
Comune di Torre Mondovi'

Provincia di Cuneo

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2016 - 2018

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2 commi 594 e seguenti della legge n. 244/2007

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2016 sono entrati 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.

L'art. 170 del D.lgs. 267/2000 prevede la formazione del D.U.P. da parte dell'organo esecutivo e la presentazione al Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno; scadenza inizialmente differita al 31 ottobre 2015 limitatamente ai documenti riferiti al triennio 2016-2018.

Con successivo D.M. 28 ottobre 2015, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 254 del 31 ottobre 2015, il Ministero dell'Interno ha ufficializzato l'ulteriore differimento, dal 31 ottobre al 31 dicembre 2015, del termine per la presentazione del Documento unico di programmazione.

Lo stesso D.M. 28 ottobre 2015 aveva disposto, inoltre, il rinvio dal 31 dicembre 2015 al 31 marzo 2016 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione di province, comuni e città metropolitane per l'anno 2016, termine poi ulteriormente prorogato al 30 aprile 2016 con D.M. 1° marzo 2016.

Poiché il Comune di Torre Mondovi' al 31 dicembre 2015 aveva un popolazione di 498 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per i Comuni con popolazione fino al 5.000 abitanti 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;

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 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 -

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

- Struttura dell'Ente -

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

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 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:

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

STATISTICHE - DICHIARAZIONI 2014 - ANNO DI IMPOSTA 2013

Comune di: TORRE MONDOVI'

(CN)

Tipologia contribuente: LE IMPRESE

Tematica: Caratteristiche dei contribuenti

Classificazione: Sezione di attività

Sezione di attività	Numero imprese	
	Numero	Percentuale
Agricoltura, silvicoltura e pesca	1	3,85
Estrazione di minerali da cave e miniere	0	0,00
Attività manifatturiere	6	23,08
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	1	3,85
Fornitura di acqua; reti fognarie, attività gestione rifiuti e risanamento	0	0,00
Costruzioni	7	26,91
Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di autoveicoli e motocicli	4	15,38
Trasporto e magazzinaggio	2	7,69
Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	3	11,54
Servizi di informazione e comunicazione	0	0,00
Attività finanziarie e assicurative	1	3,85
Attività immobiliari	0	0,00
Attività professionali, scientifiche e tecniche	0	0,00
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	0	0,00
Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale obbligatoria	0	0,00
Istruzione	0	0,00
Sanità e assistenza sociale	0	0,00
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	1	3,85
Altre attività di servizi	0	0,00
Attività di famiglie e convivenze	0	0,00
Organizzazioni ed organismi extraterritoriali	0	0,00
Attività non classificabile	0	0,00
Totale	26	100,00

I dati si riferiscono alla residenza del soggetto

Fonte MEF

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

STATISTICHE - DICHIARAZIONI 2014 - ANNO DI IMPOSTA 2013
Comune di: TORRE MONDOVI'

(CN)

Tipo di imposta: IRPEF
 Modello: Persone fisiche
 Tipologia contribuente: Tutte le tipologie di contribuenti
 Tematica: Caratteristiche dei contribuenti
 Classificazione: Classi di reddito complessivo in euro
 Ammontare e media espressi in: Euro

Classi di reddito complessivo in	Numero contribuenti		Reddito complessivo in euro		
	Numero	Percentuale	Frequenza	Ammontare	Media
minore di -1.000	1	0,27	1	-5.721	-5.721,00
da -1.000 a 0	1	0,27	1	-712	-712,00
zero	3	0,82	0	0	0,00
da 0 a 1.000	20	5,43	20	6.750	337,50
da 1.000 a 1.500	2	0,54	2	2.458	1.229,00
da 1.500 a 2.000	1	0,27	1	1.687	1.687,00
da 2.000 a 2.500	2	0,54	2	4.130	2.065,00
da 2.500 a 3.000	6	1,63	6	17.232	2.872,00
da 3.000 a 3.500	3	0,82	3	9.984	3.328,00
da 3.500 a 4.000	2	0,54	2	7.465	3.732,50
da 4.000 a 5.000	3	0,82	3	13.960	4.653,33
da 5.000 a 6.000	7	1,90	7	39.156	5.593,71
da 6.000 a 7.500	27	7,34	27	180.464	6.683,85
da 7.500 a 10.000	24	6,52	24	212.819	8.867,46
da 10.000 a 12.000	26	7,07	26	281.926	10.843,31
da 12.000 a 15.000	44	11,96	44	585.347	13.303,34
da 15.000 a 20.000	68	18,47	68	1.202.157	17.678,78
da 20.000 a 26.000	67	18,21	67	1.536.859	22.938,19
da 26.000 a 28.000	13	3,53	13	349.024	26.848,00
da 28.000 a 29.000	5	1,36	5	143.935	28.787,00
da 29.000 a 35.000	22	5,98	22	688.187	31.281,23
da 35.000 a 40.000	10	2,72	10	373.216	37.321,60
da 40.000 a 50.000	4	1,09	4	180.049	45.012,25
da 50.000 a 55.000	3	0,82	3	157.763	52.587,67
da 55.000 a 60.000	0	0,00	0	0	0,00
da 60.000 a 70.000	1	0,27	1	66.354	66.354,00
da 70.000 a 75.000	0	0,00	0	0	0,00
da 75.000 a 80.000	0	0,00	0	0	0,00
da 80.000 a 90.000	0	0,00	0	0	0,00
da 90.000 a 100.000	0	0,00	0	0	0,00
da 100.000 a 120.00	1	0,27	1	113.941	113.941,00
da 120.000 a 150.00	1	0,27	1	145.862	145.862,00
da 150.000 a 200.00	0	0,00	0	0	0,00
da 200.000 a 300.00	0	0,00	0	0	0,00
oltre 300.000	1	0,27	1	459.249	459.249,00
Totale	368	100,00	365	6.773.541	18.557,65

I dati si riferiscono alla residenza

Fonte MEF

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 2015:

Esercizio 2015

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI		
INDICATORE		Anno 2015
Autonomia finanziaria	(Titolo I + Titolo III) * 100	389.929,10 * 100 = 94,49
	Titolo I + II +III	412.664,55
Autonomia impositiva	Titolo I * 100	322.571,00 * 100 = 78,17
	Titolo I + II +III	412.664,55
Pressione finanziaria	(Titolo I + Titolo II) * 100	345.306,45 * 100 = 69.338,64
	Popolazione	498
Pressione tributaria	Titolo I	322.571,00 = 647,73
	Popolazione	498
Intervento erariale	Trasferimenti statali	10.559,81 = 21,20
	Popolazione	498
Intervento regionale	Trasferimenti regionali	12.175,64 = 24,45
	Popolazione	498
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi * 100	254.260,55 * 100 = 43,39
	Totale accertamenti di competenza	585.946,86
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi * 100	247.699,52 * 100 = 40,22
	Totale impegni di competenza	615.808,45
Indebitamento locale pro capite	Residui debiti mutui	265.680,65 = 533,50
	Popolazione	498

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Esercizio 2015

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI			
INDICATORE		Anno	2015
Vel. riscossione entrate proprie	Riscossione titolo I + III	397.566,16	= 0,85
	Accertamenti Titolo I + III	466.111,67	
Rigidità spesa corrente	(S. person + Quote Ammor.to mutui) * 100	123.253,77	* 100 = 29,87
	totale entrate Tit. I + II + III	412.664,55	
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti Titolo I competenza	309.564,34	= 0,82
	Impegni Titolo I competenza	378.419,69	
Redditività del patrimonio	Entrate patrimoniali * 100	2.003,880	* 100 = 0,64
	Valore patrimoniale disponibile	311.472,740	
Patrimonio pro capite	Valore beni patrimoniali indisponibili	644.029,440	= 1.293,23
	Popolazione	498	
Patrimonio pro capite	Valore beni patrimoniali disponibili	311.472,74	= 625,45
	Popolazione	498	
Patrimonio pro capite	Valore beni demaniali	1.733.018,98	= 3.479,96
	Popolazione	498	
Rapporto dipendenti/popolazione	Dipendenti	3	= 0,01
	Popolazione	498	

- *Indicatori utilizzati* -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

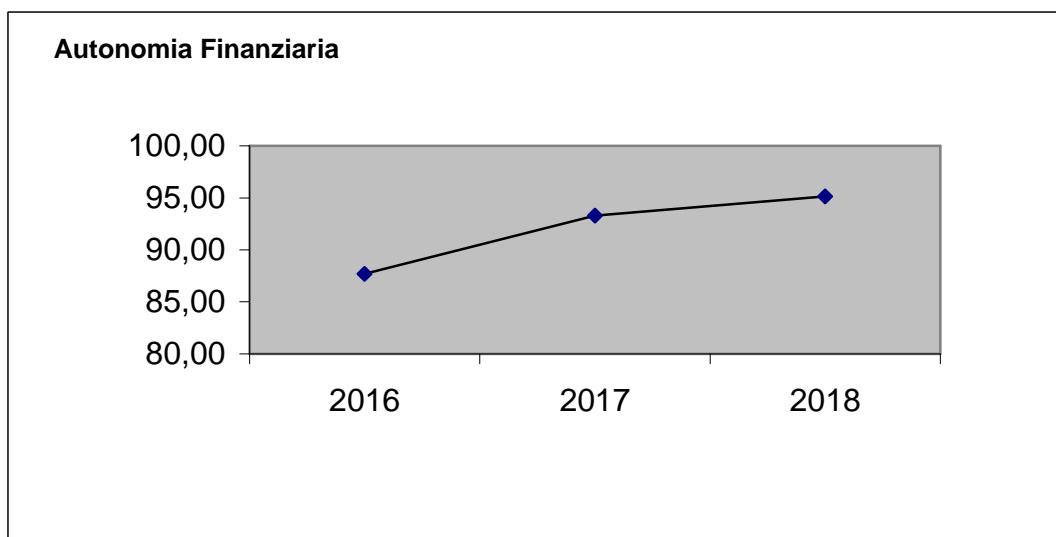
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

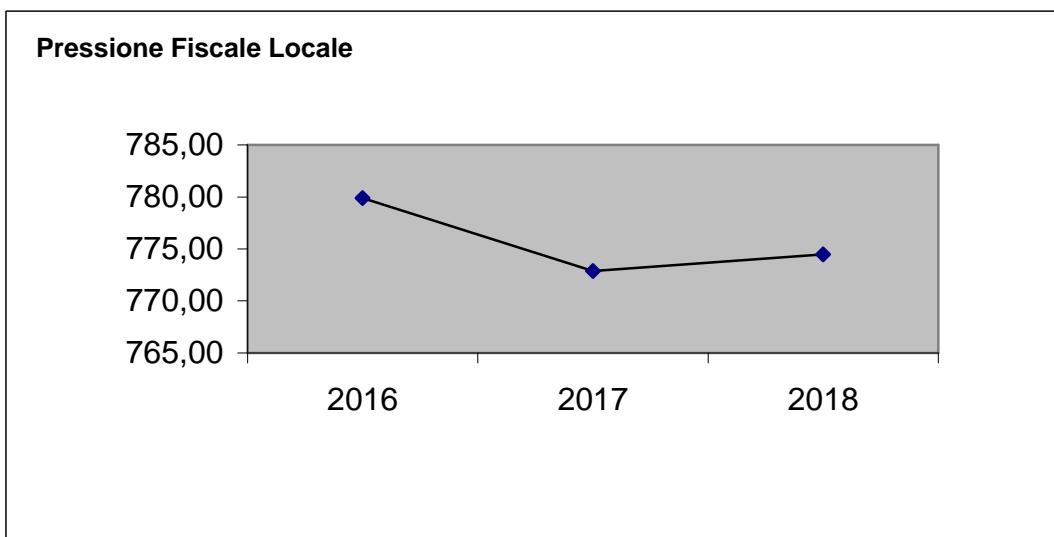
Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	87,69 %	93,29 %	95,14 %



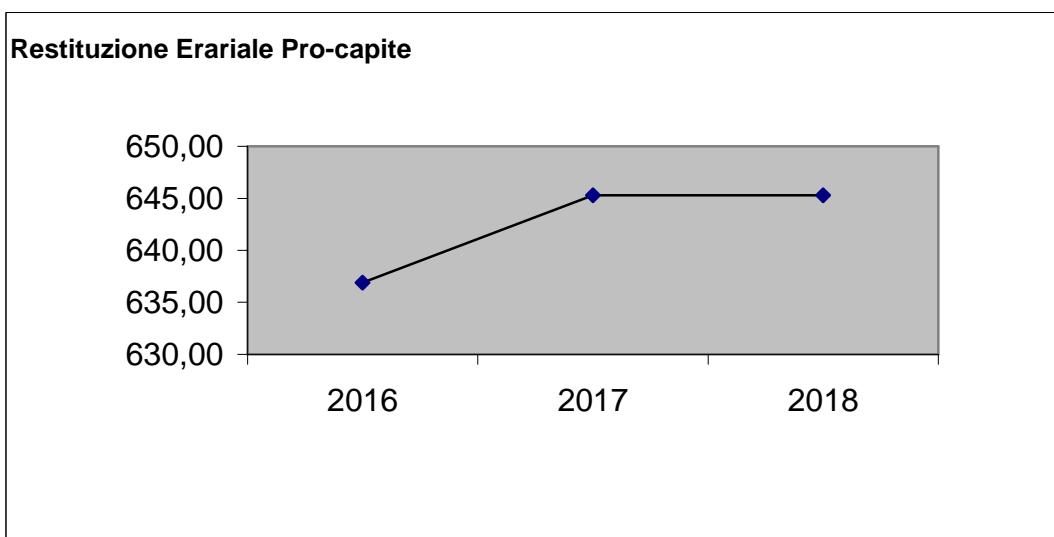
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 779,89	€ 772,88	€ 774,46



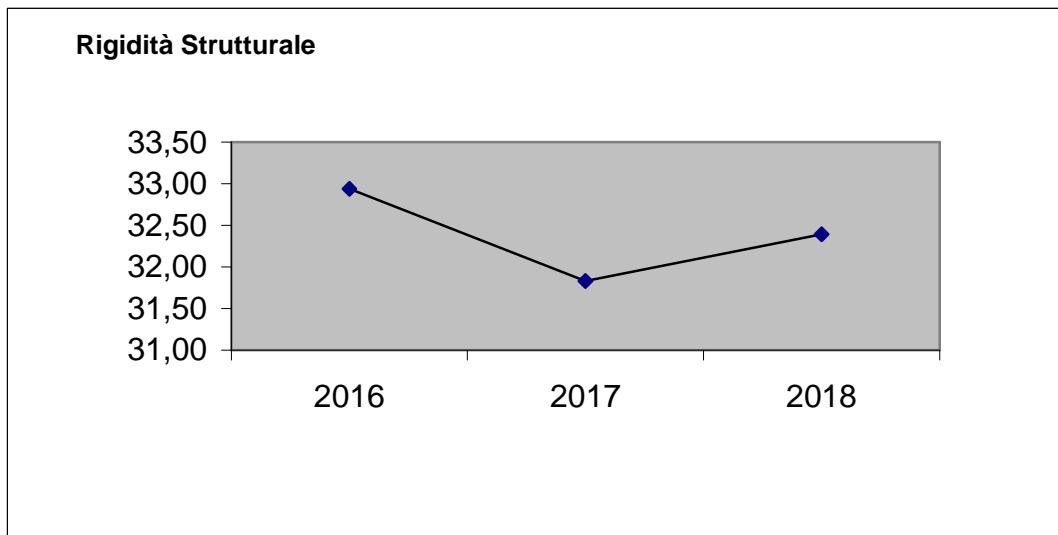
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 636,89	€ 645,28	€ 645,28



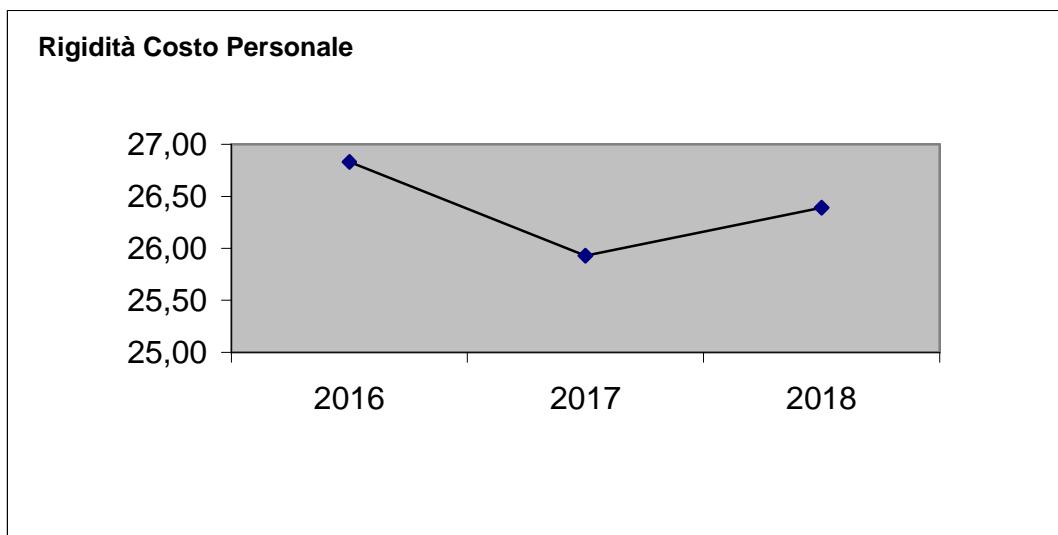
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,94 %	31,83 %	32,39 %

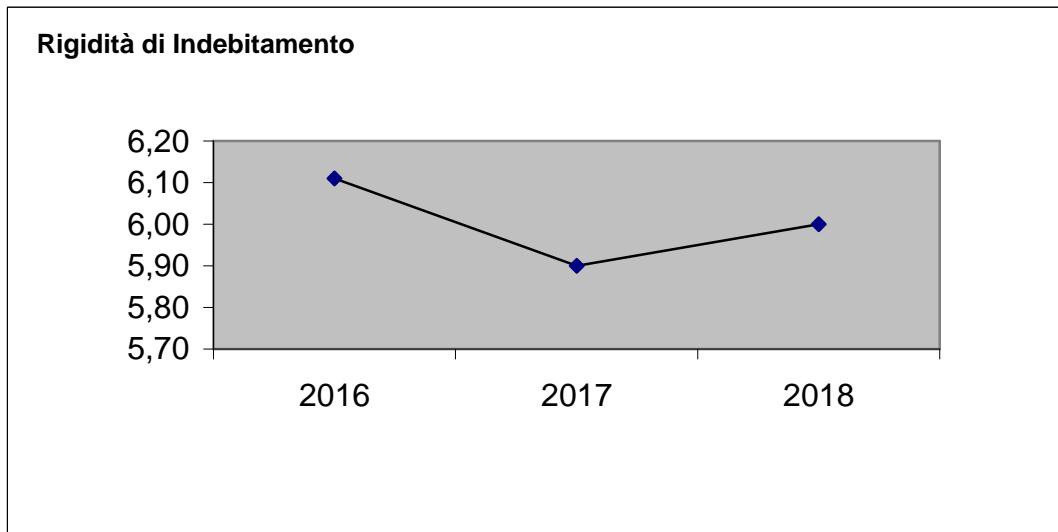


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	26,83 %	25,93 %	26,39 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

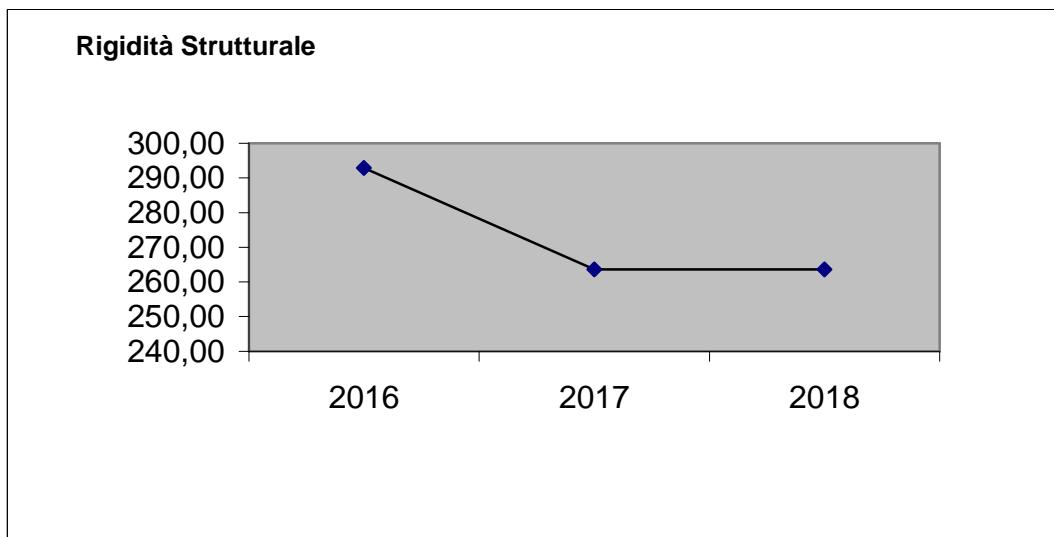
Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u>	6,11 %	5,90 %	6,00 %
<u>Entrate Correnti</u>			



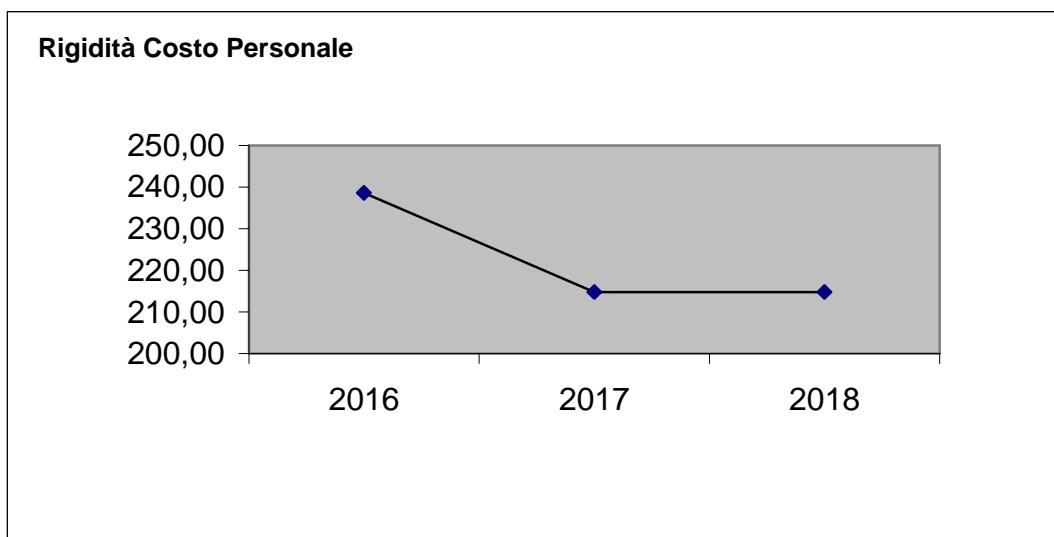
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	292,91 €	263,66 €	263,66 €

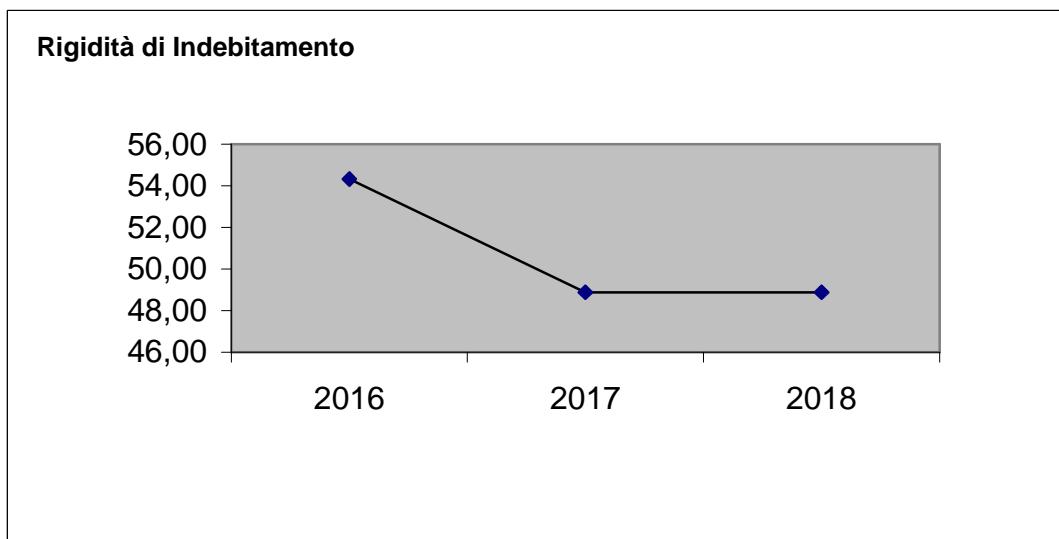


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	238,59 €	214,79 €	214,79 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

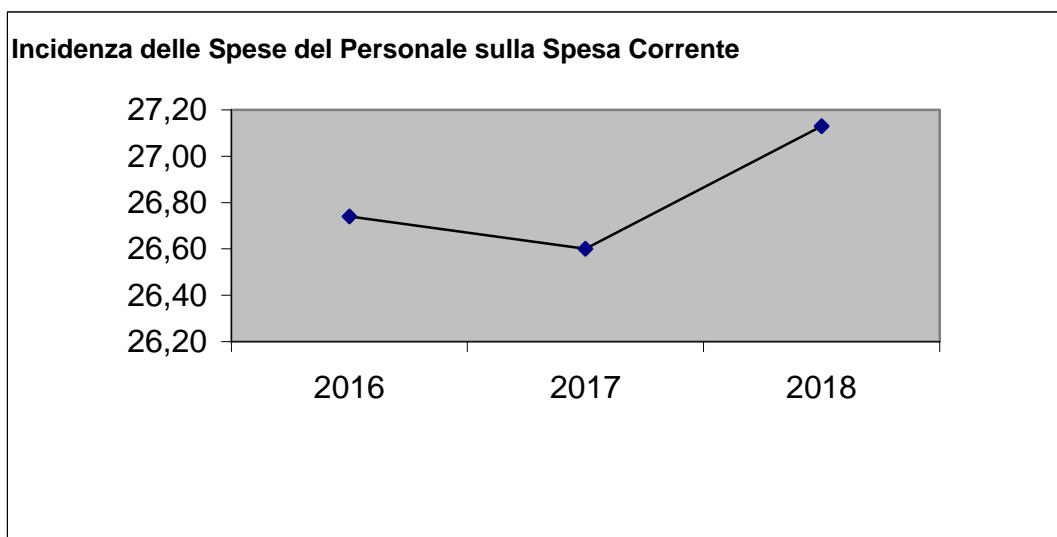
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> N.abitanti	54,32 €	48,88 €	48,88 €



Costo del Personale

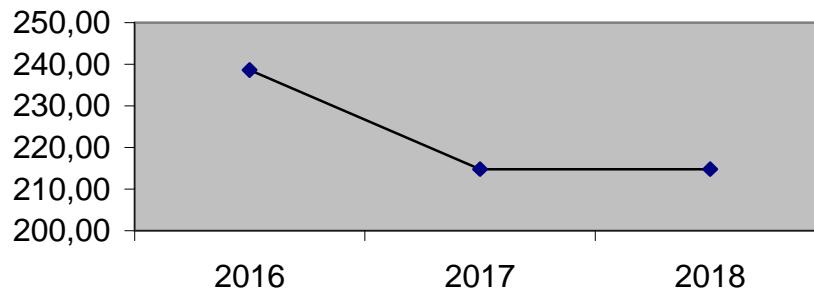
L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per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

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	26,74 %	26,60 %	27,13 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	238,59 €	214,79 €	214,79 €

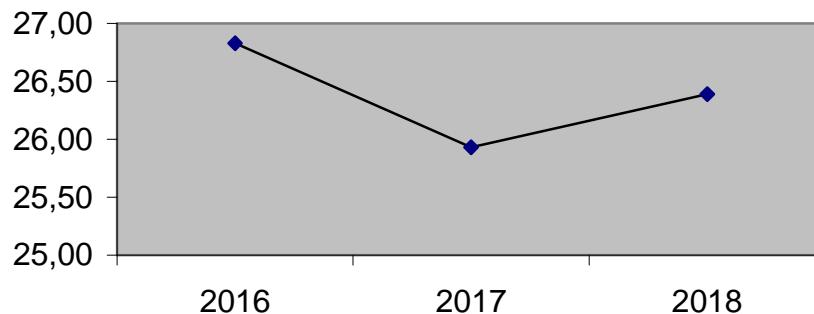
Rigidità Costo Personale Pro-Capite



Rigidità costo personale su entrata corrente

	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	26,83 %	25,93 %	26,39 %

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
MENSA SCOLASTICA: affidata in appalto a società esterna

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	MENSA 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

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Spesa
Acquisizione software	Fondi propri (conc. cimit.)	€600,00			€ 600,00
Acquisto hardware	Fondi propri (conc. cimit.)	€ 600,00			€ 600,00
Recupero Torre Civica	Contributo Fondazioni		€ 60.000,00		€ 60.000,00
Riqualificazione energetica immobili	Contributo Fondazioni		€ 40.000,00		€ 40.000,00
Realizzazione opere di urbanizzazione	Proventi da permessi di costruire	€ 22.000,00			€ 22.000,00
Acquisto di mobili ed arredi per scuola inf.	Fondi propri (conc. cimit.)	€ 662,00			€ 662,00
Manutenzione straordinaria strade	Contributi Regione	€ 95.000,00		€ 20.000,00	€ 115.000,00
Cofinanziamento manutenzione viabilità minore	FPV	€ 3.423,00			€ 3.423,00
Pulizia Rii	Contributo Fondazioni		€ 26.000,00		€ 26.000,00
Spese tecniche varianti PRGI	FPV + Entrata correlata	€ 13.322,80			€ 13.322,80
Spese tecniche incarichi professionali esterni	FPV	€ 3.108,56			€ 3.108,56
Sistemazione infrastrutture a seguito calamità naturali	Contributo Fondazioni	€ 15.000,00			€ 15.000,00
Acquisto beni per Protezione Civile	Contributo Fondazioni + fondi propri (conc. cimit.)	€ 9.538,00			€ 9.538,00
Manutenzione straordinaria cimitero	FPV + Entrata correlata	€ 43.470,00			€ 43.470,00

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5870 / 2 / 1	Acquisto di beni mobili ad uso e funzionamento degli uffici - software	1.854,40	463,60	1.390,80
6190 / 2 / 1	Cofinanziamento interventi di realizzazione impianti fotovoltaici.	1.181,00	0,00	1.181,00
8290 / 2 / 1	Cofinanziamento interventi di manutenzione viabilità minore	3.423,00	0,00	3.423,00
8580 / 2 / 1	Spese tecniche per redazione varianti PRGI	24.239,15	0,00	24.239,15
8580 / 4 / 1	Spese tecniche per incarichi professionali esterni	4.927,12	1.818,56	3.108,56
8830 / 16 / 1	costruzione di nuove fognature e ampliamento della rete esistente (rilevante ai fini iva)	12.402,52	12.402,52	0,00
9530 / 2 / 1	manutenzione straordinaria cimiteri	58.100,00	14.630,00	43.470,00
TOTALE:		106.127,19	29.314,68	76.812,51

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.

La legge n. 208 del 28/12/2015 (Legge di stabilità 2016), pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale Serie generale n. 302 del 30/12/2015 supplemento ordinario n. 70, all'art. 1 comma 26 ha stabilito che “*Al fine di contenere il livello complessivo della pressione tributaria, in coerenza con gli equilibri generali di finanza pubblica, per l'anno 2016 è sospesa l'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali attribuiti alle regioni e agli enti locali con legge dello Stato rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015*”omissis “*La sospensione di cui al primo periodo non si applica alla tassa sui rifiuti (TARI) di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147*”omissis

Tariffe Servizi Pubblici

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 27 del 28/04/2016 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: 52,28%

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 28 del 28/04/2016 sono state confermate le tariffe per il servizio di trasporto alunni per l'Anno Scolastico 2016/2017.

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

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 9 in data 30/04/2016 sono state confermate le aliquote e le detrazioni per l'applicazione dell'Imposta Municipale Propria (IMU) già determinate per l'anno 2015, secondo il prospetto che segue

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

N.D.	TIPOLOGIA DEGLI IMMOBILI	ALIQUOTA
1	REGIME ORDINARIO DELL'IMPOSTA per tutte le categorie di immobili oggetto di imposizione non incluse nelle tipologie di cui sotto	0,86%
2	ABITAZIONE PRINCIPALE NON CLASSIFICATE IN CAT. CATASTALE A/1, A/8 E A/9 E RELATIVE PERTINENZE (Per pertinenze dell'abitazione principale si intendono esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7, nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate, anche se iscritte in catasto unitamente all'unità ad uso abitativo)	ESENTI
3	ABITAZIONE PRINCIPALE CLASSIFICATE IN CAT. CATASTALE A/1, A/8 E A/9 E RELATIVE PERTINENZE (Per pertinenze dell'abitazione principale si intendono esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7, nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate, anche se iscritte in catasto unitamente all'unità ad uso abitativo)	0,40%
4	FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE	ESENTI
5	TERRENI AGRICOLI	ESENTI

E' stata inoltre confermata la detrazione per l'abitazione principale e relative pertinenze nella misura prevista dall'art. 13, 10° comma, del D.L. n. 201/2011 convertito, con modificazioni, dalla L. n. 214/2011 (€ 200,00 rapportati al periodo dell'annodurante il quale si protrae la destinazione quale abitazione principale del soggetto passivo).

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:

- 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;

Inoltre, la sopra citata Legge di Stabilità anno 2016 in materia di IMU ha stabilito quanto segue:

- art. 13 "Anticipazione sperimentale dell'imposta municipale propria"
 - a) Al comma 2, lettera a), sono aggiunte, in fine, le seguenti parole: «*ivi incluse le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa destinate a studenti universitari soci assegnatari, anche in deroga al richiesto requisito della residenza anagrafica*».
 - b) Al comma 3 (riduzione base imponibile del 50%) prima della lettera a) è inserita la seguente: «*0a) per le unità immobiliari, fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, concesse in comodato dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale, a condizione che il contratto sia registrato e che il comodante possieda un solo immobile in Italia e risieda anagraficamente nonchè dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato; il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante oltre all'immobile concesso in comodato possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9; ai fini dell'applicazione delle disposizioni della presente lettera, il soggetto passivo attesta il possesso dei suddetti requisiti nel modello di dichiarazione di cui all'articolo 9, comma 6, del decreto legislativo 14 marzo 2011, n. 23*»;
 - c) Al comma 13-bis, le parole: «*21 ottobre*» sono sostituite dalle seguenti: «*termine perentorio del 14 ottobre*»;

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- Il comma 15-bis dell'art. 19 è sostituito dal seguente: «*15-bis. L'imposta di cui al comma 13 non si applica al possesso dell'abitazione principale e delle pertinenze della stessa e alla casa coniugale assegnata al coniuge, a seguito di provvedimento di separazione legale, annullamento, scioglimento o cessazione degli effetti civili del matrimonio, ad eccezione delle unità immobiliari che in Italia risultano classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, per le quali si applica l'aliquota nella misura ridotta dello 0,4 per cento e la detrazione, fino a concorrenza del suo ammontare, di euro 200 rapportati al periodo dell'anno durante il quale si protrae tale destinazione; se l'unità immobiliare è adibita ad abitazione principale da più soggetti passivi la detrazione spetta a ciascuno di essi proporzionalmente alla quota per la quale la destinazione medesima si verifica».*

IUC – TASI

La già più volte citata Legge di Stabilità anno 2016 in materia di TASI ha modificato l'articolo 1 della legge 27 dicembre 2013, n. 147 stabilendo che sono escluse dal versamento della tassa “*le unità immobiliari destinate ad abitazione principale dal possessore nonché dall'utilizzatore e dal suo nucleo familiare, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9*”.

Conseguentemente, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 in data 30/04/2016, sono state determinate le seguenti aliquote per l'applicazione della componente TASI (Tributo Servizi Indivisibili) per l'anno 2016:

- Aliquota 2 per mille

- Abitazioni principali e relative pertinenze come definite e dichiarate ai fini IMU per le sole unità immobiliari accatastate nelle categorie A/1, A/8 e A/9; sono ESENTI tutte le abitazioni principali diversamente censite

- Aliquota 1,3 per mille

- Per tutti i fabbricati DIVERSI dalle abitazioni principali e relative pertinenze
- Per le aree edificabili

Nel caso in cui l'unità immobiliare sia utilizzata da un soggetto diverso dal titolare del diritto reale, quest'ultimo e l'occupante sono titolari, rispettivamente, di un'autonoma obbligazione tributaria. L'occupante, se non utilizza l'immobile come abitazione principale, è tenuto al pagamento della TASI nella misura del 30% del tributo complessivamente dovuto in base all'aliquota applicabile per la fattispecie imponibile. La restante parte è dovuta dal possessore.

E' stata inoltre confermata la seguente detrazione TASI sulla base del Regolamento IUC - Parte III TASI - Art. 7:

- A favore dell'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 si applica una riduzione pari ad € 100,00.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

IUC- TARI

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 30/04/2016 sono stati approvati il Piano Finanziario e le tariffe del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARI) per l'anno 2016, come riepilogare nel seguente prospetto:

UTENZE DOMESTICHE	Ka	Quf	Tariffa (p.fissa)	Kb	Quv	Cu	Tariffa (p.variab.)
Utenza domestica (1 componente)	0,84	0,36850	0,30954	0,80	199,99761	0,33900	54,23935
Utenza domestica (2 componenti)	0,98	0,36850	0,36113	1,40	199,99761	0,33900	94,91887
Utenza domestica (3 componenti)	1,08	0,36850	0,39798	1,80	199,99761	0,33900	122,03854
Utenza domestica (4 componenti)	1,16	0,36850	0,42746	2,60	199,99761	0,33900	176,27789
Utenza domestica (5 componenti)	1,24	0,36850	0,45694	3,20	199,99761	0,33900	216,95741
Utenza domestica (6 componenti e oltre)	1,30	0,36850	0,47905	3,40	199,99761	0,33900	230,51725

ATTIVITA' PRODUTTIVE	Kc	Qapf	Tariffa (p.fissa)	Kd	Cu	Tariffa (p.variab.)
101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,32	0,20808	0,06659	2,60	0,15443	0,40152
102-Campeggi, distributori carburanti	0,67	0,20808	0,13941	5,51	0,15443	0,85091
103-Stabilimenti balneari	0,38	0,20808	0,07907	3,11	0,15443	0,48028
104-Esposizioni, autosaloni	0,30	0,20808	0,06242	2,50	0,15443	0,38608
105-Alberghi con ristorante	1,07	0,20808	0,22265	8,79	0,15443	1,35744
106-Alberghi senza ristorante	0,80	0,20808	0,16646	6,55	0,15443	1,01152
107-Case di cura e riposo	1,00	0,20808	0,20808	8,19	0,15443	1,26478
108-Uffici, agenzie, studi professionali	1,13	0,20808	0,23513	9,30	0,15443	1,43620
109-Banche ed istituti di credito	0,55	0,20808	0,11444	4,50	0,15443	0,69494
110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,87	0,20808	0,18103	7,11	0,15443	1,09800
111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,07	0,20808	0,22265	8,80	0,15443	1,35898
112-Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,72	0,20808	0,14982	5,90	0,15443	0,91114
113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,92	0,20808	0,19143	7,55	0,15443	1,16595
114-Attività industriali con capannoni di produzione	0,43	0,20808	0,08947	3,50	0,15443	0,54051
115-Attività artigianali di produzione beni specifici	0,55	0,20808	0,11444	4,50	0,15443	0,69494
116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,84	0,20808	1,00711	39,67	0,15443	6,12624
117-Bar, caffè, pasticceria	3,64	0,20808	0,75741	29,82	0,15443	4,60510
118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	2,38	0,20808	0,49523	19,55	0,15443	3,01911
119-Plurilicenze alimentari e/o miste	1,54	0,20808	0,32044	12,59	0,15443	1,94427
120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	6,06	0,20808	1,26096	49,72	0,15443	7,67826
121-Discoteche, night club	1,04	0,20808	0,21640	8,56	0,15443	1,32192

Imposta Pubblicità

Tipo	Tariffe
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 periodi di 15 gg.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

CON MANIFESTINI ECC.	€ 2,065827/ <i>persona per ogni giorno</i>
CON APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI	€ 6,197482/ <i>punto pubblicità per ogni giorno</i>

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 sulle pubbliche affissioni

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

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>	<i>Superfici superiori a mq 1</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:

Missione	Programma		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione					
	1-Organî istituzionali	comp	130,00	130,00	130,00
		cassa	155,50		
	2-Segreteria generale	comp	94.362,00	88.640,00	88.640,00
		cassa	110.540,77		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	22.436,00	22.436,00	22.436,00
		cassa	23.806,30		
	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	4.900,00	4.900,00	4.900,00
		cassa	5.573,55		
	6-Ufficio tecnico	comp	33.858,00	32.781,00	32.781,00
		cassa	34.008,00		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	16.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	16.000,00		
	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	24.460,00	24.460,00	24.460,00
		cassa	25.602,06		
	Totale Missione 1	comp	196.196,00	181.397,00	181.397,00
		cassa	215.993,99		
2-Giustizia					
	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza					
	1-Polizia locale e amministrativa	comp	85,00	0,00	0,00
		cassa	109,16		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	85,00	0,00	0,00
		cassa	109,16		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	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	18.234,02		
	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	37.400,00	37.100,00	37.100,00
		cassa	46.306,25		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	48.300,00	48.000,00	48.000,00
		cassa	64.540,27		
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 5	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	4.350,48		
	Totale Missione 7	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	4.350,48		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	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	1.500,00		
	Totale Missione 8	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	1.500,00		
	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.344,72		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3-Rifiuti	comp	70.000,00	70.000,00	70.000,00
		cassa	89.362,66		
	4-Servizio idrico integrato	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	2.177,00		

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		
	Totale Missione 9	comp	75.100,00	75.100,00	75.100,00
		cassa	95.884,38		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	48.588,00	49.742,00	49.742,00
		cassa	59.215,28		
	Totale Missione 10	comp	48.588,00	49.742,00	49.742,00
		cassa	59.215,28		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	1.532,58		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	1.532,58		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	21.500,00	8.000,00	0,00
		cassa	21.500,00		
	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	25.323,00	12.450,00	12.450,00
		cassa	26.447,38		
	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	3.900,00	3.900,00	3.900,00
		cassa	4.524,16		
	Totale Missione 12	comp	50.723,00	24.350,00	16.350,00
		cassa	52.471,54		
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	1-Fondo di riserva	comp	1.553,64	1.420,00	1.390,00
		cassa	2.850,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	3.006,00	3.826,00	4.645,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	1.800,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	6.359,64	5.246,00	6.035,00
		cassa	2.850,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	14.579,00	13.879,00	13.283,00
		cassa	14.579,00		
	Totale Missione 50	comp	14.579,00	13.879,00	13.283,00
		cassa	14.579,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	444.330,64	402.114,00	394.307,00
		cassa	513.026,68		

***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.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

La gestione del patrimonio

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

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	25.400,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	22.000,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	3.400,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	156.520,00	126.000,00	20.000,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	135.520,00	0,00	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 :	21.000,00	126.000,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	24.804,36	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
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	11.056,21
Estinzioni anticipate (-)	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni +/- (da specificare)	0	0	0	0	0	0
Totale fine anno	306.834,56	286.903,59	265.680,65	253.208,98	242.748,63	231.692,42
Nr. Abitanti al 31/12	498	505	498	498	498	498
Debito medio x abitante	616,13	568,13	533,86	508,45	487,45	465,25

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	18.402,91	17.072,67	15.780,70	14.576,93	13.877,07	13.281,21
Quota capitale	18.718,00	19.930,97	21.222,94	12.471,67	10.460,35	11.056,21
Totale fine anno	37.120,91	37.003,64	37.003,64	27.048,60	24.337,42	24.337,42

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
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	13.281,21
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,056528	0,055641	0,055003	0,054866	0,054804	0,054711

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	18.402,91	17.072,67	15.780,70	14.576,93	13.877,07	13.281,21
Entrate correnti	421.271,00	439.326,90	425.708,00	439.326,90	412.664,55	442.888,24
% su entrate correnti	4,37 %	3,89 %	3,71 %	3,32 %	3,36 %	3,00 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		146.126,47		
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>	(+)	442.888,24 0,00	412.575,00 0,00	405.364,00 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	(-)	444.330,64 0,00 3.006,00	402.114,00 0,00 3.826,00	394.307,00 0,00 4.645,00
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	11.057,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-13.915,40	0,00	0,00
ALTRI POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	13.915,40 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
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Torre Mondovì	(+)	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	(+)	24.804,36	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	181.920,00	126.000,00	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>	(-)	206.724,36 0,00	126.000,00 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
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	146.126,47
Entrata	(+)	847.889,16
Spesa	(-)	899.465,71
Differenza	=	94.549,92

**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 DUP- 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 Mondovi' ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

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

AZIENDE

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

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

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

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

UNIONI

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

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 18,52

1.2.2 – RISORSE IDRICHE

* Laghi n° _____

* Fiumi e Torrenti n° 3

1.2.3 – STRADE

* Statali Km. _____

* Provinciali Km. 10

* Comunali Km. 13

* Vicinali Km. 56

* Autostrade Km. _____

1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

- * Piano reg. adottato
- * Piano reg. approvato
- * Progr. di fabbricazione
- * Piano edilizia economica e popolare

SI NO

X –
X –
– X
– X

Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE
N. 153/2187 DEL 17/12/1985

PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

- * Industriali
- * Artigianali
- * Commerciali

SI NO

– X
– X
– X

* Altri strumenti (specificare)

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si no X

se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____

**P.E.E.P
P.I.P**

AREA INTERESSATA

AREA DISPONIBILE

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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	24.804,36	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	60.942,63	13.915,40	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	<i>Fondo di Cassa all'1/1/2016</i>		previsione di cassa	153.060,60	146.126,47		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	53.991,92	previsione di competenza	328.726,00	317.172,00	321.350,00	321.350,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	9.171,92	previsione di cassa	394.319,11	371.163,92		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	14.553,59	previsione di competenza	23.599,00	54.504,00	27.682,00	19.682,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	41.233,43	previsione di cassa	31.792,84	63.675,92		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	73.383,00	71.212,24	63.543,00	64.332,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.920,06	previsione di cassa	85.720,55	85.765,83		
			previsione di competenza	175.113,05	181.920,00	126.000,00	20.000,00
			previsione di cassa	360.858,45	223.153,43		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
	TOTALE TITOLI	121.870,92	previsione di competenza	701.071,05	726.018,24	639.785,00	526.574,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	121.870,92	previsione di cassa	976.775,38	847.889,16		
			previsione di competenza	810.463,54	764.738,00	639.785,00	526.574,00
			previsione di cassa	1.129.835,98	994.015,63		

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

ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

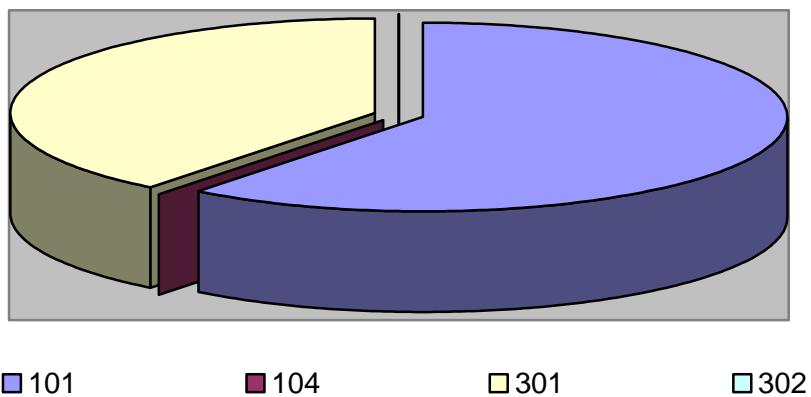
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

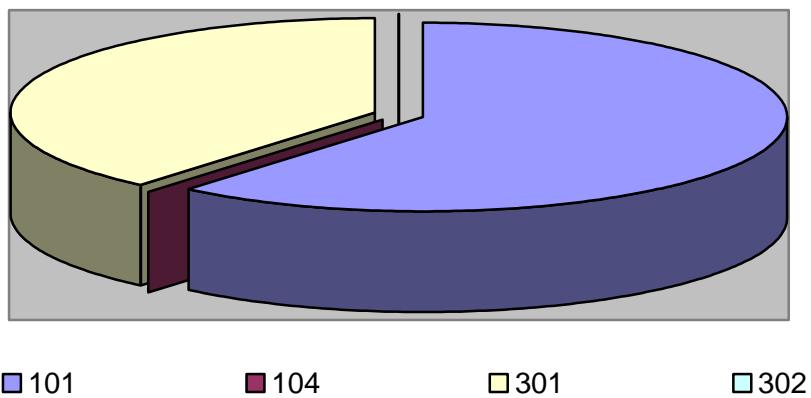
Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	192.172,00	196.350,00	196.350,00
		cassa	239.037,34		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	125.000,00	125.000,00	125.000,00
		cassa	132.126,58		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	317.172,00	321.350,00	321.350,00
		cassa	371.163,92		

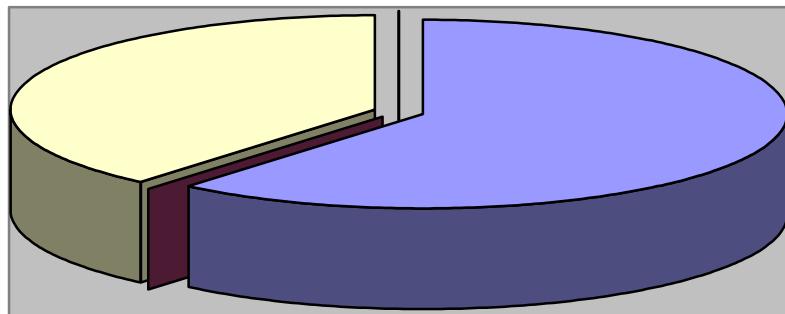
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



IUC: IMU E TASI

La Legge di stabilità 2016 n. 208 in data 28/12/2015, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale Serie generale n. 302 del 30/12/2015 supplemento ordinario n. 70, all'art. 1 comma 26 ha stabilito che “*Al fine di contenere il livello complessivo della pressione tributaria, in coerenza con gli equilibri generali di finanza pubblica, per l'anno 2016 è sospesa l'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali attribuiti alle regioni e agli enti locali con legge dello Stato rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015*”omissis “*La sospensione di cui al primo periodo non si applica alla tassa sui rifiuti (TARI) di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147*”omissis

Sono state quindi confermate le aliquote e le tariffe vigenti nel 2015.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 12 del 30/04/2016 è stata confermata l'aliquota unica dello 0,6%.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITÀ

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 28 del 28/04/2016 sono state confermate le tariffe fissate con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 27/02/1998 e DPCM 16/02/2001.

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.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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 2011, mentre proseguirà il controllo incrociato delle banche dati catastali / tributi per il recupero dell'evasione TARI.

T.O.S.A.P.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 28 del 28/04/2016 sono state confermate le tariffe fissate con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 03/05/1995.

TARSU-TARES-TARI

La tassa è stata quantificata sulla base del piano finanziario approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 30/04/2016.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 28 del 28/04/2016 sono state confermate le tariffe fissate con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 27/02/1998 e DPCM 16/02/2001.

FONDO Sperimentale di RIEQUILIBRIO - FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETÀ

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà è stata formulata secondo le spettanze 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

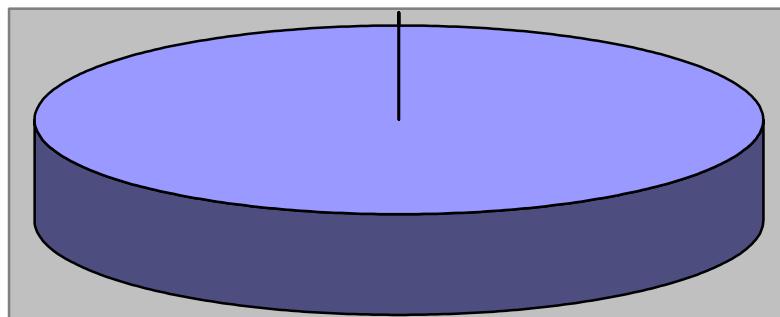
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

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
- trasferimenti dal Ministero dell'Interno per l'organizzazione di consultazioni elettorali
- contributi a valere sul Fondo Nazionale per l'accoglienza dei Minori Stranieri non accompagnati

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	54.504,00	27.682,00	19.682,00
		cassa	63.675,92		
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	54.504,00	27.682,00	19.682,00
		cassa	63.675,92		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



■ 101

■ 102

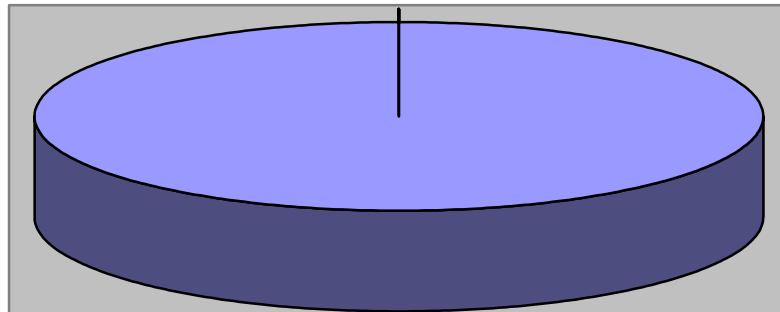
□ 103

□ 104

■ 105

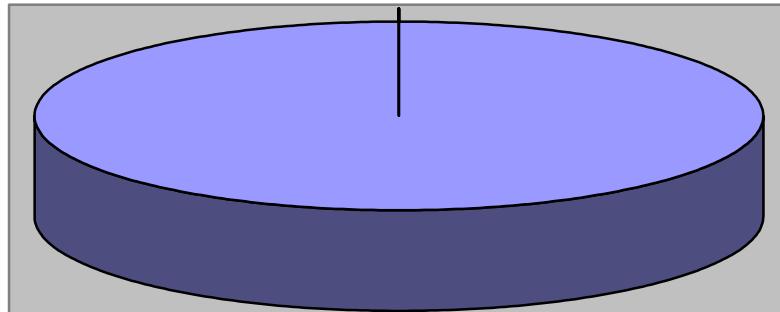
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 101 ■ 102 □ 103 □ 104 ■ 105

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



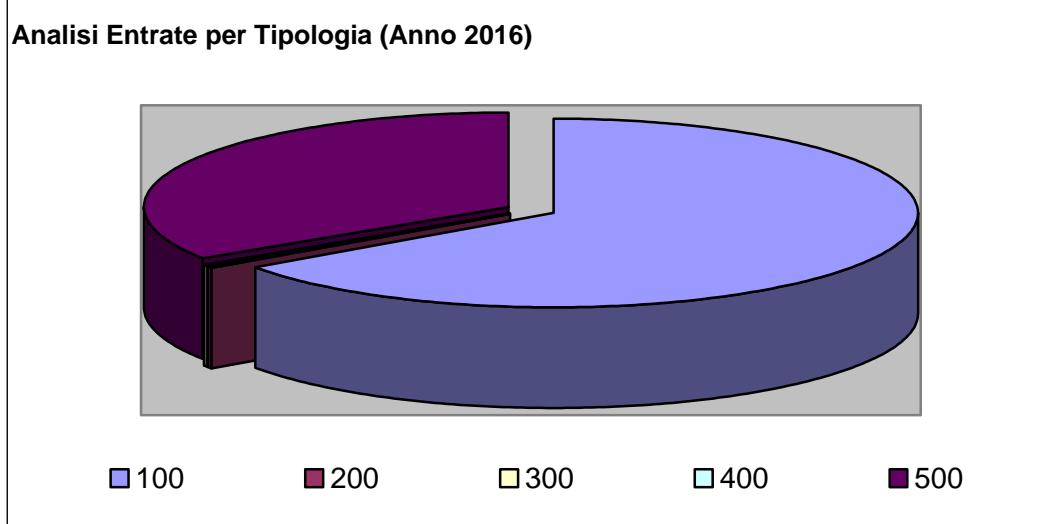
■ 101 ■ 102 □ 103 □ 104 ■ 105

Analisi entrate: Politica tariffaria

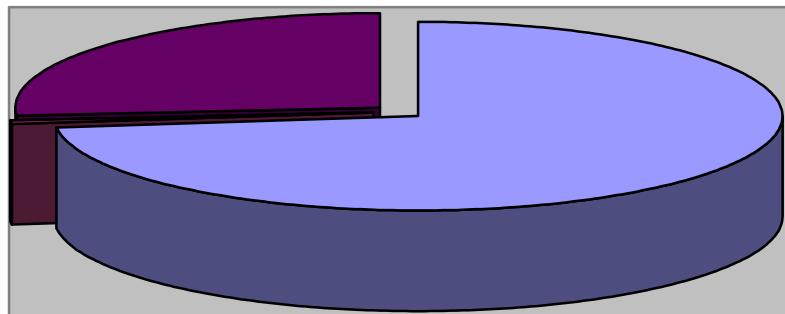
Nella presente sezione sono compresi:

- 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

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	46.480,00	46.480,00	46.480,00
		cassa	49.772,97		
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	54,60		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	24.382,24	16.713,00	17.502,00
		cassa	35.638,26		
TOTALI TITOLO		comp	71.212,24	63.543,00	64.332,00
		cassa	85.765,83		

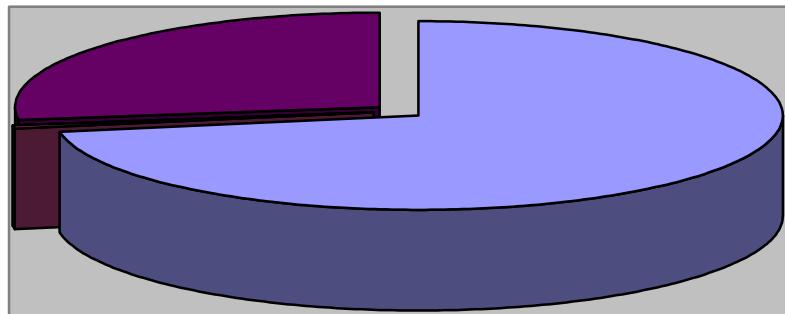


Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

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. 27 del 28/04/2016 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.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 28 del 28/04/2016 sono state confermate le seguenti tariffe per il servizio di trasporto alunni della scuola dell'obbligo per l'Anno Scolastico 2016/2017:

- 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.

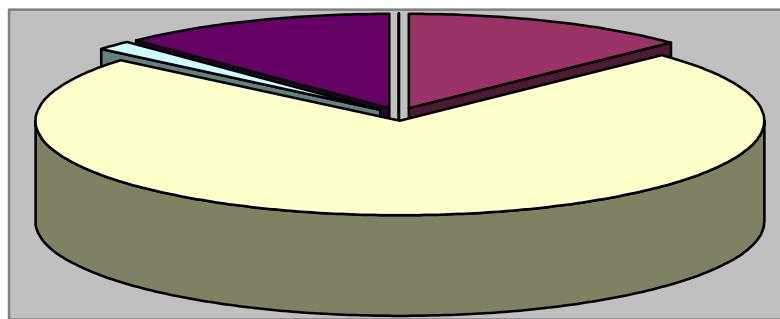
PROVENTI DIVERSI

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

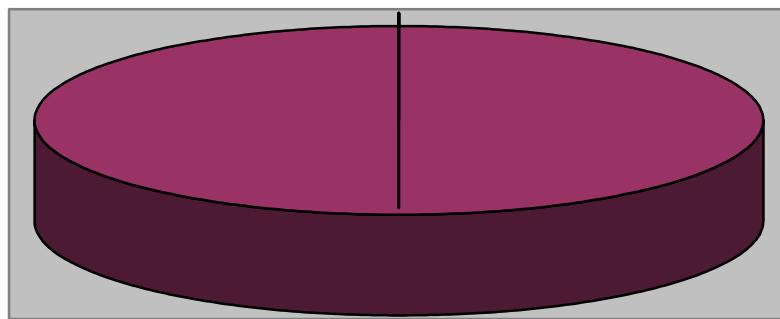
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	23.000,00	126.000,00	0,00
		cassa	36.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	133.520,00	0,00	20.000,00
		cassa	161.753,43		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	3.400,00	0,00	0,00
		cassa	3.400,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	22.000,00	0,00	0,00
		cassa	22.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	181.920,00	126.000,00	20.000,00
		cassa	223.153,43		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

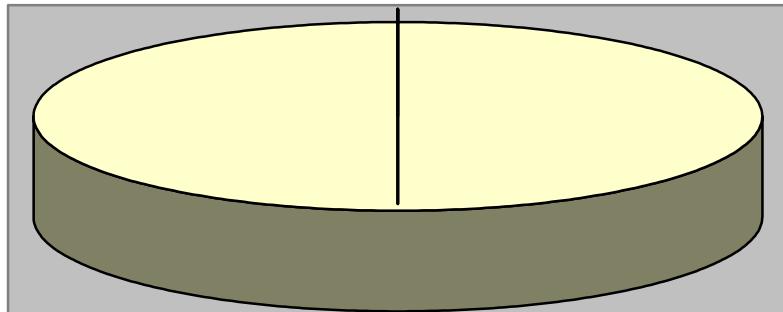
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

I contributi agli investimenti previsti sono i seguenti:

Anno 2016

- dalla Regione Piemonte € 95.000,00 per manutenzione straordinaria strade
- dalla Regione Piemonte € 2.000,00 per acquisto attrezzature Protezione Civile
- dalla Regione Piemonte € 36.000,00 per sistemazione cimitero
- dalla Regione Piemonte € 2.520,00 per varianti al PRGI
- da Fondazioni € 15.000,00 per sistemazione infrastrutture danneggiate da calamità naturali
- da Fondazioni € 6.000,00 per acquisto attrezzature Protezione Civile

Anno 2017:

- da Fondazioni € 60.000,00 per recupero Torre Civica
- da Fondazioni € 40.000,00 per riqualificazione energetica edifici
- da Fondazioni € 26.000,00 per pulizia rii

Anno 2018:

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

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Sono previste entrate da concessioni cimiteriali per € 3.400,00 limitatamente all'anno 2016.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

Sono previste entrate per € 22.000,00 per l'anno 2016. Per gli anni successivi non è possibile al momento prevedere alcuna entrata.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
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			
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

Nel triennio in esame non è prevista l'accensione di alcun mutuo.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

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

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

Nel triennio in esame non sono previste nuove accensioni di prestito.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

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

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

L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è di Euro 183.052,88, pari ai 5/12 degli accertamenti correnti del penultimo anno precedente (2014), come di seguito calcolato:

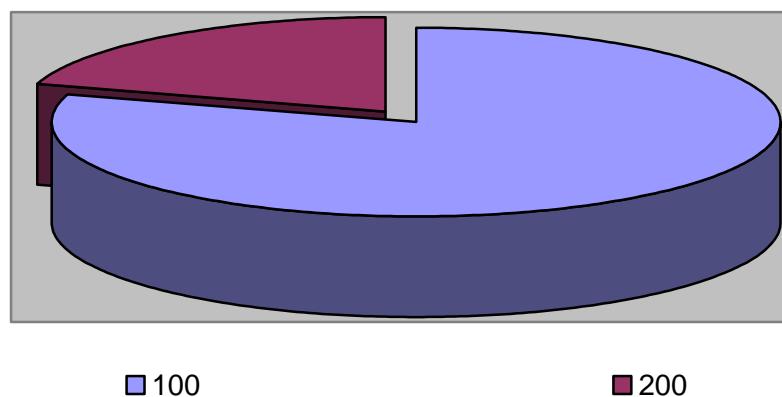
- TITOLO I € 354.100,94
- TITOLO II € 21.274,02
- TITOLO III € 63.951,94

Totalle € 439.326,90 x 5/12 = 183.052,88

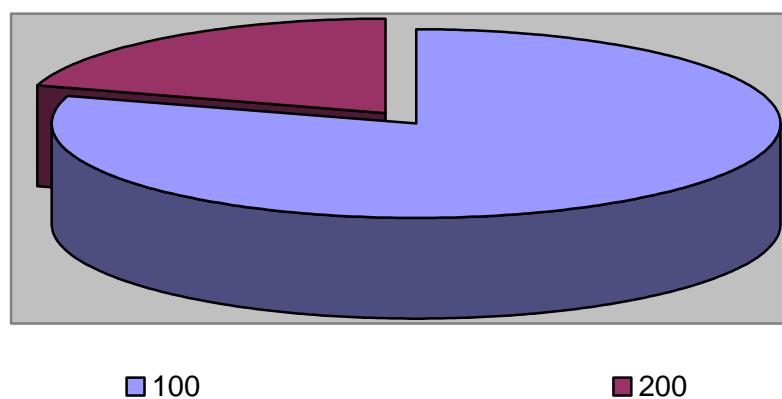
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Entrate per partite di giro	comp cassa	80.600,00 80.960,00 20.610,00 23.170,06	80.600,00	80.600,00
200	Entrate per conto terzi	comp cassa		20.610,00	20.610,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	101.210,00 104.130,06	101.210,00	101.210,00

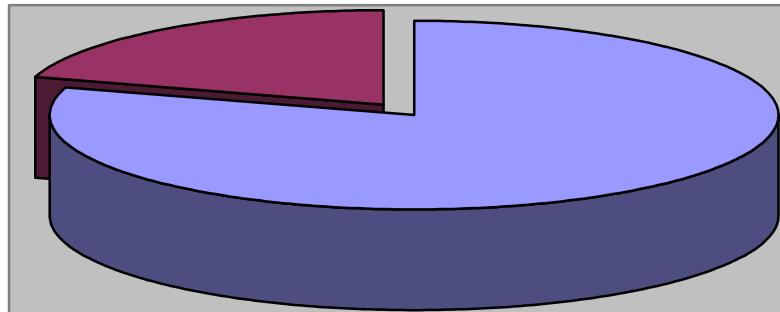
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



■ 100

■ 200

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 i depositi cauzionali, i depositi per spese contrattuali e l'IVA relativa alle attività istituzionali e commerciali (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:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	354.100,94
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	21.274,02
3) Entrate extratributarie (titolo III)	63.951,94
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	439.326,90
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	43.932,69
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	14.576,93
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	3.600,44
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	32.956,20
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	265.680,65
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	265.680,65
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

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.

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	219.396,00 0,00 0,00	281.397,00 0,00 0,00	181.397,00 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	242.229,39		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	85,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	109,16		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	48.962,00 0,00 0,00	48.000,00 0,00 0,00	48.000,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	65.202,27		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	2.500,00 0,00 0,00	2.500,00 0,00 0,00	2.500,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	4.350,48		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	16.931,36 16.431,36 0,00	26.500,00 0,00 0,00	500,00 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	30.666,27		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	75.100,00 0,00 0,00	75.100,00 0,00 0,00	75.100,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	157.638,28		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	25.938,00 43.470,00 0,00	1.400,00 0,00 0,00	1.400,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	110.571,54		
		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
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
		previsione di competenza	0,00	
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	6.359,64	5.246,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.850,00	
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	27.052,00	24.340,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	27.052,00	
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	101.210,00	101.210,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	110.939,05	
TOTALI MISSIONI		previsione di competenza	764.738,00	639.785,00
		<i>di cui già impegnato</i>	63.324,36	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	899.465,71	
TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza	764.738,00	639.785,00
		<i>di cui già impegnato</i>	63.324,36	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	899.465,71	

Missoione 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.

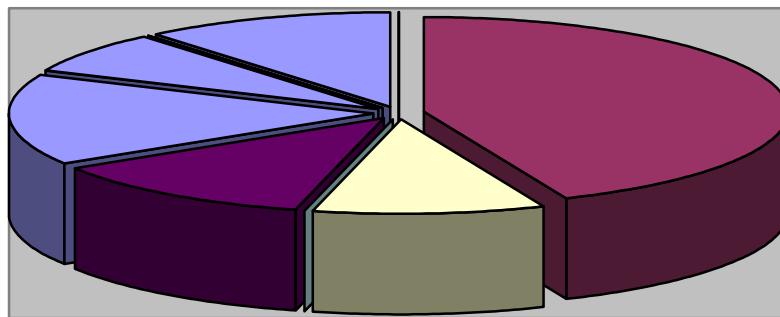
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Organi istituzionali	comp <i>fpv</i> cassa	130,00 0,00 155,50	130,00 0,00	130,00 0,00
2	Segreteria generale	comp <i>fpv</i> cassa	95.562,00 0,00 113.595,17	88.640,00 0,00	88.640,00 0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp <i>fpv</i> cassa	22.436,00 0,00 23.806,30	22.436,00 0,00	22.436,00 0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp <i>fpv</i> cassa	50,00 0,00 307,81	50,00 0,00	50,00 0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp <i>fpv</i> cassa	26.900,00 0,00 28.754,55	104.900,00 0,00	4.900,00 0,00
6	Ufficio tecnico	comp <i>fpv</i> cassa	33.858,00 0,00 34.008,00	32.781,00 0,00	32.781,00 0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp <i>fpv</i> cassa	16.000,00 0,00 16.000,00	8.000,00 0,00	8.000,00 0,00
8	Statistica e sistemi informativi	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
9	Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
10	Risorse umane	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
11	Altri servizi generali	comp <i>fpv</i> cassa	24.460,00 0,00 25.602,06	24.460,00 0,00	24.460,00 0,00
TOTALI MISsIONE		comp <i>fpv</i> cassa	219.396,00 0,00 242.229,39	281.397,00 0,00	181.397,00 0,00

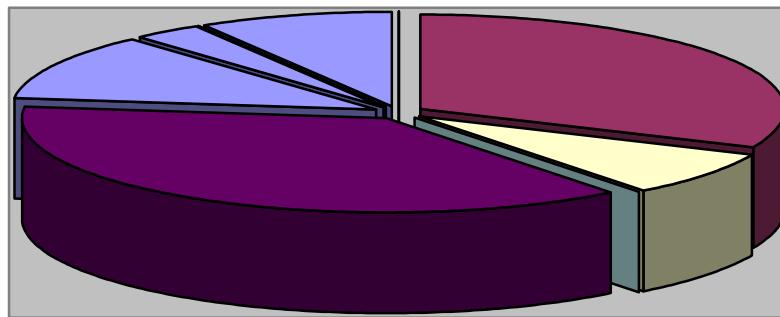
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



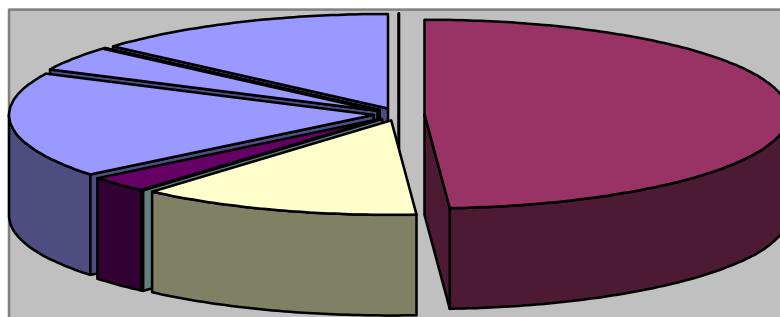
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

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 dicasì per le risorse strumentali da utilizzare.

Mis^{sione} 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			

Missoione 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	85,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	109,16			
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	85,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	109,16			

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

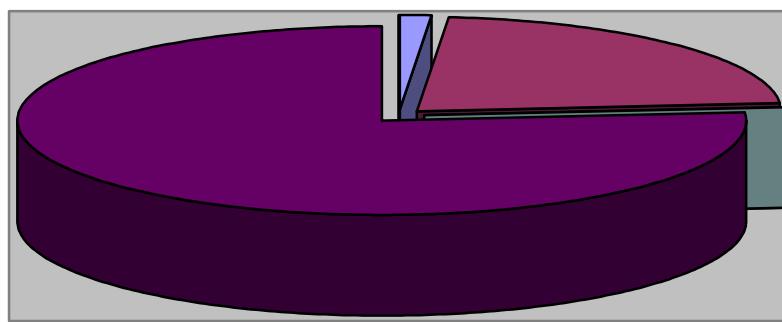
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e riezione), 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	662,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	662,00		
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	18.234,02		
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	37.400,00	37.100,00	37.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	46.306,25		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	48.962,00	48.000,00	48.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	65.202,27		

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1

■ 2

■ 4

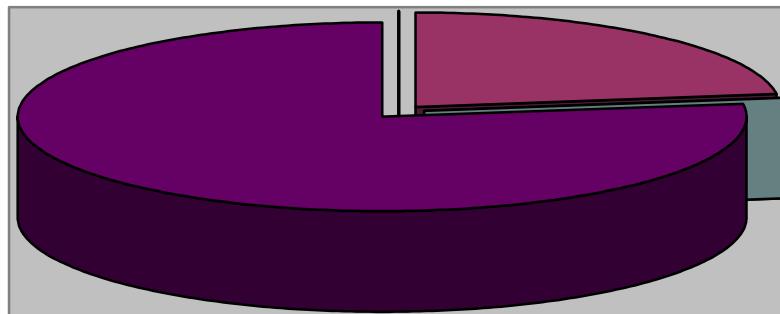
■ 5

■ 6

■ 7

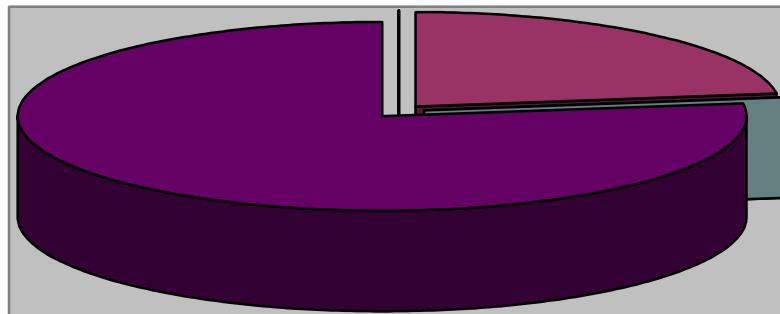
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 □ 4 □ 5 ■ 6 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 □ 4 □ 5 ■ 6 ■ 7

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 dicasì per le risorse strumentali da utilizzare.

Missoione 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:

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

Misssione 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	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missoione 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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp <i>fpv</i> cassa	2.500,00 0,00 4.350,48	2.500,00 0,00	2.500,00 0,00
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	2.500,00 0,00 4.350,48	2.500,00 0,00	2.500,00 0,00

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

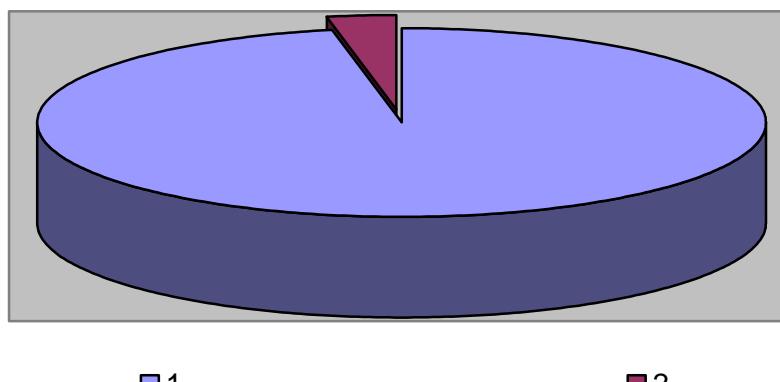
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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:

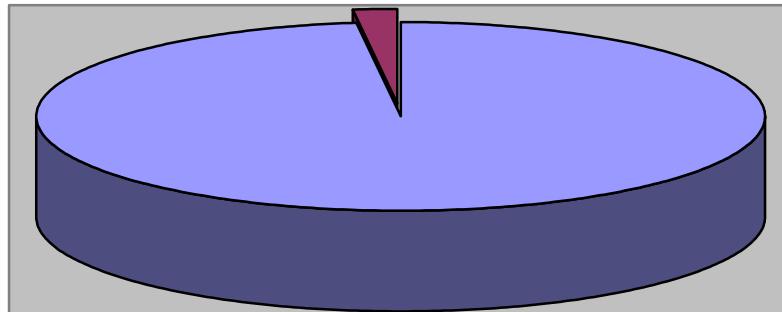
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	16.431,36	26.000,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.166,27			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	500,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.500,00			
TOTALI MISSIONE		comp	16.931,36	26.500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.666,27			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



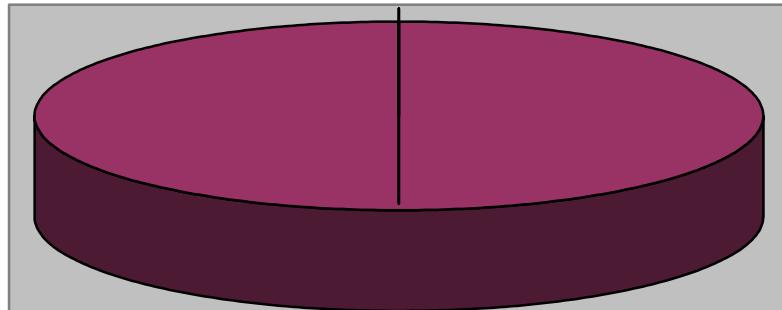
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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 dicasì per le risorse strumentali da utilizzare.

Missoione 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 della biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

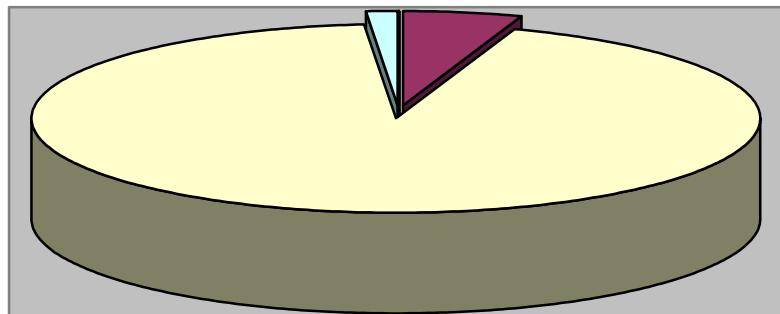
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito 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	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.344,72			
3	Rifiuti	comp	70.000,00	70.000,00	70.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	89.362,66			
4	Servizio idrico integrato	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.579,52			
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	75.100,00	75.100,00	75.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	108.286,90			

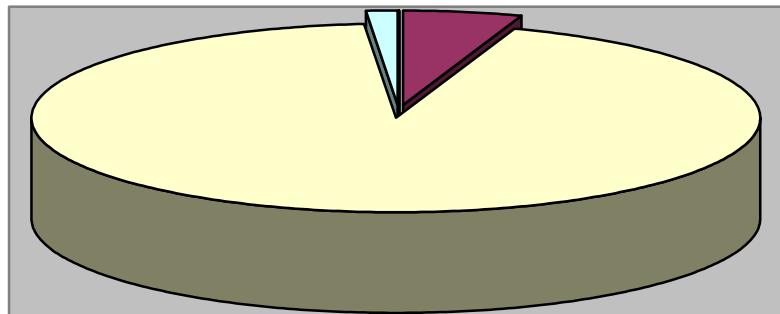
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



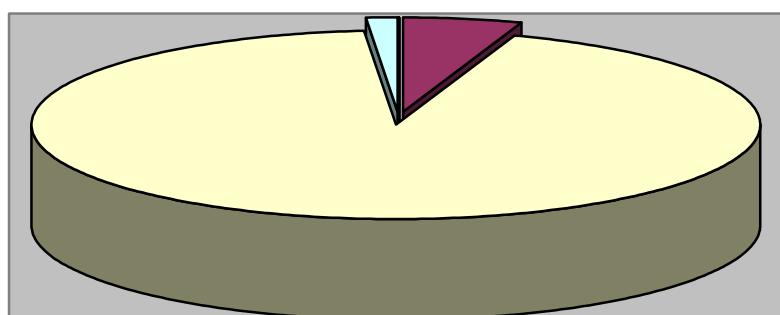
■ 1 ■ 2 □ 3 □ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, 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 dicasì per le risorse strumentali da utilizzare.

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

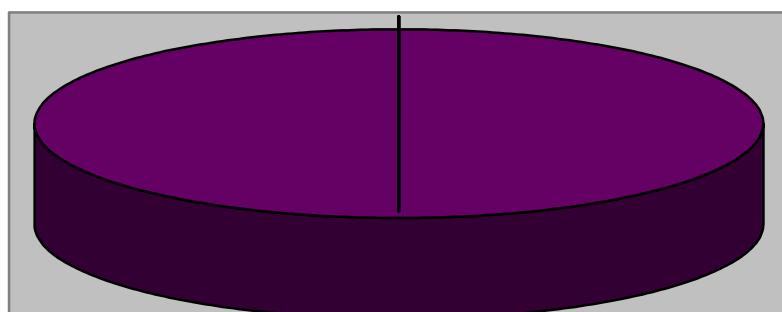
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	147.011,00	49.742,00	69.742,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	157.638,28			
TOTALI MISSIONE		comp	147.011,00	49.742,00	69.742,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	157.638,28			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1

■ 2

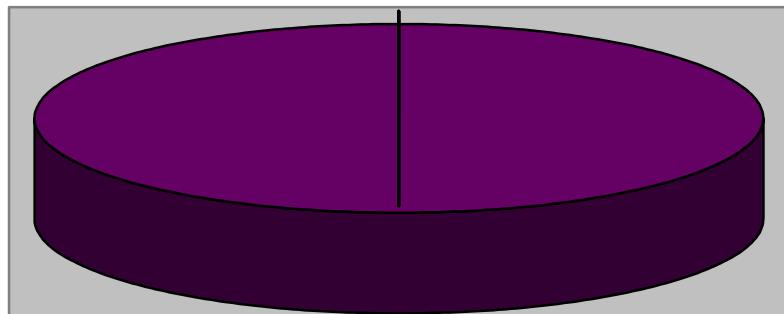
■ 3

■ 4

■ 5

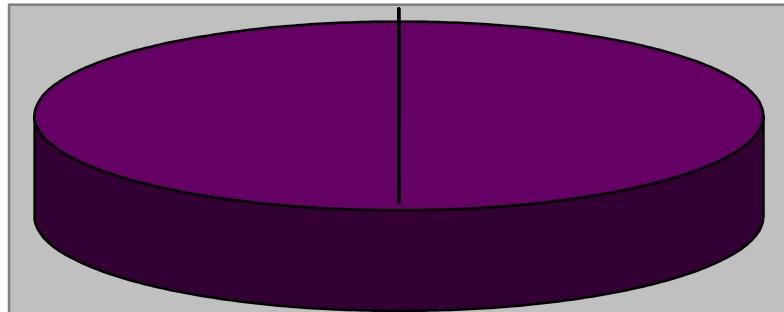
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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 dicasì per le risorse strumentali da utilizzare.

Missonsione 11 - Soccorso civile

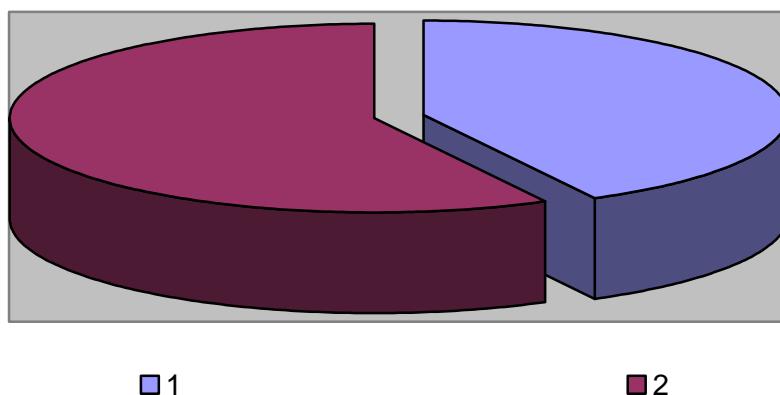
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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:

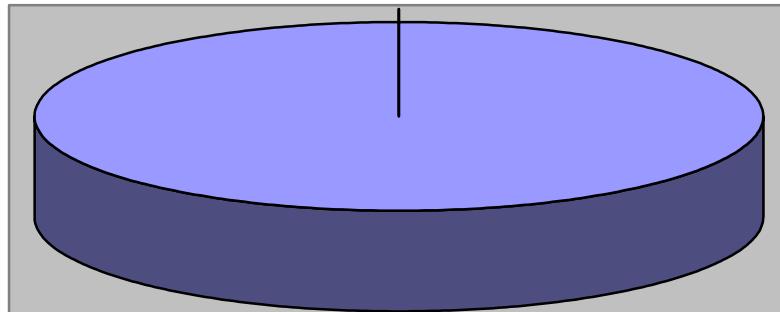
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
1	Sistema di protezione civile	comp	10.938,00	1.400,00	1.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.570,37			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	15.000,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	25.938,00	1.400,00	1.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	39.570,37			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

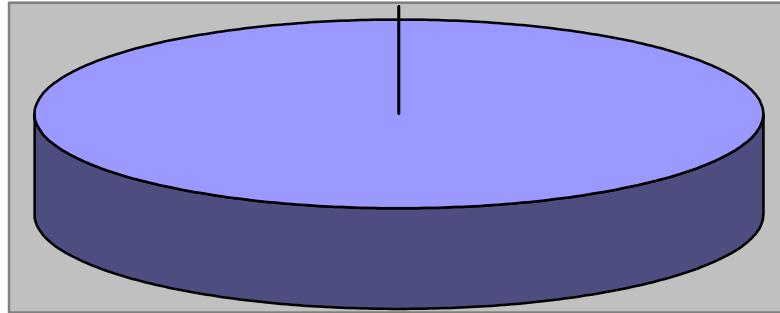
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 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 dicasì per le risorse strumentali da utilizzare.

Missoione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

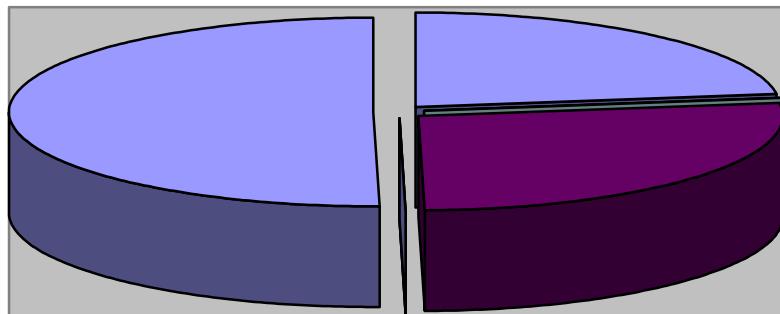
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione 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	21.500,00	8.000,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	21.500,00		
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	25.323,00	12.450,00	12.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	26.447,38		
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	47.370,00	3.900,00	3.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	62.624,16		
TOTALI MISsIONE		comp	94.193,00	24.350,00	16.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	110.571,54		

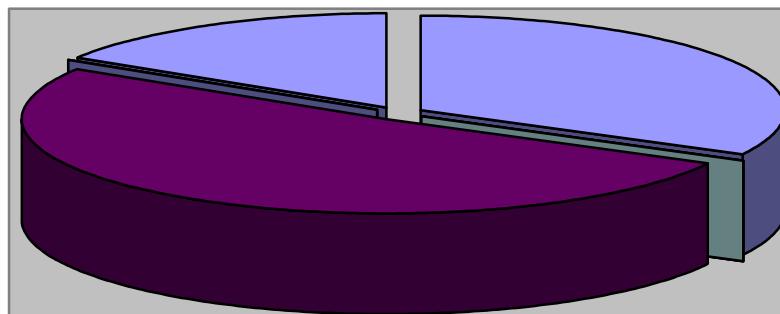
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



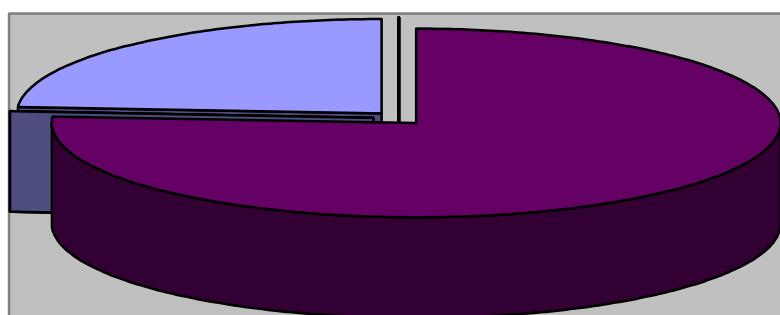
■ 1 ■ 2 □ 3 □ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, 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 dicasì per le risorse strumentali da utilizzare.

Missoione 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:

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

Missoione 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	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	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			

Missoione 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:

			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all’occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	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 accordo 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			

Missonsione 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:

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi:

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

Missoione 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:

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

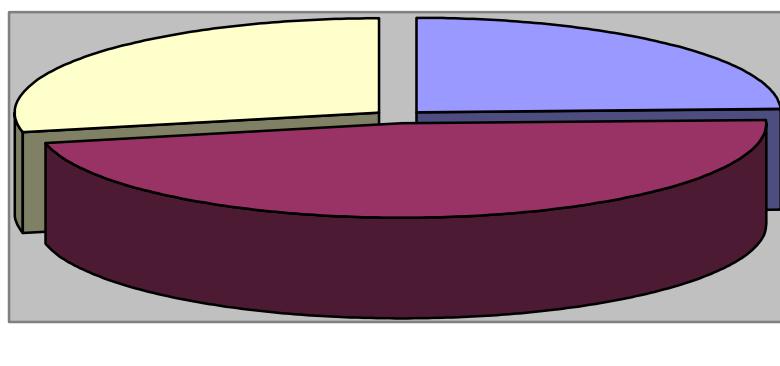
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

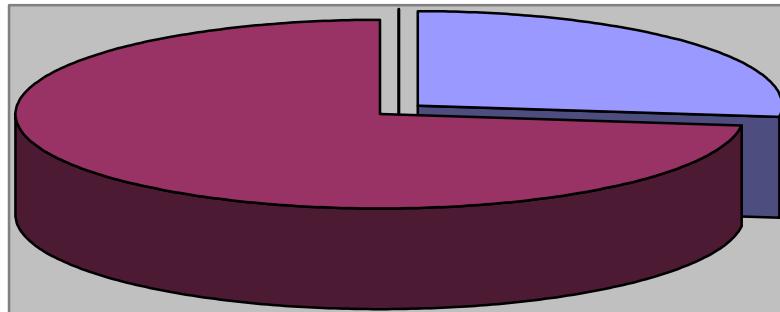
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
1	Fondo di riserva	comp	1.553,64	1.420,00	1.390,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.850,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	3.006,00	3.826,00	4.645,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	1.800,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	6.359,64	5.246,00	6.035,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.850,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

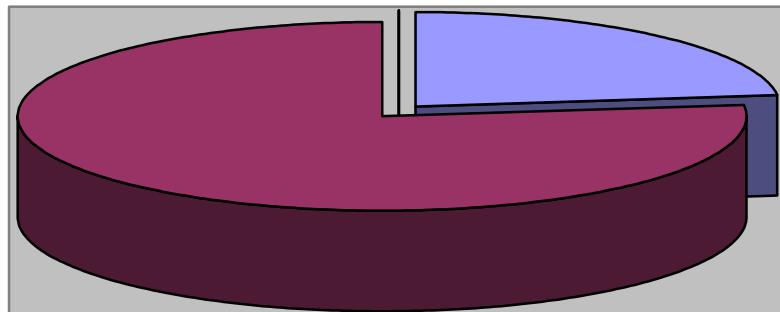


■ 1

■ 2

□ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

□ 3

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

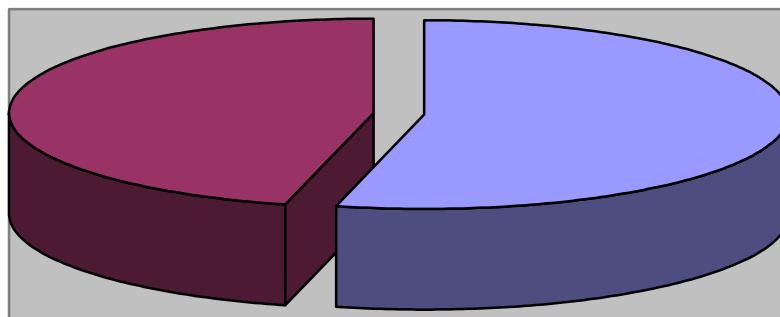
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	13.283,00	
		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	11.057,00	
		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)

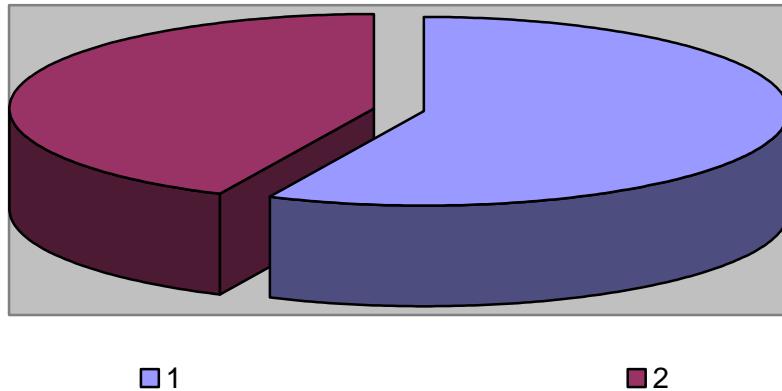


■ 1

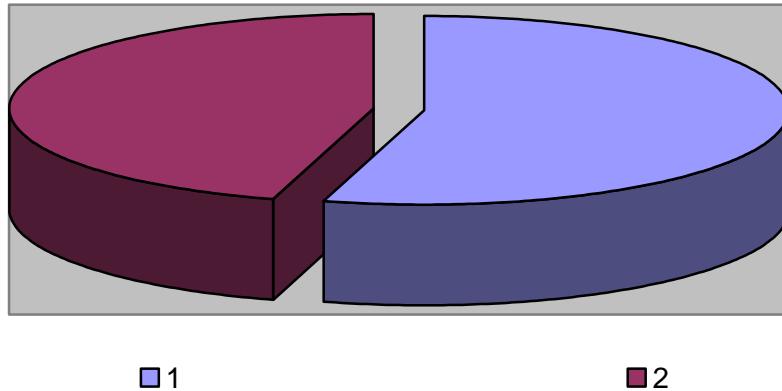
■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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 dicasì 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:

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

Missione 99 - Servizi per conto terzi

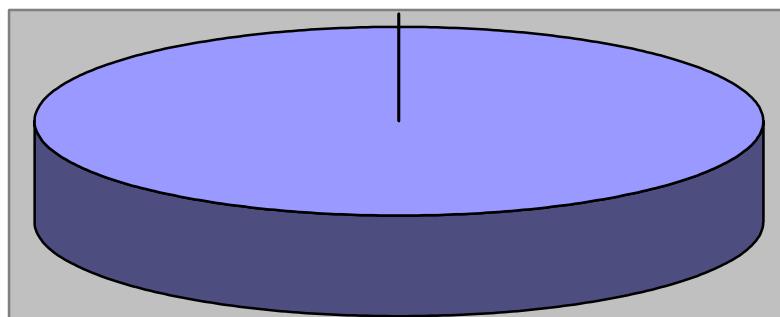
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	101.210,00	101.210,00	101.210,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	110.939,05			
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	101.210,00	101.210,00	101.210,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	110.939,05			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

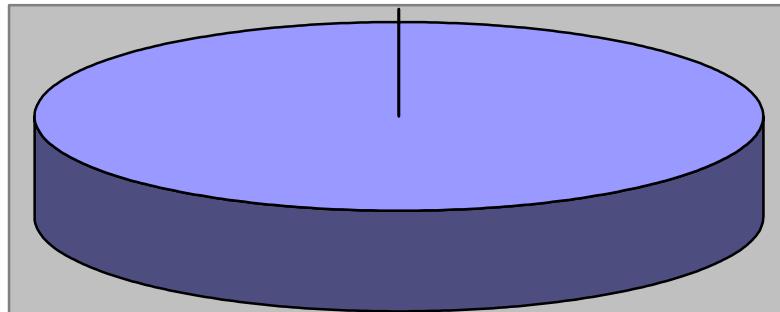


■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

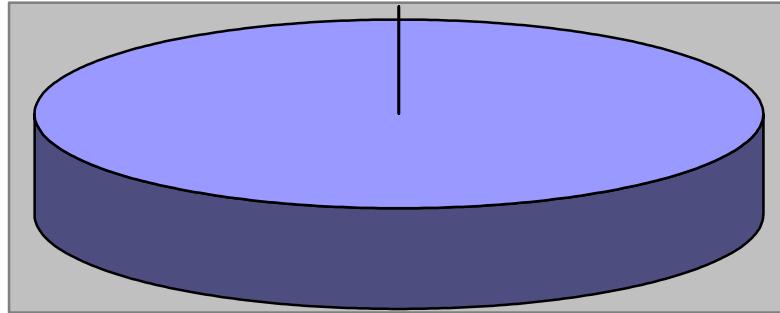
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 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 dicasì 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:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 6 - SERVIZIO DI ELABORAZIONE PAGHE ED ADEMPIMENTI CONNESSI	2.000,00	0,00	0,00
n° 109 - SERVIZIO DI CONDUZIONE E MANUTENZIONE PROGRAMMATA IMPIANTO DI RISCALDAMENTO MUNICIPIO	341,60	341,60	0,00
n° 110 - SERVIZIO DI CONDUZIONE E MANUTENZIONE PROGRAMMATA IMPIANTO DI RISCALDAMENTO SCUOLE	591,70	591,70	0,00
n° 111 - SERVIZIO DI CONDUZIONE E MANUTENZIONE PROGRAMMATA IMPIANTO DI RISCALDAMENTO EX CONFRATERNITA	237,90	237,90	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 ANTI GELO - 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° 460 - COMPENSO PER INCARICO DI REVISORE DEI CONTI - TRIENNIO 2015/2017	1.370,30	1.370,30	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
TOTALE IMPEGNI:	56.612,45	30.621,12	11.802,30

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

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività, pur nella limitatezza delle risorse disponibili.

L'Amministrazione ha dunque pianificato la propria attività di investimento e valutato il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso.

Con la presente programmazione sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate possibili per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente.

Per quanto riguarda i dati esposti, nella prima tabella vengono mostrate le risorse di cui si prevede di disporre nel triennio per attivare i nuovi interventi mentre nella seconda viene riportato l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	25.400,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	22.000,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	3.400,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	156.520,00	126.000,00	20.000,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	135.520,00	0,00	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 :	21.000,00	126.000,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	24.804,36	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Riepilogo Investimenti Triennio 2016/2018

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Spesa
Acquisizione software	Fondi propri (conc. cimit.)	€600,00			€ 600,00
Acquisto hardware	Fondi propri (conc. cimit.)	€ 60000			€ 600,00
Recupero Torre Civica	Contributo Fondazioni		€ 60.000,00		€ 60.000,00
Riqualificazione energetica immobili	Contributo Fondazioni		€ 40.000,00		€ 40.000,00
Realizzazione opere di urbanizzazione	Proventi da permessi di costruire	€ 22.000,00			€ 22.000,00
Acquisto di mobili ed arredi per scuola inf.	Fondi propri (conc. cimit.)	€ 662,00			€ 662,00
Manutenzione straordinaria strade	Contributi Regione	€ 95.000,00		€ 20.000,00	€ 115.000,00
Cofinanziamento manutenzione viabilità minore	FPV	€ 3.423,00			€ 3.423,00
Pulizia Rii	Contributo Fondazioni		€ 26.000,00		€ 26.000,00
Spese tecniche varianti PRGI	FPV + Entrata correlata	€ 13.322,80			€ 13.322,80
Spese tecniche incarichi professionali esterni	FPV	€ 3.108,56			€ 3.108,56
Sistemazione infrastrutture a seguito calamità naturali	Contributo Fondazioni	€ 15.000,00			€ 15.000,00
Acquisto beni per Protezione Civile	Contributo Fondazioni + fondi propri (conc. cimit.)	€ 9.538,00			€ 9.538,00
Manutenzione straordinaria cimitero	FPV + Entrata correlata	€ 43.470,00			€ 43.470,00

Non essendo previste opere di singolo importo pari o superiore ai 100.000 Euro non si è provveduto all'approvazione dello schema del programma delle opere pubbliche.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B	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>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B		1	0
C		1	1
D		1	0

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

--	--	--	--

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

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

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

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

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

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Decreto Legge 112/2008 (articolo 58) ha individuato nel “Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari” un nuovo allegato obbligatorio al Bilancio di Previsione.

In questo documento devono essere ricompresi quegli immobili di proprietà comunale che non sono utilizzati per attività istituzionali e che possono essere valorizzati o dismessi, beni che sono individuati dall’organo di governo redigendo apposito elenco.

L’inserimento nel Piano determina automaticamente la classificazione del bene nel patrimonio disponibile del Comune e l’attribuzione espressa di una nuova destinazione urbanistica e la deliberazione del Consiglio comunale che approva il Piano costituisce variante allo strumento urbanistico, senza necessità di alcuna verifica di conformità agli eventuali atti di pianificazione sovraordinata di competenza provinciale e/o regionale, ad eccezione dei casi in cui venga variata la destinazione dei terreni agricoli e in caso di variazioni volumetriche superiori al 10% dei volumi previsti dallo strumento urbanistico vigente.

A seguito della ricognizione dei beni immobili di proprietà comunale non strumentali all’esercizio delle proprie funzioni istituzionali è stato redatto elenco dei beni suddetti suscettibili di valorizzazione o dismissione, riepilogato nel prospetto che segue:

Elenco Riepilogativo dei Beni Immobili ricadenti nel territorio di competenza del Comune non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione					
(ai sensi dell'Art. 58, comma 1, del D.L. 25.06.2008, n°112, convertito con modificazioni nella legge 06.08.2008, n°133)					
Modello	Codice	Descrizione	Ubicazione	Destinazione	Destinazione d'uso: Alienazione / Valorizzazione
C	10	Prato	Torre Mondovi' - localita' Savino	Prato	Alienazione
C	14	Bosco ceduo	Torre Mondovi' - regione Madonna del pilone	Bosco	Alienazione
C	17	Seminativo arborato	Torre Mondovi' - frazione Roatta	Seminativo	Alienazione
C	19	Incolto produttivo	Torre Mondovi' - frazione Roatta	Incolto	Alienazione
C	26	Prato arborato	Torre Mondovi' - via Cuneessa	Prato	Alienazione
C	1	Ex asilo gabardini	Torre Mondovi' - via Don Luigi Gasco n. 98	Alloggio	Alienazione

L’Amministrazione non intende comunque al momento procedere all’alienazione dei suddetti immobili e, pertanto, nel bilancio 2016/2018, non sono previste somme in entrata.

Piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2 commi 594 e seguenti della legge 244/2007

L'art. 2, comma 594, della legge 244/2007 (Legge Finanziaria 2008) recita: "Ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del D.Lgs. n. 165/2001, adottano piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali";

Il comma 595 dello stesso articolo prevede: "Nei piani di cui alla lettera a) del comma 594 sono altresì indicate le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze".

Il comma 596 prevede: "Qualora gli interventi di cui al comma 594 implichino la dismissione di dotazioni strumentali, il piano è corredata della documentazione necessaria a dimostrare la congruenza dell'operazione in termini di costi e benefici".

Il successivo comma 597 recita testualmente: "A consuntivo annuale, le Amministrazioni trasmettono una relazione agli organi di controllo interno e alla sezione regionale della Corte dei Conti competente".

Il comma 599 prevede che "Le amministrazioni di cui al comma 594, sulla base di criteri e modalità definiti con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri da adottare, sentita l'Agenzia del demanio, entro novanta giorni dalla data di entrata in vigore della presente legge, all'esito della ricognizione propedeutica alla adozione dei piani triennali di cui alla lettera c) del comma 594 provvedono a comunicare al Ministero dell'economia e delle finanze i dati relativi a:

- a) i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, sui quali vantino a qualunque titolo diritti reali, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva ed indicando gli eventuali proventi annualmente ritratti dalla cessione in locazione o in ogni caso dalla costituzione in relazione agli stessi di diritti in favore di terzi;
- b) i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, dei quali abbiano a qualunque titolo la disponibilità, distinguendoli in base al relativo titolo e determinandone la consistenza complessiva, nonché quantificando gli oneri annui complessivamente sostenuti a qualunque titolo per assicurarne la disponibilità.

Si rende pertanto necessario procedere all'adozione di idonee linee di indirizzo per il triennio 2016/2018 al fine di conseguire l'obiettivo della razionalizzazione delle spese di funzionamento delle proprie strutture ed ottemperare, quindi, alle prescrizioni normative sopra enunciate.

Al fine quindi di adempiere alle prescrizioni di cui all'art. 2, commi 594, 595, 596, 597 e 599 della legge n. 244 del 24.12.2007 (legge finanziaria per il 2008) vengono individuate, per il triennio 2016/2018, le seguenti misure di razionalizzazione atte al raggiungimento dell'obiettivo del

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

contenimento della spesa relativa all'utilizzo di attrezzature anche informatiche, gestione autovetture di servizio, della telefonia mobile e dei beni immobili ad uso abitativo:

- a) Per l'utilizzo delle attrezzature informatiche la misura, peraltro già intrapresa, è quella di favorire l'utilizzo delle stampanti di rete (già attualmente utilizzate); favorire l'acquisto di computer, stampanti e fotocopiatrici di uguali caratteristiche, per quanto possibile, al fine del conseguimento di risparmi nella gamma dei ricambi e prodotti di gestione (toner, carta, ecc.);
- b) Per la gestione degli automezzi di servizio saranno adottati tutti gli interventi possibili per economizzare i carburanti e la manutenzione mediante un uso ottimale dei mezzi di trasporto.
- c) Per la telefonia mobile (n. 1 sim attualmente in uso) si procede all'assegnazione di un telefono cellulare esclusivamente al capo gruppo di Protezione Civile;
- d) I beni immobili ad uso abitativo sono stati ceduti in locazione, per cui ricade sull'Ente la manutenzione straordinaria.

Considerazioni Finali

Come già più volte evidenziato, questo Comune in relazione alle limitate risorse disponibili può attivare unicamente programmivolti 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.