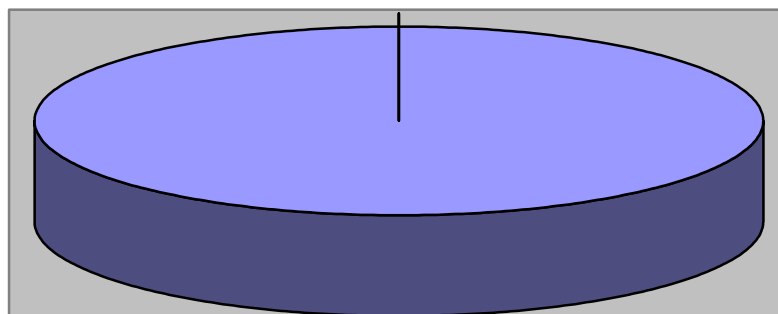
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



1

2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



1

2

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

- per quanto riguarda le risorse umane da impiegare si precisa che, essendo il Comune di Torre Mondovì un ente di piccole dimensioni, il personale non è adibito in via esclusiva ad una missione specifica.
- lo stesso dicasi per le risorse strumentali da utilizzare.

***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:

<b><i>Impegno di Spesa</i></b>	<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>
n° 6 - SERVIZIO DI ELABORAZIONE PAGHE ED ADEMPIMENTI CONNESSI	2.000,00	0,00	0,00
n° 273 - SERVIZIO MENSA SCOLASTICA - A.S. 2015/2016	8.146,06	0,00	0,00
n° 331 - SERVIZIO DI PULIZIA PRESSO GLI UFFICI COMUNALI E L'AMBULATORIO MEDICO	961,30	0,00	0,00
n° 333 - FORNITURA GENERI ALIMENTARI PER LA MENSA SCOLASTICA - A.S. 2015/2016	5.000,00	0,00	0,00
n° 347 - SERVIZIO SGOMBERO NEVE E SPANDIMENTO MISTO ANTIGELO - PERIODO 01/12/2015 - 30/11/2018	12.000,00	12.000,00	0,00
n° 385 - GESTIONE DEI CENTRI LUMINOSI	8.802,30	8.802,30	8.802,30
n° 389 - MANUTENZIONE PUNTI LUCE DI PROPRIETA' COMUNALE	1.000,00	1.000,00	1.000,00
n° 415 - AFFIDAMENTO SERVIZI FUNEBRI E CIMITERIALI	2.000,00	2.000,00	2.000,00
n° 419 - SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI - A.S. 2015/2016	9.103,17	0,00	0,00
n° 422 - GESTIONE DEL SERVIZIO "CICLO DI CONSERVAZIONE" DOCUMENTALE	780,80	0,00	0,00
n° 473 - CONTRATTO DI MANUTENZIONE SU SOFTWARE E SERVIZI WEB 2015/2017	3.057,32	3.057,32	0,00
n° 474 - SERVIZIO GESTIONE IVA	1.220,00	1.220,00	0,00
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>54.070,95</b>	<b>28.079,62</b>	<b>11.802,30</b>



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

Non vi sono organismi partecipati per i quali il Comune stia 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.

### ***Riepilogo Investimenti Anno 2016***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
	<i>Manutenzione straordinaria edificio scolastico</i>	€ 29.600,00
	<i>Interventi di sistemazione idrogeologica</i>	€ 49.000,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>€ 78.600,00</b>

### ***Riepilogo Investimenti Anno 2017***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
	<i>Manutenzione straordinaria strade</i>	€ 20.000,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>€ 20.000,00</b>

### ***Riepilogo Investimenti Anno 2018***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
	<i>Manutenzione straordinari strade</i>	€ 20.000,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>€ 20.000,00</b>

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

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

### **PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA**

<i><b>Q.F.</b></i>	<i><b>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</b></i>	<i><b>IN SERVIZIO NUMERO</b></i>	<i><b>Q.F.</b></i>	<i><b>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</b></i>	<i><b>IN SERVIZIO NUMERO</b></i>
A					
B	2	1			
C	1	1			
D	2	1			
Dir.					
Segr.					

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

di ruolo      n. 3

fuori ruolo   n. 0

<i><b>AREA TECNICA</b></i>			
<i><b>Q.F.</b></i>	<i><b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b></i>	<i><b>N° PREV. P.O.</b></i>	<i><b>N° IN SERVIZIO</b></i>
B		1	0
C		1	1
D		1	0

<i><b>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</b></i>			
<i><b>Q.F.</b></i>	<i><b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b></i>	<i><b>N° PREV. P.O.</b></i>	<i><b>N° IN SERVIZIO</b></i>
D		1	1

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

<i><b>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</b></i>			
<i><b>Q.F.</b></i>	<i><b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b></i>	<i><b>N° PREV. P.O.</b></i>	<i><b>N° IN SERVIZIO</b></i>
B		1	1

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

--	--	--	--

<b>AREA ASILO NIDO</b>			
<b><i>Q.F.</i></b>	<b><i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i></b>	<b><i>N° PREV. P.O.</i></b>	<b><i>N° IN SERVIZIO</i></b>

<b>AREA CULTURALE</b>			
<b><i>Q.F.</i></b>	<b><i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i></b>	<b><i>N° PREV. P.O.</i></b>	<b><i>N° IN SERVIZIO</i></b>

<b>AREA AMMINISTRATIVA</b>			
<b><i>Q.F.</i></b>	<b><i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i></b>	<b><i>N° PREV. P.O.</i></b>	<b><i>N° IN SERVIZIO</i></b>

<b>AREA STAFF</b>			
<b><i>Q.F.</i></b>	<b><i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i></b>	<b><i>N° PREV. P.O.</i></b>	<b><i>N° IN SERVIZIO</i></b>

Nel triennio 2016/2018 non sono previste cessazioni di personale né nuove assunzioni.

***Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali***

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 12 del 19/05/2015.

Non è prevista l'alienazione di alcun immobile.

## ***Considerazioni Finali***

Come già più volte evidenziato, questo Comune in relazione alle limitate risorse disponibili può attivare unicamente programmi volti al mantenimento degli standard dei servizi già in essere ed alla realizzazione delle opere indifferibili ed urgenti riferite al demanio ed al patrimonio dell'Ente.

Data 31/12/2015

Il Responsabile dei Servizi Finanziari - Dott. Alberto PEROTTI