

---

**Comune di Momo**

---

Provincia di Novara

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE**

**2017 - 2019**

# Documento Unico di Programmazione 2017/2019

## PREMESSA

Come è noto, la programmazione di bilancio è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge poi nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

## INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP è quindi lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

Il DUP si compone 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.

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;

- negli enti locali con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti, l'analisi strategica, per la parte esterna, può essere limitata ai soli punti 2 e 3;

- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

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

La Sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

**Parte 1:** sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2017-2019, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico - finanziaria degli organismi gestionali esterni;

**Parte 2:** contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2017-2019 e l'elenco annuale 2017;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2017 - 2019**

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



**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni) <b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) <b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni) <b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. 318 n. 1281 n. 664
<b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2012 2013 2014 2015 2016	Tasso 10,18 6,86 6,15 7,77 8,26
<b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2012 2013 2014 2015 2016	Tasso 13,19 11,06 14,98 13,99 14,95
<b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. ____ n. ____
<b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente:		
<b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie:		

**Territorio**

Superficie in Kmq	23.68
<b>RISORSE IDRICHE</b>	
* Fiumi e torrenti	n. 2
<b>STRADE</b>	
* Regionali	Km 4,65
* Provinciali	Km 10.20
* Comunali	Km 21,00
* Vicinali	Km 25,00
* Autostrade	Km 0,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>	
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> del. G.R. n. 12-12116 del 4/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>	
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
Del. C.C. n. 21 del 8.6.2007	



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### *Economia insediata*

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	0
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	0
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	0
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	0
	Addetti	0
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	0
	Addetti	0

Note: Esistono sul territorio numerose piccole industrie, di solito a conduzione familiare, in principale modo attinenti alla meccanica od alla pulitura metalli.

Le grandi industrie presenti sono ancora quattro: De Agostini, Cartiera di Momo, Electronic System, Schaeffler Italia.

Ormai costante dall'anno 2015 l'apertura della Nuova Casa di Riposo 'Sereni Orizzonti'.

E' presente anche la piccola distribuzione e la vendita al dettaglio di alimenti di propria produzione, anche se dal 2012 ha aperto l'attività un supermercato Conad.

Parte dell'economia del territorio si basa inoltre sull'agricoltura: sono ancora presenti infatti numerosi coltivatori diretti, che svolgono la propria attività attraverso aziende agricole a conduzione familiare.



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### - Indicatori utilizzati -

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

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

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

#### **Grado di autonomia finanziaria**

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

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

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

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

<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	96,31 %	97,67 %	97,59 %

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

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

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 683,19	€ 675,09	€ 664,72

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 575,84	€ 575,84	€ 575,84

### **Rigidità del bilancio**

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

<b>Rigidità strutturale</b>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	38,64 %	38,77 %	36,75 %

<b>Rigidità costo personale</b>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	21,91 %	22,48 %	23,82 %

<b>Rigidità indebitamento</b>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	16,73 %	16,30 %	13,93 %

### **Grado di rigidità pro-capite**

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

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	274,08 €	268,11 €	250,33 €

<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	155,42 €	155,42 €	155,42 €

<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	118,66 €	112,69 €	94,91 €

### **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.

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	25,31 %	26,02 %	25,91 %

<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	155,42 €	155,42 €	155,42 €

<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	21,91 %	22,48 %	22,82 %

### *SeS – Analisi delle condizioni interne*

#### **1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali**

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	<b>Servizio</b>	<b>Modalità di gestione</b>	<b>Soggetto gestore</b>
1	Raccolta e trasporto R.S.U.	Consorzio obbligatorio	Consorzio Basso Novarese
2	Socio-Assistenziale	Consorzio tra Comuni	Consorzio intercomunale per la gestione dei servizi socio assistenziali - Borgomanero Capoconsorzio.
3	Consorzio colonie climatiche	Consorzio tra Comuni	Novara Capoconsorzio.

#### *Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate*

Organismi gestionali

<b>Tipologia</b>	<b>Esercizio precedente</b> Errore. Il collegamento non è valido.	<b>Programmazione pluriennale</b>		
		Errore. Il collegamento non è valido.	Errore. Il collegamento non è valido.	Errore. Il collegamento non è valido.
Consorzi	n. 3	3	3	3
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 1	1	1	1
Concessioni	n. 1	1	1	1
Altro				

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

	<b>Denominazione</b>	<b>Tipologia</b>	<b>% di partecipaz</b>	<b>Capitale sociale al 31/12/2014</b>	<b>Note</b>
1	ACQUA Novara VCO S.p.a	Gestione ciclo dell'acqua.	0,343%;	€ 7.838.767,00=	

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali ed enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

### Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2013	Risultati di bilancio 2014	Risultati di bilancio 2015
ACQUA Novara VCO S.p.a	www.acquanovaravco.eu	0,343	Gestione ciclo dell'acqua	€ 300.000	€ 315.761	€

## 2. generali di natura strategica

### a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Stante l'assenza di lavori superiori all'importo di euro 100.000, per ogni singolo intervento, si ritiene utile la semplice elencazione degli investimenti previsti, peraltro di modesta entità rispetto alle disponibilità finanziarie dell'ente non volendo assumere iniziative di indebitamento (mutui).

Opera Pubblica	2017	2018	2019
Marciapiedi Via Magistrini	€ 10.000,00		
Marciapiedi Via Boniperti	€ 15.000,00		
Bitumatura strade		€ 30.000,00	
Manutenzione straord. Direzione Didattica	€ 6.000,00	€ 7.000,00	
Nuovo p.r.g.c.	€ 35.000,00		
Manutenzione straod. cimiteri	€ 35.000,00		
Opere di riqualificazione ambientale	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Illuminazione pubblica		€ 23.000,00	
Manutenzione straord. Scuola elementare		€ 20.000,00	
Manutenzione straord. Scuola materna			€ 20.000,00
Manutenzione straord. Scuola media			€ 20.000,00

**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

Manutenzione straord. Biblioteca			€ 20.000,00
<b>Totale</b>	<b>111.000,00</b>	<b>€ 90.00,00</b>	<b>€ 70.00,00</b>

**b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi**

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
5870 / 1 / 1	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE	7.614,90	0,00	7.614,90
5870 / 1 / 201	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE - HARDWARE	446,51	0,00	446,51
6130 / 4 / 1	ACQUISTO TERRENI E IMMOBILI - RETROCESSIONI - ESPROPRI	940,00	785,00	155,00
6130 / 4 / 101	ACQUISTO TERRENI E IMMOBILI - RETROCESSIONI - ESPROPRI	2.000,00	0,00	2.000,00
6190 / 1 / 1	RESTITUZIONE OO.UU. ANNI PRECEDENTI	1.467,00	0,00	1.467,00
7030 / 4 / 1	MANUTENZIONI ALLA SCUOLA MATERNA	1.260,57	0,00	1.260,57
8230 / 2 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE INTERNE	18.791,96	0,00	18.791,96
8230 / 3 / 1	BITUMATURA STRADE COMUNALI E OPERE VARIE VIABILITA'	30.000,00	29.999,80	0,20
8230 / 24 / 1	OPERE RECUPERO E RIQUALIFICAZ.AMBIENTALE	3.776,10	0,00	3.776,10
8270 / 1 / 1	ACQUISTO SEGNALETICA VERTICALE E ATTREZZATURE X LA SICUREZZA	1.098,68	0,00	1.098,68
8330 / 1 / 1	MANUTENZ. STRAORD. IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE - AMPLIAMENTO E COMPLETAMENTO	1.321,28	0,00	1.321,28
9390 / 1 / 1	TRASF. FONDO VINCOLATO DELPONTE FONDAZIONE CASA DI RIPOSO	900.000,00	0,00	900.000,00
9570 / 1 / 1	attrezzature per CIMITERI	227,67	0,00	227,67
	<b>TOTALE:</b>	<b>968.944,67</b>	<b>30.784,80</b>	<b>938.159,87</b>

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

#### **Imposta municipale propria**

A seguito dell'art. 13 del D.L. 06.12.2011 n. 201 convertito in Legge 22.12.2011 n. 214 che ha istituito in via anticipata e sperimentale, a decorrere dal 1° gennaio 2012, l'imposta municipale propria prevista dagli articoli 8 e 9 del Decreto legislativo 14.03.2011 n. 23, fissando al 2015 l'applicazione a regime dell'imposta stessa, come è ormai notorio la disciplina di tale imposta è stata ulteriormente modificata da varie normative emanate dal 2012 ed in continua e quotidiana evoluzione. In ultimo, riguarda l'abitazione principale e le sue pertinenze in misura di una per ciascuna delle categorie catastali C2, C6 e C7 sono esenti dal pagamento dell'imposta ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A1, A8 e A9, mentre con decreto interministeriale 28/11/2014 è stata ridisciplinata la base imponibile relativa ai terreni agricoli a seguito della quale non sono più previste esenzioni e con successivo D.L. 04/2015 convertito in legge 34/2015 sono state previste alcune riduzioni per gli imprenditori agricoli e coltivatori diretti.

Rimane ferma la disciplina del comma 2 dell'art. 10 del D.L. 201/2011e s.m.i. che stabilisce il presupposto dell' imposta municipale propria, e l'art. 13 del D. L. 06.12.2011 n. 201 convertito in legge 22.12.2011 n. 214 e s.m.i. su richiamato, che individua per ogni categoria di beni immobili assoggettati all'imposta, i criteri per il calcolo della imposta effettivamente dovuta e la possibilità per il Comune di intervenire con apposita deliberazione, stabilendo limiti massimi di incremento e di riduzione della stessa rispetto all'aliquota base indicata dalla norma di legge.

Dal 2016 il Governo intende rivedere la tassazione TASI e IMU, con il duplice obiettivo di alleviare il peso della fiscalità sulle famiglie e sostenere - indirettamente - la ripresa dell'occupazione nel settore dell'edilizia, duramente colpito dalla crisi economica. In sintonia con il miglioramento del PIL, l'accelerazione del taglio delle tasse includerà anche una riduzione delle imposte gravanti sulle imprese, prevista per il 2017.

Tale volontà è stata poi ribadita dall'art. 1 comma 42 della legge 11.12.2016 n. 232 (legge di stabilità 2017) che ha confermato il blocco tariffario già previsto per l'anno 2016 ancora per l'anno 2017.

Si evidenzia inoltre rispetto all'attuale sospensione tariffaria prevista dall'art. 1 comma 26 della legge 208/2015, la prosecuzione di detta sospensione per l'anno 2017, salvo che per la TARI.

Per quanti riguarda gli stanziamenti che si intendono pertanto proporre per il bilancio 2017-2018-2019 da iscrivere a bilancio sono stati contabilizzati al netto della quota trattenuta dal ministero destinata all'alimentazione del fondo di solidarietà comunale, confermando necessariamente in forza dell'art. 1 comma 42 legge 232/2016 su citata, le aliquote già approvate con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 28/04/2016 per cui sono state determinate le seguenti aliquote e detrazioni per il calcolo dell'imposta municipale propria:

	Aliquota	Detrazione
Abitazione principale cat. A e pertinenza all'abitazione principale (misura max di una per categoria) C/2 – C/6 –C/7	4 per mille	€ 200,00=
cat. A (esclusa A/10) – c/2 –C/6 – C/7	7,6 per mille	
B – C/3 – C/4 – C/5	7,6 per mille	
A/10	7,6 per mille	
C/1	7,6 per mille	
D (escluso D/5)	9,0 per mille	
D/5	9,0 per mille	
Terreni agricoli	9,00 per mille	
Terreni edificabili	9,00 per mille	

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Fabbricati rurali ad uso strumentale	non dovuta ai sensi del c. 708 dell'art. 1 legge 13/2014;	
--------------------------------------	---	--

### **Addizionale comunale all'IRPEF**

Per il triennio 2017 - 2019 si ritiene di riconfermare l'addizionale comunale irpef nella misura del 0,50% stabilita con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 28/06/2016, riferito alle singole fasce di reddito rispettivamente:

Reddito	Aliquota add.le comunale irpef
da euro 0 ad euro 15.000	0,35%;
da euro 15.001 ad euro 28.000	0,45%
da euro 28.001 ad euro ad euro 55.000	0,55%
da euro 55.001 ad euro ad euro 75.000	0,65%
oltre euro 75.000	0,75%

### **IUC - TARI/TASI**

#### **T.A.R.I.**

Il comma 639 dell'art. 1 della legge 147/2013 e s.m.i., ha istituito l'imposta unica comunale (I.U.C.) che si compone dell'imposta municipale propria (IMU), dal tributo per i servizi indivisibili (T.A.S.I.) e dalla tassa sui rifiuti (T.A.R.I.)

Richiamando ancora l'art. 1 comma 42 della legge 11.12.2016 n. 232 (legge di stabilità 2017) su citato, che prevede una deroga al tariffario previsto per l'anno 2017, a fronte dei nuovi e maggiori costi di gestione, peraltro conferita al Consorzio Basso Novarese, obbligatorio per legge, si è ritenuto necessario proporre un modesto adeguamento di dette tariffe.

Si ricorda infatti come, a decorrere dal 01/01/2014, il tributo comunale sui rifiuti dove coprire i costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento, svolto in regime di privativa dal comune.

Il tributo in oggetto sostituisce i previgenti sistemi di prelievo (TARSU, TIA1 e TIA2 e TARES) sia di natura patrimoniale sia di natura tributaria compresa l'addizionale per l'integrazione dei bilanci degli enti comunali di assistenza. Resta invece confermata l'applicazione del tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione ed igiene dell'ambiente di cui all'art. 19 del D.Lgs 50/1992 commisurato alla superficie dei locali ed aree assoggettabili al tributo applicando la misura percentuale deliberata dalla Provincia di Novara. Dopo che il Consorzio di Bacino Basso Novarese, ente gestore del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti, ha redatto il piano finanziario per gli anni 2017-2018-2019, si è quindi ritenuto necessario l'adeguamento su citato. Il tributo verrà riscosso direttamente dal Comune mediante le modalità attuate per il 2017.

#### **T.A.S.I.**

Il richiamato comma 639 dell'art. 1 della legge 147/2013, con l'istituzione dell'imposta unica comunale (I.U.C.) che si compone dell'imposta municipale propria (IMU), oltre al tributo T.A.R.I. su citato, ha quindi istituito il tributo per i servizi indivisibili (T.A.S.I.).

Come è noto, il presupposto impositivo della TASI è il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati, con esclusione dall'anno 2016 dell'abitazione principale, e compresa le aree edificabili, come definite ai sensi dell'IMU ad eccezione dei terreni agricoli. La base imponibile è quella prevista per l'applicazione dell'IMU. Tale tributo è preposto alla copertura dei costi dei servizi indivisibili. Il comma 676 dell'art. 1 della legge 147/2013 stabilisce che l'aliquota base è pari al 1 per mille, tuttavia il comune, con deliberazione di consiglio comunale, può ridurla fino all'azzeramento. Per gli anni 2014 e 2015 l'Amministrazione comunale si è avvalsa di tale facoltà stabilendo l'aliquota pari a uno per mille per tutte le tipologie di immobili e scegliendo conseguentemente di finanziare parte dei costi dei servizi indivisibili.

Per il triennio 2017/2019, salva ogni diversa previsione di legge, si intende riconfermare l'aliquota del 1 per mille già approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 16 del 28.04.2016, tenuto conto in ogni caso delle variazioni di cui all'art. 1 comma 14 lett. a), b) e d) della legge 208/2015 e s.m.i..

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Tali previsioni programmatiche in materia di tributi comunali, potranno ovviamente essere riviste, in specie negli stanziamenti in attesa di conoscere definitivamente la norme contenute nella legge di stabilità attualmente in corso di approvazione al Senato della Repubblica.

### **Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP**

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 29.6.2011 è stato approvato il capitolato d'oneri per la concessione del servizio di accertamento e riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni.

Con deliberazione della Giunta comunale n. 16 del 28.2.2012, risultano le attuali tariffe in vigore, che mantenute per l'esercizio 2016, si intendono confermare per il triennio 2017 - 2019.

### **Servizi pubblici**

#### **PROVENTI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE**

Nell'ambito dei servizi erogati dal Comune vanno evidenziati i servizi pubblici a domanda individuale gestiti dal Comune, che per il triennio 2017/2019 sono rimasti invariati sia nella gestione che nelle tariffe che si intendono ancora riconfermare, fermo restando il rispetto del limite minimo di compartecipazione a carico degli utenti nella misura minima complessiva del 36 per cento dei costi.

#### **d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio**

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	23.004,00	23.004,00	23.004,00
		cassa	23.432,85		
	2-Segreteria generale	comp	182.089,00	179.318,00	181.318,00
		cassa	230.978,80		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	35.906,00	35.906,00	35.906,00
		cassa	38.547,72		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	6.680,00	6.680,00	6.680,00
		cassa	8.287,00		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	40.813,00	33.528,00	39.254,00
		cassa	59.995,54		
	6-Ufficio tecnico	comp	92.282,00	90.282,00	90.282,00
		cassa	96.960,79		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	90.827,00	89.827,00	90.327,00
		cassa	100.881,58		
	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



**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

	10-Risorse umane	cassa	0,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	41.248,00	40.248,00	40.248,00
		cassa	45.747,76		
	<b>Totale Missione 1</b>	<b>comp</b>	<b>512.849,00</b>	<b>498.793,00</b>	<b>507.019,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>604.832,04</b>		
<b>2-Giustizia</b>					
	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 2</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>					
	1-Polizia locale e amministrativa	comp	87.119,00	87.119,00	87.119,00
		cassa	93.503,93		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 3</b>	<b>comp</b>	<b>87.119,00</b>	<b>87.119,00</b>	<b>87.119,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>93.503,93</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo studio</b>					
	1-Istruzione prescolastica	comp	16.500,00	16.000,00	20.500,00
		cassa	22.074,25		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	44.000,00	43.000,00	49.977,00
		cassa	60.879,65		
	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	125.600,00	120.150,00	120.150,00
		cassa	152.943,85		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>186.100,00</b>	<b>179.150,00</b>	<b>190.627,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>235.897,75</b>		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>					
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	19.750,00	19.750,00	19.750,00
		cassa	22.672,81		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>19.750,00</b>	<b>19.750,00</b>	<b>19.750,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>22.672,81</b>		
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>					
	1-Sport e tempo libero	comp	22.330,00	21.330,00	22.330,00
		cassa	28.869,51		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>22.330,00</b>	<b>21.330,00</b>	<b>22.330,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>28.869,51</b>		
<b>7-Turismo</b>					
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.200,00	700,00	1.200,00	
		cassa	1.832,95			
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>1.200,00</b>	<b>700,00</b>	<b>1.200,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>1.832,95</b>			
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	10.500,00	9.500,00	10.500,00	
		cassa	19.727,43			
	3-Rifiuti	comp	320.988,00	320.288,00	320.288,00	
		cassa	487.423,55			
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
		<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>331.488,00</b>	<b>329.788,00</b>	<b>330.788,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>507.150,98</b>		
	<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
2-Trasporto pubblico locale		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3-Trasporto per vie d'acqua		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4-Altre modalità di trasporto		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5-Viabilità e infrastrutture stradali		comp	110.420,00	106.800,00	107.300,00	
		cassa	190.378,03			
		<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>110.420,00</b>	<b>106.800,00</b>	<b>107.300,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>190.378,03</b>		
<b>11-Soccorso civile</b>		1-Sistema di protezione civile	comp	2.260,00	1.200,00	1.200,00
		cassa	5.397,28			
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
		<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>2.260,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>5.397,28</b>			
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	3.700,00	3.700,00	3.700,00	
		cassa	5.817,74			

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	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 i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2.560,00	2.560,00	2.560,00
		cassa	4.420,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	comp	90.980,00	90.970,00	90.970,00
		cassa	97.019,88		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	81.965,00	80.965,00	81.050,00
		cassa	88.523,23		
<b>13-Tutela della salute</b>	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>179.205,00</b>	<b>178.195,00</b>	<b>178.280,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>195.780,85</b>		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 14</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 15</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 16</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 17</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 18</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>19-Relazioni internazionali</b>	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 19</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>20-Fondi e accantonamenti</b>	1-Fondo di riserva	comp	13.557,00	13.557,00	13.557,00	
		cassa	5.957,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	16.227,00	16.008,00	16.008,00	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	15.457,00	15.457,00	11.457,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>45.241,00</b>	<b>45.022,00</b>	<b>41.022,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>5.957,00</b>			
	<b>50-Debito pubblico</b>	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	59.520,00	46.857,00	34.654,00
			cassa	59.520,00		
<b>Totale Missione 50</b>		<b>comp</b>	<b>59.520,00</b>	<b>46.857,00</b>	<b>34.654,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>59.520,00</b>			
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp</b>	<b>1.557.482,00</b>	<b>1.514.704,00</b>	<b>1.521.289,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>1.951.793,13</b>			

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

### ***e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni.***

L'ente locale deve far fronte a numerosi adempimenti, per i quali le risorse assegnate, mediante trasferimenti statali ormai in continua riduzione, come per quelle regionali e provinciali, per cui le entrate

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

proprie non sono proporzionate ai compiti e alle funzioni affidate. In tale scenario risulta necessaria una approfondita analisi delle risorse disponibili per l'Amministrazione comunale, al fine di razionalizzare gli impieghi, nel rispetto degli adempimenti di legge e con una particolare attenzione al miglioramento qualitativo dei servizi a favore del cittadino.

Al bilancio di previsione seguiranno appositi atti di indirizzo programmatici (PEG) che la Giunta comunale adotterà in ottemperanza alle prescrizioni della normativa vigente; questi ultimi strumenti consentiranno una più puntuale programmazione dell'attività amministrativa dell'ente ed un controllo periodico delle attività gestionali, dei responsabili dei servizi, introducendo sistemi di valutazione del personale legati ai risultati raggiunti.

Il tutto nell'ottica di un continuo perseguimento del miglior indice di efficienza e di efficacia dell'attività amministrativa sempre più difficile, poiché è evidente la difficoltà per l'Amministrazione comunale di elaborare un bilancio in pareggio, in considerazione del numero e della qualità dei servizi che la stessa Amministrazione ha il dovere di garantire ai propri cittadini.

Si ritiene in ogni caso, con il gettito delle entrate, così come previsto nel documento in esame, di sopperire alle maggiori spese previste nel documento programmatico, in specie per le spese di personale a seguito del recente assunzione della figura all'interno dell'ufficio di ragioneria, che ha rappresentato in passato una forte problematica funzionale.

Per quanto riguarda le opere pubbliche si rinvia al piano generale delle opere pubbliche per una più precisa descrizione e individuazione dei dati finanziari.

L'Amministrazione intende quindi pianificare l'attività e formalizza le scelte prese nell'attuale quanto recente documento di programmazione da sottoporre al Consiglio.

Con l'iniziale approvazione da parte della Giunta comunale, sono quindi identificati sia gli obiettivi futuri che le risorse necessarie al loro effettivo conseguimento. Il bilancio è pertanto suddiviso in vari programmi a cui corrispondono i budget di spesa stanziati per rendere possibile la loro concreta realizzazione. Obiettivi e risorse diventano così i riferimenti ed i vincoli che delineano l'attività di gestione dell'azienda comunale. Il successivo prospetto riporta l'elenco completo dei programmi previsti nell'arco di tempo considerato dalla programmazione e ne identifica il fabbisogno, suddiviso in spesa corrente (consolidata e di sviluppo) ed interventi di investimento.

### **f) La gestione del patrimonio**

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

<b>Attivo Patrimoniale 2015</b>	
<b>Denominazione</b>	<b>Importo</b>
Immobilizzazioni immateriali	9.077,90
Immobilizzazioni materiali	7.435.023,22
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	631.064,39
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.805.603,42
Ratei e risconti attivi	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

<b>Passivo Patrimoniale 2015</b>	
<b>Denominazione</b>	<b>Importo</b>
Patrimonio netto	6.436.506,85
Conferimenti	367.342,37
Debiti	3.076.919,71
Ratei e risconti	0,00

**g) Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale**

In merito ai principali investimenti programmati, che appaiono rispetto alle difficoltà sopra descritte in buona parte confermativi delle analoghe iniziative per l'anno 2017, il cui finanziamento, verrà assicurato dai proventi degli oneri di urbanizzazione in ragione dell'iter di approvazione del nuovo P.R.G.C. in cui incarico professionale è stato affidato nel corso dell'esercizio 2015, e che dovrebbe vedere i primi entro il 2016.

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- OO.UU. :	79.000,00	60.000,00	40.000,00
	- Concessione Loculi :	22.000,00	20.000,00	20.000,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	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 :	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

finanziamento :			
-----------------	--	--	--

### ***h) L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato***

L'attuale limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, della legge 23.12.2014 n. 190 nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2015) per i tre esercizi del triennio 2017 – 2019, già a decorrere dall'anno 2015

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

avuto/avrà la seguente evoluzione:

	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo debito	1.616.015,20	1.393.190,00	1.160.612,30	919.218,23	680.298,90
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	222.374,23	232.577,70	241.394,07	238.919,33	206.034,49
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	1.393.190,00	1.160.612,30	919.218,23	680.298,90	474.264,41

### ***i) Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa***

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### 3) Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997, ed oggetto di approvazione con deliberazione n. 10 in data 09.02.2017 della Giunta comunale.

Le previsioni di spesa garantiscono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2017:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01.**Errore. Il collegamento non è valido.**

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
Categoria D3	2	2
Categoria D1	1	1
Categoria C5	1	1
Categoria C4	1	1
Categoria C/3	1	1
Categoria C1	2	2
Categoria B6	1	1
Categoria B4	2	2
Totale	11	11

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO DEMOGRAFICI	1
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	
COMMERCIO-TURISMO	
URBANISTICA ED ECOLOGIA	1
LAVORI PUBBLICI	
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	
VIGILANZA	1 Esterno
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	

La recente presa d'atto, con deliberazione della Giunta comunale n. 06 in data 02.02.2017, dichiarata immediatamente esecutiva, delle dimissioni volontarie a far data dal 30.01.2017 del dipendente addetto alla Segreteria - servizi generali, pone in ultimo i problemi di copertura derivanti.

Utile a tale proposito la proposta di un'assunzione temporanea part - time per l'anno 2017 e copertura definitiva del posto per l'anno 2018, salvo le previsioni normative in materia al tempo.



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### **2. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica**

Con la legge costituzionale n. 1/2012, è stato introdotto nell'ordinamento un principio di carattere generale, secondo la quale tutte le amministrazioni pubbliche devono assicurare l'equilibrio tra entrate e spese del bilancio e la sostenibilità del debito.

Successivamente con la Legge 243/2012, sono stati disciplinati i principi e le regole di bilancio riferite a tutte le pubbliche amministrazioni.

La recente Legge n. 164 del 12/08/2016, ha apportato importanti modifiche alle regole del pareggio di bilancio introdotte dalla legge 243/2012, andando di fatto a consolidare, seppure con alcune rilevanti distinzioni, il meccanismo di calcolo del saldo di bilancio utile ai fini del rispetto del pareggio di bilancio dell'anno 2016.

La legge di bilancio 2017, ha riscritto le nuove regole di pareggio di bilancio, che sostituiscono completamente quelle fissate dalla legge di stabilità per il 2016. Gli enti devono conseguire un saldo non negativo in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali. Si chiarisce che le entrate finali sono quelli ascrivibili al:

- Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa
- Titolo 2 - Trasferimenti correnti
- Titolo 3 - Entrate extratributarie
- Titolo 4 - Entrate in c/capitale
- Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziari

Mentre le spese finali sono quelle di cui:

- Titolo 1 - Spese correnti
- Titolo 2 - Spese in c/capitale
- Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie.

Per gli anni al 2017 al 2019, nelle entrate e nelle spese finali è considerato il FPV, di entrata e di spesa, al netto della quota derivante dal ricorso all'indebitamento. Dall'esercizio 2020 il FPV è incluso tra le entrate e le spese finali, purchè finanziato dalle entrate finali (Il FPV alimentato dall'avanzo di amministrazione costituirà entrata non rilevante).

Al bilancio di previsione è allegato il prospetto dimostrativo del rispetto del saldo che non considera gli stanziamenti non finanziati dall'avanzo di amministrazione, del fondo crediti di dubbia esigibilità e dei fondi spese e rischi futuri, relativi ad accantonamenti che confluiranno nel risultato di amministrazione.

Il suddetto prospetto è aggiornato dalla Ragioneria Generale dello Stato e tiene conto delle eventuali modifiche normative. Vengono riconfermati gli adempimenti relativi al monitoraggio ed alla certificazione.

Le nuove regole costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi degli artt. 117 e 119 della Costituzione.

Il rispetto delle regole del concorso al contenimento dei saldi di finanza pubblica costituisce un vincolo dell'attività programmatica dell'ente. Il bilancio deve consentire il rispetto del saldo di finanza pubblica, sia in fase previsionale che in fase di consuntivazione.

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio **2017-2019**

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	518.849,00	505.793,00	507.019,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	621.833,45		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	87.119,00	87.119,00	87.119,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	93.503,93		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	186.100,00	199.150,00	230.627,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	237.158,32		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	19.750,00	19.750,00	39.750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	22.672,81		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	22.330,00	21.330,00	22.330,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	28.869,51		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	36.200,00	700,00	1.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	36.832,95		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	341.488,00	339.788,00	340.788,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	517.760,98		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	135.420,00	159.800,00	107.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	262.066,05		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	2.260,00	1.200,00	1.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	5.397,28		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	214.205,00	178.195,00	178.280,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.131.008,52		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	45.241,00	45.022,00	41.022,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 50	Debito pubblico	previsione di cassa	5.957,00		
		previsione di competenza	300.915,00	285.778,00	240.690,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	300.915,00		
		previsione di competenza	468.500,00	468.500,00	468.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	468.500,00		
		previsione di competenza	438.700,00	438.700,00	438.700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	471.014,68		
<b>TOTALI MISSIONI</b>		<b>previsione di competenza</b>	<b>2.817.077,00</b>	<b>2.750.825,00</b>	<b>2.704.525,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>4.203.490,48</b>		
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>		<b>previsione di competenza</b>	<b>2.817.077,00</b>	<b>2.750.825,00</b>	<b>2.704.525,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>4.203.490,48</b>		

### MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima 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”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Organi istituzionali	comp	23.004,00	23.004,00	23.004,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.432,85			
2	Segreteria generale	comp	182.089,00	179.318,00	181.318,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	239.040,21			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	35.906,00	35.906,00	35.906,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.547,72			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	6.680,00	6.680,00	6.680,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.287,00			

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	46.813,00	40.528,00	39.254,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	68.935,54			
6	Ufficio tecnico	comp	92.282,00	90.282,00	90.282,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	96.960,79			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	90.827,00	89.827,00	90.327,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100.881,58			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	41.248,00	40.248,00	40.248,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.747,76			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>518.849,00</b>	<b>505.793,00</b>	<b>507.019,00</b>	
		<i>fpv</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>621.833,45</b>			

### ***Interventi già posti in essere e in programma***

Il bilancio di previsione, da ritenersi ormai pluriennale 2017-2019 è caratterizzato dall'applicazione dalle norme vigenti e quelle introdotte dalle modifiche al D.Lgs. n. 267/2000 (D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.). A ciò, oltre all'ordinario mantenimento dell'attuale qualità e qualità dei servizi resi all'utenza, si aggiunge l'annuale aggiornamento degli adempimenti del D.Lgs. 06.11.2012 n. 190 (prevenzione e repressione della corruzione), ed in ultimo la normativa sulla trasparenza (D.Lgs. 14.03.2013 n. 33), peraltro oggetto di recente modifica dal D.Lgs. 25.5.2016 n. 97, oltre naturalmente le prossime previsioni della legge di stabilità per l'anno 2017. Nell'ambito dei servizi occorre poi garantire la prosecuzione del completamento dell'organizzazione e la gestione per i comuni sotto i 5.000 abitanti per effetto dell'art. 16 della legge 14/9/2011 n. 148 e s.m.i. che pur imponendo da tempo la gestione in forma associata dei servizi rientranti nell'ambito delle funzioni obbligatorie previste per i Comuni, attualmente è prorogata al 31.12.2017 dal d.l. 30.12.2016 n. 244 (milleproroghe).

Ai fini soprattutto del nuovo processo di cambiamento della cosiddetta "contabilità armonizzata" caratterizzata da variazioni nel processo della costituzione ed esigibilità dell'obbligazione quale titolo di spesa, unita al controllo e della massima trasparenza e nell'azione delle pubbliche Amministrazioni, con le attribuzioni degli organi collegiali continuano ad essere rilevanti, per il cui il modello di organizzazione del lavoro adottato dal legislatore prevede che i responsabili della struttura siano ancora titolari dei compiti di gestione, in specie per i nuovi adempimenti normativi sopra citati.

Questo Comune ha da tempo individuato nella propria struttura i soggetti che acquisiscono la titolarità dei servizi e che assumono la direzione operativa di uno o più centri di responsabilità.

Nel rispetto di detto assetto organizzativo, si intende quindi potenziare tali ultimi soggetti (Responsabili di servizio) destinatari delle direttive impartite dall'amministrazione e responsabili di quello specifico centro di attività in cui la figura del responsabile di servizio, provvisto di autonomi poteri di spesa, di organizzazione delle risorse umane e strumentali, diventa responsabile del corretto impiego delle dotazioni finanziarie utilizzate dalla propria struttura, oltre che del raggiungimento dei risultati previsti.

Tale modello organizzativo troverà ancora per l'anno 2017 la sua generale disciplina nel regolamento generale degli uffici e dei servizi, approvato con delibera di Giunta Comunale n. 44 del 18/7/13, cui si aggiunge la nuova forma gestione del bilancio.

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Il reperimento delle risorse e destinazione dei mezzi disponibili per realizzare quanto programmato nell'ambito delle assegnazioni del Piano Esecutivo di gestione (P.E.G.), quale sarà adottato dopo l'approvazione del bilancio preventivo giusto art. 169 comma 1 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., comprendendo i prossimi adempimenti normativi sulla contabilità armonizzata, unitamente al Piano delle Performance derivante.

Per il 2017 si verificherà in ogni caso il contenimento della spesa complessiva del personale in forza del comma 557 e 562 della legge 296/2006 e s.m.i..

### **Obiettivo.**

Nel rispetto della nuova quanto diversa configurazione delle attuali macroaggregazioni e relativi programmi attuativi, sono previsti i nuovi obiettivi strategici diversificati rispettivamente:

#### **Per i programmi: 01 Organi istituzionali - 02 Segreteria generale - Obiettivi strategici:**

- a) la messa a regime della "documento digitale", inizialmente previsti alla data del 01.07.2006 prorogata, comprendente a regime la conservazione di tutti gli atti digitali del Comune. Tale obiettivo è riferito a tutte le Aree di intervento interessate;
- b) la prosecuzione dell'attività di prevenzione e repressione della corruzione, di cui al D.Lgs. 06.11.2012 n. 190 e s.m.i., da cui consegue l'aggiornamento del piano per l'anno 2017 a seguito anche delle recenti modifiche di cui al D.Lgs. n. 97/2016.
- a) garantire entro l'anno 2017, salvo proroga la messa a regime dell'organizzazione e la gestione per i comuni sotto i 5.000 abitanti per l'effetto dell'art. 16 della legge 14/9/2011 n. 148 e s.m.i. che impone il convenzionamento delle funzioni fondamentali e relativi servizi.
- b) Il coinvolgimento di tutti gli uffici e servizi interessati nella effettuazione delle spese, per quest'ultima con particolare attenzione alla nuova contabilità armonizzata, ai fini del rispetto del patto di stabilità 2017;
- c) la tempestiva predisposizione del piano dettagliato degli obiettivi (*piani lavoro e/o attività*) e la verifica dell'attuazione dello stesso da parte dei responsabili di servizio, unitamente alla definizione dei criteri e modalità di valutazione delle performance previste, tenendo conto sia della recente nomina dell'OIV, sia degli accordi sindacali approvati.

**Tali obiettivi sono posti in capo al Segretario comunale quale responsabile di servizio, unitamente agli ulteriori responsabili dei rispettivi servizi interessati per gli aspetti tecnici.**

#### **Per il programma 03 - Gestione economico finanziaria e programmazione - Obiettivi strategici:**

- prosecuzione negli adempimenti derivanti dalla nuova legge di stabilità 2017, comprensiva degli obblighi del prossimo pareggio di bilancio;
- coordinamento degli uffici e dei servizi per il regolare andamento della gestione interna dell'ente, con particolare riferimento agli adempimenti della legge 183/2011 e s.m.i. e del nuovo D.Lgs. n. 50/2006, combinato alla sovrintendenza dei singoli responsabili di servizio, ai fini del contenimento della spesa, in applicazione dell'art. 9, comma 1 lett. a) numero 2 del d.l. 78/2009 convertito nella legge 3.08.2009 n. 102 e s.m.i..

#### **Per il programma 04 - Gestione delle entrate tributarie - Obiettivi strategici:**

- assunzione a regime della prosecuzione degli adempimenti derivanti dalla nuova normativa in materia di mediazione tributaria.

**Gli obiettivi dei programmi 03 e 04 sono posti in capo al Segretario comunale quale responsabile di servizio, unitamente agli ulteriori.**

#### **Per il programma 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali - Obiettivi strategici:**

Si riconferma la precedente attribuzione, in specie per il patrimonio, con l'incarico, rispetto al passato della nuova attività di gestione dei servizi cimiteriali oggetto di nuovo appalto nel corso dell'anno 2016.

## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

### **Per il programma 06 - Ufficio tecnico – Obiettivi strategici:**

Anche per detto programma si riconferma la precedente attribuzione, in specie per l'attività di realizzazione dei lavori previsti in sede di bilancio, che verranno evidenziati nella successiva (sezione operativa). Si evidenzia la prosecuzione della collaborazione in sede di redazione ed approvazione del nuovo P.R.G.C., unitamente alla riconferma della qualità e quantità dei servizi.

**Gli obiettivi dei programmi 05 e 06 sono posti in capo al Responsabile di servizio dell'Area tecnica.**

### **Programma 07 - Elezione - anagrafe e stato civile - Obiettivi strategici:**

Si riconfermano le attribuzioni, in specie per l'attività di realizzazione certificazioni in giornata e assistenza ai cittadini in materia di autocertificazioni e altre dichiarazioni sostitutive.

**Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Amministrativa - servizi demografici.**

### **Programma 11 - Altri servizi generali - Obiettivi strategici:**

Si ribadisce a tale proposito che gli obiettivi di carattere generale riferiti ad ogni programma e progetto sono sempre connessi all'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa e trovano ampia individuazione nell'ambito del Piano Performance dell'anno di riferimento proposto dal segretario comunale.

Per efficacia si intende il soddisfacimento della domanda dei cittadini rispetto agli obiettivi determinati nei documenti di programmazione, per efficienza si intende il grado di prontezza di esecuzione dei servizi, per economicità si intende la realizzazione dell'efficacia ed efficienza minimizzando i costi e massimizzando i risultati con l'utilizzo delle risorse disponibili.

Sarà pertanto garantita la predisposizione del piano dettagliato degli obiettivi e la verifica dell'attuazione dello stesso da parte dei responsabili di servizio, unitamente alla definizione dei criteri e modalità di valutazione delle performance previste, tenendo conto sia della recente nomina dell'OIV, sia degli accordi sindacali derivanti sui nuovi criteri che si intenderanno approvare.

**Tali obiettivi sono posti in capo al Segretario comunale, quale dirigente responsabile, ai fini della valutazione e della corresponsione dell'indennità prevista dall'art. 42 del C.C.N.L. 1998/20001 di categoria.**

### ***Orizzonte temporale (quinquennale)***

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

## ***MISSIONE 02 – GIUSTIZIA (non considerata)***

\*\*\*

## ***MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA***

La missione terza 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”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	87.119,00	87.119,00	87.119,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.503,93			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>87.119,00</b>	<b>87.119,00</b>	<b>87.119,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>93.503,93</b>			

### **Interventi già posti in essere e in programma**

Nell'ambito delle funzioni di Polizia Locale, il Comune di Momo ha da anni assunto la gestione dei servizi in forma associata assunta con altri comuni, che vedono il Comune di Vaprio d'Agogna come capo convenzione.

Per le competenze relative alle attività produttive e commercio, si è provveduto ad implementare a regime le funzioni di Polizia Locale, nell'ambito della forma associata su citata, per cui si ritiene strategico l'attività di controllo del territorio, in specie rispetto alla viabilità ed al periodo estivo.

### **Obiettivo**

#### **Per i programmi: 01 Polizia Locale e amministrativa - Obiettivi strategici:**

- presenza degli operatori in occasione di rappresentanze pubbliche comportanti la presenza e gestione del servizio di Polizia Locale.
- garantire il conseguimento del risultato previsto per i proventi del C.d.S. in sede di bilancio esercizio 2017, di cui alla deliberazione G.C. n. 08 del 02.02.2017.

**Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile del servizio convenzionato dipendente del Comune di Vaprio d'Agogna.**

### **Orizzonte temporale (quinquennale)**

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti attinenti i servizi di Polizia Locale derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

## **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Istruzione prescolastica	comp	16.500,00	16.000,00	40.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.334,82			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	44.000,00	63.000,00	69.977,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.879,65			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	125.600,00	120.150,00	120.150,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	152.943,85			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>186.100,00</b>	<b>199.150,00</b>	<b>230.627,00</b>	
		<i>fpv</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>237.158,32</b>			

### ***Interventi già posti in essere e in programma***

Attività destinata alla prevenzione dell'anticorruzione, il mantenimento della gestione dei fondi assegnati, con l'osservanza delle nuove disposizioni relative al D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., coordinamento con il responsabile del servizio finanziario, ai fini del contenimento della spesa, in applicazione dell'art. 9, comma 1 lett. a) numero 2 del d.l. 78/2009 convertito nella legge 3.08.2009 n. 102, e nel rispetto della normativa in materia di armonizzazione contabile.

### ***Obiettivo***

**Per i programmi: 01 Istruzione pre scolastica - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria - 06 Servizi ausiliari all'istruzione - Obiettivi strategici:**

- partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla normativa in materia di istruzione in ragione degli istituti presenti sul territorio, (materna, di primo e secondo grado) ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio;
- attuazione dell'attività assistenza scolastica comprendente l'erogazione dei contributi per il sostegno per i libri di testo e per le borse di studio per la scuola dell'obbligo, alle scuole, organizzazione centro estivo per ragazzi e pre-scuola;
- rinnovo a regime del servizio di mensa e trasporto scolastico, nonché dei rapporti con il locale Istituto Scolastico.

**Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Amministrativa - servizi demografici.**

### ***Orizzonte temporale (quinquennale)***

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

La missione quinta 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”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	20.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	19.750,00	19.750,00	19.750,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.672,81			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>19.750,00</b>	<b>19.750,00</b>	<b>39.750,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>22.672,81</b>			

#### **Interventi già posti in essere e in programma**

Partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione degli istituti presenti sul territorio, (scuola di primo e secondo grado) ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio;

#### **Obiettivo**

##### **Per i programmi: 02 Attività culturali e interventi diversi in sede culturale - Obiettivi strategici:**

- controllo e gestione della Biblioteca comunale; del servizio di mensa e trasporto scolastico, nonché dei rapporti con il locale Istituto Scolastico;

**Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Amministrativa - servizi demografici.**

#### **Orizzonte temporale (quinquennale)**

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

La missione sesta 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.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sport e tempo libero	comp	22.330,00	21.330,00	22.330,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.869,51			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>22.330,00</b>	<b>21.330,00</b>	<b>22.330,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>28.869,51</b>			

#### **Interventi già posti in essere e in programma**

Partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione delle associazioni presenti sul territorio, ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio;

#### **Obiettivo**

Per i programmi: 01 Sport e tempo libero:

- coordinamento delle attività di utilizzo del salone polivalente e della palestra comunale.

**Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Amministrativa - servizi demografici.**

#### **Orizzonte temporale (quinquennale)**

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

### **MISSIONE 07 – TURISMO (non considerata)**

\*\*\*\*\*

### **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA**

La missione ottava 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.”*

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	36.200,00	700,00	1.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.832,95			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>36.200,00</b>	<b>700,00</b>	<b>1.200,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>36.832,95</b>			

### **Interventi già posti in essere e in programma**

Gli strumenti urbanistici vigenti sono risalenti al P.R.G.C., inizialmente approvato dalla Giunta nel 1999 e quindi non più attuale, per cui nel corso dell'esercizio 2015 si è promosso l'iter di un nuovo incarico con valenza triennale nella sua conduzione e conseguente finanziamento della spesa comprendente l'esercizio 2017.

### **Obiettivo**

**Per i programmi: 01 Urbanistica e assetto del territorio - Obiettivi strategici:**

- attività di sollecito e definizione rispetto ai tempi maturati rispetto al conferimento dell'incarico con assistenza al gruppo di professionisti incaricati da parte degli addetti all'ufficio tecnico comunale, in specie nell'assunzione nel corso del 2017 degli adempimenti derivanti.

**Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnico - manutentiva.**

### **Orizzonte temporale (biennio)**

A Tali obiettivi strategici si intende conferire un periodo ultimo del 2018 rispetto al conferimento triennale già previsto nell'anno 2016 che si conferma per il 2017.

## **MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
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	20.500,00	19.500,00	20.500,00	_____

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.337,43			
3	Rifiuti	comp	320.988,00	320.288,00	320.288,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	487.423,55			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>341.488,00</b>	<b>339.788,00</b>	<b>340.788,00</b>	
		<i>fpv</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>517.760,98</b>			

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

### **Interventi già posti in essere e in programma**

Partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione degli attuali atti di partecipazione al Consorzio Bassa Novarese gestore del servizio

### **Obiettivo**

#### **Per i programmi: 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale - 03 Rifiuti - 04 Servizio idrico integrato:**

- partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla normativa in materia, in specie in materia di gestione dei rifiuti, in ragione dell'attuale partecipazione al Consorzio Bassa Novarese incaricato del servizio;
- attuazione dell'attività di manutenzione del territorio in ragione dell'assegnazione dei mezzi finanziari e di personale assegnati, nell'ottica di un contenimento della spesa e di efficacia del risultato.

**Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnico – manutentiva.**

### **Orizzonte temporale (quinquennale)**

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

## **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ**

La missione decima 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*

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

*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."*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
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	135.420,00	159.800,00	107.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	262.066,05			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>135.420,00</b>	<b>159.800,00</b>	<b>107.300,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>262.066,05</b>			

### **Interventi già posti in essere e in programma**

Partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione degli attuali atti costi.

### **Obiettivo**

#### **Per i programmi: 05 Viabilità infrastrutture stradali:**

- partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla normativa in materia.
- attuazione dell'attività di gestione del territorio in ragione dell'assegnazione dei mezzi finanziari e di personale assegnati, nell'ottica di un contenimento della spesa e di efficacia del risultato.

**Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnico – manutentiva.**

### **Orizzonte temporale (quinquennale)**

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

## **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

La missione undicesima 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. "*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	2.260,00	1.200,00	1.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.397,28			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>2.260,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>5.397,28</b>			

### **Interventi già posti in essere e in programma**

Partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione degli attuali costi.

### **Obiettivo**

#### **Per i programmi: 02 Interventi a seguito di calamità naturali:**

- partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla normativa in materia, in specie in materia di gestione del pronto intervento;
- attuazione dell'attività di prevenzione sul territorio in ragione dell'assegnazione dei mezzi finanziari e di personale assegnati, nell'ottica di un contenimento della spesa e di efficacia del risultato.

**Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnico – manutentiva.**

### **Orizzonte temporale (quinquennale)**

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

## **MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**

La missione dodicesima 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.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	3.700,00	3.700,00	3.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.817,74			
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	900.000,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2.560,00	2.560,00	2.560,00	_____

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.420,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	90.980,00	90.970,00	90.970,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	97.019,88			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	116.965,00	80.965,00	81.050,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	123.750,90			
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>214.205,00</b>	<b>178.195,00</b>	<b>178.280,00</b>	
		<i>fpv</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.131.008,52</b>			

### **Interventi già posti in essere e in programma**

Attività destinata alla gestione dei servizi e dei fondi assegnati, con l'osservanza delle nuove disposizioni relative al D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., unitamente al responsabile del servizio finanziario, ai fini del contenimento della spesa, in applicazione dell'art. 9, comma 1 lett. a) numero 2 del d.l. 78/2009 convertito nella legge 3.08.2009 n. 102, e nel rispetto della normativa in materia di armonizzazione contabile, in specie nella partecipazione in forma consortile della gestione dei servizi socio assistenziali.

### **Obiettivo**

**Per i programmi: 01 Interventi per l'infanzia e i minori per asilo nido - 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale - 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale - Obiettivi strategici:**

- partecipazione, per quanto di competenza, all'assegnazione di contributi a privati indigenti, di prima sistemazione ai cittadini italiani rientranti dall'estero, all'erogazione dell'assegno di maternità e per il nucleo familiare, all'erogazione dei contributi per il sostegno alla locazione;
- realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla partecipazione della gestione in forma consortile dei servizi socio- assistenziali presenti sul territorio;
- tenuta e aggiornamento della pianta dei cimiteri comunali; gestione delle procedure delle concessioni cimiteriali;
- assunzione della gestione dei proventi dei diritti servizi cimiteriali a seguito del nuovo affidamento del servizio a ditta esterna nel corso dell'anno 2016.

**Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Amministrativa - servizi demografici.**

### **Orizzonte temporale (quinquennale)**

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

## **MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE (non considerata)**

\*\*\*

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ (non considerata)

\*\*\*

### MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE (non considerata)

\*\*\*

### MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA (non considerata)

\*\*\*

### MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE (non considerata)

\*\*\*

### MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI (non considerata)

\*\*\*

### MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI (non considerata)

\*\*\*

### MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

La missione ventesima 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.”*

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Fondo di riserva	comp	13.557,00	13.557,00	13.557,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.957,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	16.227,00	16.008,00	16.008,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	15.457,00	15.457,00	11.457,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>45.241,00</b>	<b>45.022,00</b>	<b>41.022,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>5.957,00</b>			

#### **Interventi già posti in essere e in programma**

Nel corso del prossimo triennio (2017-2019) si prevede una verifica complessiva dei residui attivi ai fini di un controllo complessivo degli equilibri gestionali.



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### Obiettivo

L'obiettivo è quindi quello di salvaguardare una gestione contabile sostenibile.

### Orizzonte temporale (quinquennale)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti attinenti i servizi di Polizia Locale derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

### **MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG: "**DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie. ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – 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.**"

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	59.520,00	46.857,00	34.654,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	59.520,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	241.395,00	238.921,00	206.036,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	241.395,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>300.915,00</b>	<b>285.778,00</b>	<b>240.690,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>300.915,00</b>			

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	468.500,00	468.500,00	468.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	468.500,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>468.500,00</b>	<b>468.500,00</b>	<b>468.500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>468.500,00</b>			

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2017 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

### Interventi già posti in essere e in programma

Nel corso del prossimo triennio (2017-2019) non si prevede nuove quote di ammortamento di per prestiti contratti nel triennio di ricorrere a mutui o altre forme di indebitamento.

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### Obiettivo

L'obiettivo è quindi di evitare l'impatto di maggiori costi sulle spese correnti comprese nella programmazione pluriennale, e provvedere al pagamento delle quote di ammortamento già in essere.

### Orizzonte temporale (quinquennale)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

### MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	438.700,00	438.700,00	438.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	471.014,68			
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>438.700,00</b>	<b>438.700,00</b>	<b>438.700,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>471.014,68</b>			

### Interventi già posti in essere e in programma

Mantenimento delle ordinarie previsioni di spesa nel rispetto delle normative in materia.

### Obiettivo

Conseguimento del pareggio di bilancio derivante.

### Orizzonte temporale (quinquennale)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2017 - 2019**

***DUP: Sezione Operativa (SeO)***

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate sono così suddivise:

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTUALI TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	7.486,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		previsione di cassa	1.805.603,42	1.623.635,80		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	383.207,41	previsione di competenza	1.442.189,00	1.460.339,00	1.460.339,00	1.460.339,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di cassa	1.948.858,74	1.837.641,48		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	105.261,04	previsione di competenza	63.090,00	66.310,00	41.600,00	41.600,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	19.608,28	previsione di competenza	65.108,00	66.310,03		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	313.225,00	272.228,00	251.686,00	225.386,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	368.053,17	377.997,86		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	29.687,54	previsione di competenza	126.500,00	111.000,00	90.000,00	70.000,00
			previsione di cassa	160.580,64	130.608,28		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	469.000,00	468.500,00	468.500,00	468.500,00
			previsione di cassa	469.000,00	468.500,00		
			previsione di competenza	428.700,00	438.700,00	438.700,00	438.700,00
			previsione di cassa	461.260,14	468.387,54		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>537.764,27</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.842.704,00</b>	<b>2.817.077,00</b>	<b>2.750.825,00</b>	<b>2.704.525,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>3.472.860,69</b>	<b>3.349.445,19</b>		
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>537.764,27</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.875.190,00</b>	<b>2.817.077,00</b>	<b>2.750.825,00</b>	<b>2.704.525,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>5.278.464,11</b>	<b>4.973.080,99</b>		

Nel dettaglio:

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.291.634,00	1.291.634,00	1.291.634,00
		cassa	1.668.936,48		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	600,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	168.105,00	168.105,00	168.105,00
		cassa	168.105,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	<b>comp</b>	<b>1.460.339,00</b>	<b>1.460.339,00</b>	<b>1.460.339,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.837.641,48</b>		

**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	66.310,00	41.600,00	41.600,00
		cassa	66.310,03		
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		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	<b>comp</b>	<b>66.310,00</b>	<b>41.600,00</b>	<b>41.600,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>66.310,03</b>		

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	187.978,00	186.136,00	186.136,00
		cassa	261.164,70		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	12.000,00	12.000,00	12.000,00
		cassa	12.117,82		
300	Interessi attivi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	71.750,00	53.050,00	26.750,00
		cassa	104.215,34		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	<b>comp</b>	<b>272.228,00</b>	<b>251.686,00</b>	<b>225.386,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>377.997,86</b>		

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	23.013,28		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	22.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	28.549,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	79.000,00	60.000,00	40.000,00
		cassa	79.046,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	<b>comp</b>	<b>111.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>70.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>130.608,28</b>		

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	468.500,00	468.500,00	468.500,00
		cassa	468.500,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>468.500,00</b>	<b>468.500,00</b>	<b>468.500,00</b>
		cassa	<b>468.500,00</b>		

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	328.700,00	328.700,00	328.700,00
		cassa	349.979,73		
200	Entrate per conto terzi	comp	110.000,00	110.000,00	110.000,00
		cassa	118.407,81		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>438.700,00</b>	<b>438.700,00</b>	<b>438.700,00</b>
		cassa	<b>468.387,54</b>		

La spesa è così suddivisa:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Organi istituzionali	comp	23.004,00	23.004,00	23.004,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	23.432,85			_____
2	Segreteria generale	comp	182.089,00	179.318,00	181.318,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	239.040,21			_____
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	35.906,00	35.906,00	35.906,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	38.547,72			_____
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	6.680,00	6.680,00	6.680,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	8.287,00			_____
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	46.813,00	40.528,00	39.254,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	68.935,54			_____
6	Ufficio tecnico	comp	92.282,00	90.282,00	90.282,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	96.960,79			_____
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	90.827,00	89.827,00	90.327,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	100.881,58			_____
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			_____
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			_____
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			_____
11	Altri servizi generali	comp	41.248,00	40.248,00	40.248,00	_____

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
	cassa	45.747,76		
<b>TOTALI MISSIONE</b>	<b>comp</b>	<b>518.849,00</b>	<b>505.793,00</b>	<b>507.019,00</b>
	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
	cassa	<b>621.833,45</b>		

### MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Organi istituzionali	comp	23.004,00	23.004,00	23.004,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.432,85			
2	Segreteria generale	comp	182.089,00	179.318,00	181.318,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	239.040,21			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	35.906,00	35.906,00	35.906,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.547,72			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	6.680,00	6.680,00	6.680,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.287,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	46.813,00	40.528,00	39.254,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	68.935,54			
6	Ufficio tecnico	comp	92.282,00	90.282,00	90.282,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	96.960,79			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	90.827,00	89.827,00	90.327,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100.881,58			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	41.248,00	40.248,00	40.248,00	_____
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.747,76			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>518.849,00</b>	<b>505.793,00</b>	<b>507.019,00</b>	
	<i>fpv</i>		0,00	0,00	0,00	
	cassa		<b>621.833,45</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto ai singoli programmi già individuati nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati gli obiettivi già individuati ed assegnati ai Responsabili di servizio nell'ambito di ogni singolo programma interessato alle voci di spesa.

o in sede

#### b) Obiettivi

Nella riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo sia al Segretario Comunale, nelle funzioni suppletive di responsabile del servizio finanziario, sia dei singoli Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi strategici, dell'obiettivo comune a tutti i programmi della realizzazione degli obblighi di legge derivanti in materia di "documento digitale". Unito agli adempimenti in materia di trasparenza e anticorruzione, oltre alla capacità generale di assunzione ormai a regime delle nuove funzioni in materia di contabilità armonizzata (D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.), ai fini della nuova gestione contabile e nel rispetto della normativa in materia di patto di stabilità 2017.

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: Tali programmazione trova origine dall'iniziale previsione del piano dei lavori pubblici, peraltro di modesta entità in ragione delle risorse previste.

**Manutenzione straordinaria della Direzione didattica**: Anno 2017 € 6.000,00 – Anno 2018: € 7.000,00.

2. Personale: Il personale previsto nell'ambito della dotazione organica ed assegnato ai vari servizi.

3. Patrimonio: L'assegnazione dei mezzi già in dotazione.

### MISSIONE 02 – GIUSTIZIA (non considerata)

\*\*\*

### MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	87.119,00	87.119,00	87.119,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.503,93			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>87.119,00</b>	<b>87.119,00</b>	<b>87.119,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>93.503,93</b>			

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto ai singoli programmi già individuati nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati gli obiettivi già individuati ed assegnati al Responsabile di servizio nell'ambito del programma interessato alle voci di spesa.



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### b) Obiettivi

Nella riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo sia al Segretario Comunale, nelle funzioni suppletive che del Responsabili di servizio esterno per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi strategici:

- il completamento del rinnovo della segnaletica orizzontale e verticale già prevista per l'anno 2016;
- l'obiettivo economico del raggiungimento dei proventi previsti in sede di bilancio 2017 rispetto alle violazioni del C.d.S. ed alle leggi e regolamenti comunali;
- assicurare idonea presenza del personale addetto in occasione delle manifestazioni indette nel corso dell'anno 2017, in specie nel periodo estivo, mediante idonea programmazione.

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: Nessuna opera.

2. Personale: Le due unità di personale già assegnate nell'ambito del servizio convenzionato.

3. Patrimonio: La riconferma dell'assegnazione dei mezzi già in dotazione.

### MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	16.500,00	16.000,00	40.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.334,82			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	44.000,00	63.000,00	69.977,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.879,65			
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	125.600,00	120.150,00	120.150,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	152.943,85			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>186.100,00</b>	<b>199.150,00</b>	<b>230.627,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>237.158,32</b>			

#### *Obiettivi della gestione*

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto ai singoli programmi già individuati nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati gli obiettivi già assegnati al Responsabile di servizio nell'ambito del programma interessato alle voci di spesa.

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### b) Obiettivi

Nella riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo ai Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi strategici, del mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche:

**Manutenzione straordinaria scuola elementare:** Anno 2018 € 20.000,00

**Manutenzione straordinaria scuola materna:** Anno 2019 € 20.000,00

**Manutenzione straordinaria scuola media:** Anno 2019 € 20.000,00.

2. Personale: L'unità di personale già assegnate nell'ambito dei servizi demografici.

3. Patrimonio: La riconferma dell'assegnazione dei mezzi già in dotazione.

### **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	20.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	19.750,00	19.750,00	19.750,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.672,81			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>19.750,00</b>	<b>19.750,00</b>	<b>39.750,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>22.672,81</b>			

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto al singolo programma già individuato nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati gli obiettivi già assegnati al Responsabile di servizio nell'ambito del programma interessato alle voci di spesa.

### b) Obiettivi

Nella riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo ai Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi strategici, del mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

Ulteriore assunzione della gestione dei nuovi servizi cimiteriali conferiti a ditta eterna, all'interno del Cimitero comunale.

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche:

**Manutenzione straordinaria della facciata della biblioteca:** Anno 2019 € 20.000,00.

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

2. Personale: Le tre unità di personale già assegnate nell'ambito del servizio convenzionato, in specie per la manutenzione del patrimonio comunale.

3. Patrimonio: La riconferma dell'assegnazione dei mezzi già in dotazione.

### MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sport e tempo libero	comp	22.330,00	21.330,00	22.330,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.869,51			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>22.330,00</b>	<b>21.330,00</b>	<b>22.330,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>28.869,51</b>			

#### *Obiettivi della gestione*

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto al singolo programma già individuato nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati gli obiettivi già assegnati al Responsabile di servizio nell'ambito del programma interessato alle voci di spesa.

##### b) Obiettivi

Nella riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo al Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi strategici, del mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

#### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: Nessuna opera prevista.

2. Personale: L'unità di personale già assegnate nell'ambito dei servizi demografici.

3. Patrimonio: La riconferma dell'assegnazione dei mezzi già in dotazione.

### MISSIONE 07 – TURISMO (non considerata)

\*\*\*

### MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	36.200,00	700,00	1.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.832,95			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>36.200,00</b>	<b>700,00</b>	<b>1.200,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>36.832,95</b>			

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto al singolo programma già individuato nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati gli obiettivi già assegnati al Responsabile di servizio nell'ambito del programma interessato alle voci di spesa.

#### b) Obiettivi

Nella riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo al Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi strategici, del mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

### **PARTE 2**

#### 1. Programmazione opere pubbliche:

**Nuovo p.r.g.c.:** Anno 2017 € 35.000,00

2. Personale: Le tre unità di personale già assegnate nell'ambito del servizio.

3. Patrimonio: La riconferma dell'assegnazione dei mezzi già in dotazione.

### **MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.**

### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	20.500,00	19.500,00	20.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.337,43			
3	Rifiuti	comp	320.988,00	320.288,00	320.288,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	487.423,55			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali,	comp	0,00	0,00	0,00	_____

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	protezione naturalistica e forestazione					
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>341.488,00</b>	<b>339.788,00</b>	<b>340.788,00</b>	
		<i>fpv</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>517.760,98</b>			

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto al singolo programma già individuato nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati gli obiettivi già assegnati al Responsabile di servizio nell'ambito del programma interessato alle voci di spesa.

#### b) Obiettivi

Nella riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo al Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi strategici, del mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche previste in sede di bilancio:

**Opere di riqualificazione ambientale:** Anno 2017-2018-2019 € 10.000,00

2. Personale: Le tre unità di personale già assegnate nell'ambito del servizio.

3. Patrimonio: La riconferma dell'assegnazione dei mezzi già in dotazione.

## MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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	135.420,00	159.800,00	107.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	262.066,05			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>135.420,00</b>	<b>159.800,00</b>	<b>107.300,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>262.066,05</b>			

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto al singolo programma già individuato nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati gli obiettivi già assegnati al Responsabile di servizio nell'ambito del programma interessato alle voci di spesa.

#### b) Obiettivi

Nella riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo al Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi strategici, del mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche:

**Manutenzione straordinaria strade:** Anno 2017 € 25.000 Anno 2018 € 30.000

**Illuminazione pubblica:** Anno 2018 € 23.000,00

2. Personale: Le tre unità di personale già assegnate nell'ambito del servizio.

3. Patrimonio: La riconferma dell'assegnazione dei mezzi già in dotazione.

### **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sistema di protezione civile	comp	2.260,00	1.200,00	1.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.397,28			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>2.260,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>5.397,28</b>			

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Rispetto al singolo programma già individuato nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati gli obiettivi già assegnati al Responsabile di servizio nell'ambito del programma interessato alle voci di spesa.

### b) Obiettivi

Nella riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo al Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi strategici, del mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: Nessuna opera pubblica prevista.

2. Personale: Le tre unità di personale già assegnate nell'ambito del servizio.

3. Patrimonio: La riconferma dell'assegnazione dei mezzi già in dotazione.

### MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	3.700,00	3.700,00	3.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.817,74			
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	900.000,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2.560,00	2.560,00	2.560,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.420,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	comp	90.980,00	90.970,00	90.970,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	97.019,88			
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	116.965,00	80.965,00	81.050,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	123.750,90			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>214.205,00</b>	<b>178.195,00</b>	<b>178.280,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		cassa	1.131.008,52		
--	--	-------	--------------	--	--

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto al singolo programma già individuato nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati gli obiettivi già assegnati al Responsabile di servizio nell'ambito del programma interessato alle voci di spesa.

#### b) Obiettivi

Nella riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo al Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi strategici, del mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

### **PARTE 2**

#### 1. Programmazione opere pubbliche:

**Manutenzione straordinaria cimiteri:** Anno 2017 € 35.000,00.

#### 2. Personale: L'unità di personale già assegnata nell'ambito dei servizi demografici.

#### 3. Patrimonio: La riconferma dell'assegnazione dei mezzi già in dotazione.

### ***MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE (non considerata)***

\*\*\*

### ***MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ (non considerata)***

\*\*\*

### ***MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE (non considerata)***

\*\*\*

### ***MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA (non considerata)***

\*\*\*

### ***MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE (non considerata)***

\*\*\*

### ***MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI (non considerata)***

\*\*\*

### ***MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI***

### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fondo di riserva	comp	13.557,00	13.557,00	13.557,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.957,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	16.227,00	16.008,00	16.008,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	15.457,00	15.457,00	11.457,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>45.241,00</b>	<b>45.022,00</b>	<b>41.022,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>5.957,00</b>			

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel secondo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 70% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nell'ambito del miglioramento del saldo finanziario di bilancio ed ai fini del rispetto del pareggio di bilancio per il triennio 2017 - 2019, si è provveduto all'accantonamento di dette voci.

#### b) Obiettivi

Il rispetto dei nuovi principi contabili.

## **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche: Nessuna.

2. Personale: In sintonia con il riepilogo riferito alla dotazione organica, l'unica figura di personale assegnata è quella appartenente all'area finanziaria.

3. Patrimonio: I mezzi già in dotazione ai servizi finanziari.

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	59.520,00	46.857,00	34.654,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	59.520,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	241.395,00	238.921,00	206.036,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	241.395,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>300.915,00</b>	<b>285.778,00</b>	<b>240.690,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>300.915,00</b>			

#### *Obiettivi della gestione*

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Ai fini del contenimento del debito pubblico non sono state previste quote di ammortamento nuove per prestiti da contrarre nel triennio. Tale previsione potrà essere sostituita nel corso del triennio in presenza di condizioni più favorevoli.

##### b) Obiettivi

Il mantenimento degli investimenti con mezzi propri di bilancio.

#### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: Nessuna finanziata con mutuo.

2. Personale: In sintonia con il riepilogo riferito alla dotazione organica, l'unica figura di personale assegnata è quella appartenente all'area finanziaria.

3. Patrimonio: I mezzi già in dotazione ai servizi finanziari.

### MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

#### PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	468.500,00	468.500,00	468.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	468.500,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>468.500,00</b>	<b>468.500,00</b>	<b>468.500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>468.500,00</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

In ragione del prossimo ulteriore trasferimento di fondi vincolati di cassa nel corso dell'esercizio 2017, dopo l'avvenuta costituzione della Fondazione "Delponte Onlus", forse necessaria la previsione dell'anticipazione di cassa nei nuovi liti di 5/12 previsti.

#### b) Obiettivi

Assicurazione dei pagamenti.

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: Nessuna finanziata con mutuo.

2. Personale: In sintonia con il riepilogo riferito alla dotazione organica, l'unica figura di personale assegnata è quella appartenente all'area finanziaria.

3. Patrimonio: I mezzi già in dotazione ai servizi finanziari.

### MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	438.700,00	438.700,00	438.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	471.014,68			
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>438.700,00</b>	<b>438.700,00</b>	<b>438.700,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>471.014,68</b>			

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

In ragione dei nuovi servizi, diversi rispetto al passato nel rispetto delle previsioni di legge.

#### b) Obiettivi

Assicurazione dei pagamenti.

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: Nessuna finanziata con mutuo.

2. Personale: In sintonia con il riepilogo riferito alla dotazione organica, l'unica figura di personale assegnata è quella appartenente all'area finanziaria.

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### SeO - Riepilogo Parte seconda

#### **Risorse umane disponibili**

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

La dotazione organica, di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
<b>Settore Amministrativo</b>		
Segretario comunale	<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO</b>	
	...	
	Segreteria-Contratti-Archivio-Turismo-Protocollo	
RIZZO Diego Maria	....	C/5
CASAGRANDE Osvaldo		B/6
<b>Totale</b>	----	2
<b>Settore Demografico</b>		
RIALCATI Gloria	<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO</b>	D/3
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
OIOLI Glauco	....	C/1
<b>Totale</b>	----	2
<b>Settore Ragioneria-Economato/Tributi</b>		
Segretario comunale	<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO</b>	
	...	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
BIONDI Valentina	....	D/1
<b>Totale</b>	----	1
<b>Settore Vigilanza</b>		
ROSSARI Massimo	<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO – ESTERNO</b>	D/2
	...	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
CAVAGLIANI Stefano	...	C/4

**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

LAZZARINI Livio		C/1
<b>Totale</b>	----	2
<b>Settore Lavori Pubblici</b>		
BORDIN Marco	<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO</b>	D/3
	...	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
PAGANINI Mara	...	C/3
BONSIGNORE Paolo	----	B/4
TICOZZI Alberto	.....	B/4
<b>Totale</b>	----	4

La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

**Piano delle opere pubbliche**

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. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate 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. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- OO.UU. :	79.000,00	60.000,00	40.000,00
	- Concessione Loculi :	22.000,00	20.000,00	20.000,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
-----------------	------	------	------

<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	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 :	10.000,00	10.000,00	10.000,00

<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
----------	---	-------------	-------------	-------------

<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
----------	------------------------	-------------	-------------	-------------

<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
----------	--	-------------	-------------	-------------

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
1	RIFACIMENTO MARCIAPIEDI VIA MAGISTRINI	10.000,00
10	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA ELEMENTARE	0,00
11	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MEDIA	0,00
12	MANUTENZIONE STRAORDINARIA BIBLIOTECA	0,00
2	RIFACIMENTO MARCIAPIEDI VIA BONIPERTI	15.000,00
3	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DIREZIONE DIDATTICA	6.000,00
4	NUOVO P.R.G.C.	35.000,00
5	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	35.000,00
6	OPERE DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE	10.000,00
7	BITUMATURA STRADE	0,00
8	ILLUMINAZIONE PUBBLICA	0,00
9	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA	0,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>111.000,00</b>

**Riepilogo Investimenti Anno 2018**

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
1	RIFACIMENTO MARCIAPIEDI VIA MAGISTRINI	0,00
10	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA ELEMENTARE	20.000,00
11	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MEDIA	0,00
12	MANUTENZIONE STRAORDINARIA BIBLIOTECA	0,00
2	RIFACIMENTO MARCIAPIEDI VIA BONIPERTI	0,00
3	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DIREZIONE DIDATTICA	7.000,00
4	NUOVO P.R.G.C.	0,00
5	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	0,00
6	OPERE DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE	10.000,00
7	BITUMATURA STRADE	30.000,00
8	ILLUMINAZIONE PUBBLICA	23.000,00
9	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA	0,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>90.000,00</b>

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
1	RIFACIMENTO MARCIAPIEDI VIA MAGISTRINI	0,00
10	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA ELEMENTARE	0,00
11	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MEDIA	20.000,00
12	MANUTENZIONE STRAORDINARIA BIBLIOTECA	20.000,00
2	RIFACIMENTO MARCIAPIEDI VIA BONIPERTI	0,00
3	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DIREZIONE DIDATTICA	0,00
4	NUOVO P.R.G.C.	0,00
5	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	0,00
6	OPERE DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE	10.000,00
7	BITUMATURA STRADE	0,00
8	ILLUMINAZIONE PUBBLICA	0,00
9	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA	20.000,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>70.000,00</b>

#### **Piano delle alienazioni**

Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico –amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

<b>Piano della alienazioni 2017-2019</b>	
<b>Denominazione</b>	<b>Importo</b>
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00

Non sono quindi previste alienazioni di beni per il periodo 2017 - 2019, salvo ogni diversa soluzione che possa maturare nel triennio 2017 – 2019