

COMUNE DI MOMO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016-2018

Sommario

PREMESSA -----	5
1 INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) _____	6
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	9
1. Obiettivi individuati dal Governo _____	9
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	10
Popolazione	10
Territorio	11
Strutture operative	11
Economia insediata	12
3. Parametri economici	13
SeS - Analisi delle condizioni interne	15
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	15
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	15
2. Indirizzi generali di natura strategica	16
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	16
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	17
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	17
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	19
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	21
f. La gestione del patrimonio	21
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	22
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	22
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	23
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	24
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	25
5. Gli obiettivi strategici	26
Missioni	26
MISSIONE 01-SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	26
MISSIONE 02 - GIUSTIZIA	30
MISSIONE 03-ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	30
MISSIONE 04- ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	32

MISSIONE 05-TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	33
MISSIONE 06- POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	34
MISSIONE 07 -TURISMO.	34
MISSIONE 08-ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	35
MISSIONE 09 -SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	36
MISSIONE 10-TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	37
MISSIONE 11-SOCCORSO CIVILE.	37
MISSIONE 12- DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	38
MISSIONE 13-TUTELA DELLA SALUTE.	39
MISSIONE 14-SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	40
MISSIONE 15-POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	41
MISSIONE 16-AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	41
MISSIONE 17-ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	42
MISSIONE 18-RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	43
MISSIONE 19- RELAZIONI INTERNAZIONALI	43
MISSIONE 20- FONDI E ACCANTONAMENTI.	44
MISSIONE 50 e 60- DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.	44
MISSIONE 99 -SERVIZI PER CONTO TERZI.	46
SEZIONE OPERATIVA (SeO)	47
SeO – Introduzione	47
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione	49
Analisi delle risorse	49
Analisi della spesa	Errore. Il segnalibro non è definito.
MISSIONE 01-SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	54
MISSIONE 02-GIUSTIZIA	55
MISSIONE 03-ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA_____	55
MISSIONE 04- ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO_____	56
MISSIONE 05-TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	57
MISSIONE 06- POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	57
MISSIONE 07-TURISMO.	58
MISSIONE 08-ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	59
MISSIONE 09 -SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	60
MISSIONE 10-TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	61
MISSIONE 11-SOCCORSO CIVILE.	62
MISSIONE 12- DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	63
MISSIONE 13-TUTELA DELLA SALUTE.	64
MISSIONE 14-SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	65
MISSIONE 15-POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	65
MISSIONE 16-AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	66
MISSIONE 17-ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	67
MISSIONE 18-RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	67

MISSIONE 19-RELAZIONI INTERNAZIONALI	Errore. Il segnalibro non è definito.
MISSIONE 20- FONDI E ACCANTONAMENTI.	68
MISSIONE 50- DEBITO PUBBLICO.	69
MISSIONE GO-ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	70
MISSIONE 99 -SERVIZI PER CONTO TERZI.	71
SeO - Riepilogo Parte seconda	72
Risorse umane disponibili	72
Piano delle opere pubbliche	82
Piano delle alienazioni	83

PREMESSA

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 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 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 30/12/2015, 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 rende conto 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 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 2016-2018, 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 2016-2018 e l'elenco annuale 2016;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA {SeS}

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

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

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali non vengono presi in considerazione in ragione della natura *Facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti*, come da allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.

Territorio

Superficie in Km ²				23.68
RISORSE IDRICHE	* Fiumi e torrenti n.2			
STRADE	*Regionali	Km.	4,65	
	* Provinciali	Km.	10.20	
	*Comunali		21,00	
	*Vicinali	Km.	25,00	
	* Autostrade	Km.	0,00	
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
* Piano regolatore adottato	Si	[gJ	No	D del. G.R. n. 12-12116 del 4/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si	D	No	[gJ
* Piano edilizia economica e popolare	Si	D	No	[gJ
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si	D	No	[gJ
* Artigianali	Si	D	No	[gJ
* Commerciali	Si	[gJ	No	D Del. e.e. n. 21 del 28.6.2007
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)				
	Si	D	No	[gJ
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)				
		O		
P.E.E.P.	AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.I.P.	mq. 0,00		mq. 0,00	
	mq. 0,00		mq. 0,00	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2015		Programmazione pluriennale		
				2016	2017	2018
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	51	51	51	51
Scuole elementari	n. 1	posti n.	131	131	131	131
Scuole medie	n. 1	posti n.	91	91	91	91
Strutture per anziani	n. 1	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n. 0		n.O	n.O	n.O
Rete fognaria in Km.			18	18	18	18

bianca				0												
nera				0												
mista				18												
Esistenza depuratore	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No		Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No		Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No		Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	
Rete acquedotto in km.	22			22			22			22						
Attuazione serv.idrico integr.	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No		Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No		Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No		Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	
Aree verdi, parchi e giardini	n.4 hq. 1,00			n.4 hq. 1,00			n.4 hq. 1,00			n.4 hq. 1,00						
Punti luce illuminazione pubb. n.	600			600			600			600						
Rete gas in km.	21			21			21			21						
Raccolta rifiuti in quintali	11022			11022			11022			11022						
Raccolta differenziata	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No		Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No		Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No		Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	
Mezzi operativi n.	0			0			0			0						
Veicoli n.	6			6			6			6						
Centro elaborazione dati	Si		No	<input checked="" type="checkbox"/>	Si		No	<input checked="" type="checkbox"/>	Si		No	<input checked="" type="checkbox"/>	Si		No	<input checked="" type="checkbox"/>
Persona! computer n.	12			12			12			12						
Altro																

Note: Nessuna.

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 Mamo, Electronic System, Schaeffler Italia.

La novità 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.

Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$
Velocità riscossione entrate proprie	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$

Velocità gestione spese correnti	Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente
Percentuale indebitamento	Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni/entrate correnti penultimo rendiconto

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS-Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Insintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Sogetto gestore
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 Ca poconsorzio.
3	Consorzio colonie climatiche	Consorzio tra Comuni	Novara Capoconsorzio.

Elenca degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2015	Programmazione pluriennale		
		2016	2017	2018
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:

	Denominazione	TipolOBla	"di parte- dpaz	capitale sociale al 31/12/2014	Note
1	ACQUA Novara VCO S.p.a	Gestione ciclo dell'acqua.	0,343%;	€7.838.767,00=	

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 2012	Risultati di bilancio 2013	Risultati di bilancio 2014
ACQUA Novara VCO S.p.a	www.acquanovaravco.eu	0,343	Gestione ciclo dell'acqua	€ 300.000	€ 300.000	€ 315.761

2. Indirizzi 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).

Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018

Opera Pubblica	2016	2017	2018
Asfaltatura strade	€ 30.000,00	€ 20.000,00	€ 10.000,00
Sistemazione Parco Giochi con sostituzione di giochi ed arredamento e manutenzione fontana.	€ 25.000,00		
Manutenzione pavimentazione marciapiedi di Via Boniperti, Via Magistrini, Via Circonvallazione e cortile direzione didattica.	€ 10.000,00		
Realizzazione pavimentazione in acciottolato presso monumento Avis in Piazza Musso	€ 5.000,00		
Realizzazione pavimentazione in acciottolato in Via XXV Aprile e Piazza Castello		€ 40.000,00	
Illuminazione a LED	€ 10.000,00		
Manutenzione straordinaria facciata Biblioteca in			€ 15.000,00

Via Valsesia 10			
Manutenzione straordinaria facciata Scuola Infanzia.			€ 15.000,00
Interventi di sicurezza stradale	€ 20.000,00		
Totale	100.000,00	€60.000,00	€40.000,00

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

N.	Descrizione	Importo	Anno 2015 da realizzare	Realizzato
1	Manutenzioni straordinarie Municipio	5.000,00	0,00	Non realizzato
2	Acquisto Mobili e macchine	10.000,00	5.514,00	Realizzato
3	Acquisto Mobili e macchine	19.000,00	14.566,53	In parte
4	Acquisto Terreni - Retrocessioni -Espropri	9.000,00	2.000,00	In parte
5	Manutenzione scuola materna-Verifiche	1.300,00	0,00	Non realizzato
6	Acquisto mobili e materiale didattico	10.000,00	0,00	Non realizzato
7	Manutenzione straordinaria Scuola media	3.000,00	0,00	Non realizzato
8	Manutenzione Biblioteca	4.700,00	0,00	Non realizzato
9	Manutenzione parchi giardini	10.000,00	1952,07	In parte
10	Manutenzione centri conferimento	2.000,00	0,00	Non realizzato
11	Manutenzione strade interne	24.500,00	18.791,96	Realizzato
12	Acquisto segnaletica vert.le e attrezzature	5.000,00	0,00	Non realizzato
13	Arredo urbano e dissuasori	5.000,00	0,00	Non realizzato
14	Manutenzione Impianti Illuminazione Pub.	5.000,00	4.656,74	Realizzato
15	Manutenzione cimitero Momo e frazioni	24.000,00	0,00	Non Realizzato
16	Acquisto beni scuola materna	1.700,00	1.647,00	Realizzato
	Totale	139.200,00	49.128,30	

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. 201/2011 e 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.

Per quanti riguarda gli stanziamenti che si intendono pertanto proporre per il bilancio 2016-2017-2018 da iscrivere a bilancio sono stati contabilizzati al netto della quota trattenuta dal ministero destinata all'alimentazione del fondo di solidarietà comunale, confermando le aliquote già approvate con deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 30/07/2015 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	
Fabbricati rurali ad uso strumentale	non dovuta ai sensi del c. 708 dell'art. 1 legge 13/2014;	

Addiziona/e comunale all'IRPEF

Per il triennio 2016 - 2018 si ritiene di riconfermare l'addizionale comunale irpef nella misura del 0,50% stabilita con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 30/07/2015, 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%

/UC- TARI/TAS/

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.)

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, TIAI 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 S0/1992 commisurato alla superficie dei locali ed aree assoggettabili al tributo applicando la misura percentuale deliberata dalla Provincia di Novara. In attesa che il Consorzio di Bacino Basso Novarese, ente gestore del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti, rediga il piano finanziario per gli anni 2016-2017-2018 si è ritenuto di mantenere in sede di programmazione una previsione di entrata pari alla quantificazione per l'anno 2015. Il tributo verrà riscosso direttamente dal Comune mediante le modalità attuate per il 2015.

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, ivi compresa l'abitazione principale, e di 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 2016/2018, salva ogni diversa previsione di legge, si intende riconfermare l'aliquota del l'uno per mille già approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 11 del 30.07.2015 e di rettifica n. 23 del 22.12.2015.

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'onere 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 2015, si intendono confermare per il triennio 2016 - 2018.

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 2016/2018 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:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2016	Cassa 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
MISSIONE01	Servizi istituzionali generali di gestione	633.020,00	754.404,69	632.420,00	632.420,00
MISSIONE02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE03	Ordine pubblico e sicurezza	86.075,00	91.672,17	86.075,00	86.075,00
MISSIONE04	Istruzione e diritto allo studio	199.900,00	231.961,11	199.900,00	214.900,00
MISSIONE05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	10.700,00	11.414,11	10.700,00	25.700,00
MISSIONE06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	19.000,00	20.818,43	19.000,00	19.000,00
MISSIONE07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	28.700,00	128.987,13	3.700,00	3.700,00
MISSIONE09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	268.385,00	260.071,99	238.385,00	238.385,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	183.200,00	155.650,69	148.900,00	98.900,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	6.500,00	9.948,23	6.500,00	6.500,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	189.730,00	200.110,28	189.730,00	189.730,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	314.850,00	314.850,00	314.850,00	314.850,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	469.000,00	469.000,00	469.000,00	469.000,00
MISSIONE99	Servizi per conto terzi	328.700,00	341.544,02	328.700,00	328.700,00
	Totale generale spese	2.753.360,00	3.006.032,85	2.663.460,00	Z.643.460,00

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 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 (o il 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.

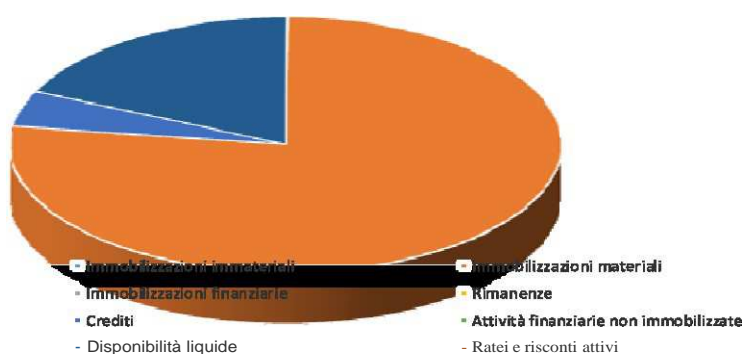
/} La gestione del patrimonio

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.

Attivo Patrimoniale 2014

Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	13.316,23
Immobilizzazioni materiali	7.667.527,21
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	452.217,99
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.808.749,29
Ratei e risconti attivi	0,00

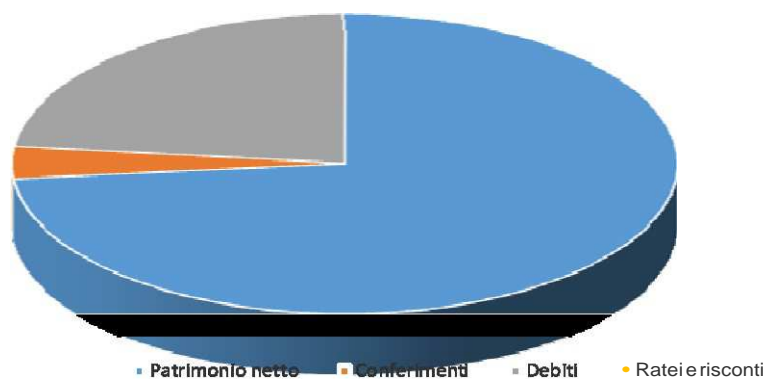
Composizione dell'attivo



Passivo Patrimoniale 2014

Denominazione	Importo
Patrimonio netto	7.293.506,59
Conferimenti	350.257,64
Debiti	2.298.046,49
Ratei e risconti	0,00

Composizione del passivo



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 confermate delle analoghe iniziative per l'anno 2015, 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 vedrà i primi provvedimenti per il 2016.

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

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2013), per i tre esercizi del triennio 2016-2018.

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo debito	1.829.600,92	1.616.015,20	1.393.640,97	1.164.284,24	922.295,77
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	213.585,72	222.374,23	229.356,73	241.988,47	238.919,93
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	1.616.015,20	1.393.640,97	1.164.284,24	922.295,77	683.375,84

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.

3) Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2015/2016 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. 68 in data 22.12.2015 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 01/01/2016:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2015

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
Categoria D3	2	2
Categoria DI	1	1
Categoria CS	1	1
Categoria C4	1	1
Categoria C/3	1	1
Categoria CI	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-ISTRUZIONI E-SPORT E TEMPO LIBERO	
VIGILANZA	1Esterno
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	

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

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 e s.m.i. gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2016, 2017 e 2018. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

4. Gli obiettivi strategici

Missioni

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 2016-2018.

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 in/armativi, 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:

Programmi	Stanziamiento 2016	cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	28.722,00	33.722,00	28.722,00	28.722,00
02 Segreteria generale	251.028,00	323.523,46	250.428,00	250.428,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	65.847,00	81.662,07	65.847,00	65.847,00
04 Gestione delle entrate tributarie	28.380,00	30.768,65	28.380,00	28.380,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	63.750,00	85.949,16	63.750,00	63.750,00
06 Ufficio tecnico	93.274,00	102.698,90	93.274,00	93.274,00
07 Elezioni - anagrafe e stato civile	77.469,00	81.953,76	77.469,00	77.469,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	24.550,00	24.550,00	24.550,00	24.550,00

Interventi già posti in essere e in programma

Il bilancio di previsione, da ritenersi ormai pluriennale 2016-2018 è caratterizzato dall'applicazione delle norme vigenti e quelle introdotte dalle modifiche al D.L.gs. n. 267/2000 (D.L.gs. 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.L.gs. 06.11.2012 n. 190 (prevenzione e repressione della corruzione), ed in ultimo la normativa sulla trasparenza (D.L.gs. 14.03.2013 n. 33), oltre naturalmente le prossime previsioni della legge di stabilità per l'anno 2016. 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 31.12.2016.

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, provisto 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 2016 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.

Il reperimento delle risorse e destinazione dei mezzi disponibili per realizzare quanto programmato nell'ambito delle assegnazioni del Piano degli Obiettivi e delle Risorse (P.R.O.), quale sarà adottato dopo l'approvazione del bilancio preventivo, comprendendo i prossimi adempimenti normativi sulla contabilità armonizzata, unitamente al Piano delle Performance derivante.

Necessario è stato tra l'altro la copertura dal 28.12.2015 del posto di Istruttore direttivo Cat. D/1, che dal mese di settembre 2014 era vacante quale unico posto presente nell'Area Finanziaria, la cui copertura non è stata ancora assicurata per le note vicende normative (in ultimo la legge 190/2014 - legge finanziaria 2015) nonostante l'iniziale avvio di mobilità esterna.

Per il 2016 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:

- aggiornamento rispetto alla normativa sulla prevenzione e dell'anticorruzione (L. 190/2012) e sulla trasparenza (D.L.gs. 33/2013), che comportano l'impegno necessario di accompagnare l'opera di attuazione dell'iniziale iter dell'anno 2016, in specie negli aggiornamenti dei piani per l'anno 2016. A ciò si aggiungono gli adempimenti sulla recente contabilità armonizzata (D.Lgs 118/2011 e s.m.i.).

Per cui l'impegno prioritario deriva da una serie di incombenze che si traducono:

a) nella continuazione dell'attività di prevenzione e repressione della corruzione, di cui al D.Lgs. 06.11.2012 n. 190 e s.m.i., per la cui realizzazione questo Comune ha già provveduto, occorrendo l'aggiornamento del piano per l'anno 2016; come per la realizzazione della normativa sulla trasparenza di cui occorrerà dare attuazione nel corso dell'esercizio.

b) Entro l'anno 2016 sarà poi cruciale l'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.

c) Ancora nel corso del 2016 dovrà essere garantita la nuova attività programmatoria, di controllo e di

comunicazione relativa ai servizi, alle forme associative, alla gestione del patrimonio e all'effettuazione delle spese, per quest'ultima con particolare attenzione alla nuova contabilità armonizzata. Dovrà pertanto essere 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 proporre.

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:

- recupero in via prioritaria con la nuova assunzione a copertura del posto di Istruttore direttivo Cat. D/1 dell'area finanziaria, dei ritardi maturati nonostante, in via sostitutiva di una forma convenzionale negli adempimenti di legge previsti, in specie per la nuova normativa di contabilità armonizzata;

- assicurazione degli adempimenti derivanti dalla nuova legge di stabilità 2016, comprensiva degli obblighi del prossimo patto di stabilità;

- l'approvazione poi del nuovo regolamento di contabilità che tenga conto della nuova disciplina contabile;

- funzionalità dell'ufficio per il regolare andamento della gestione interna dell'ente, con particolare riferimento ai recenti adempimenti della legge 183/2011 e s.m.i. combinato al coordinamento 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.

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

- riconferma delle modalità di riscossione della TARI per l'esercizio 2016, unitamente agli ulteriori tributi anche mediante incarico a ditte esterne e/o forme convenzionali che possano maturare nel corso dell'esercizio;

- a tal fine si ritiene di prevedere l'acquisto di software idonei alle esigenze, anche in sostituzione di quanto già in dotazione.

Tali obiettivi sono posti in capo al Segretario comunale quale attuale Responsabile del servizio finanziario in assenza di altre figure idonee nell'ambito della dotazione organica.

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

Si riconferma la precedente attribuzione, in specie per il patrimonio, senza una particolare incidenza rispetto al passato anche in termini di individuazione del Responsabile.

A tale proposito si evidenzia, che nel corso dell'esercizio 2016, rispetto alle previsioni del bilancio 2015, dovranno essere introiti i proventi di alienazioni già promosse e non ancora definite.

Per il programma 06- Uffici 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.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area tecnico manutentiva.

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:

Al di là dell'ordinaria gestione residuale di detti servizi, si evidenzia tra gli obiettivi strategici, obiettivo comune a tutti i programmi la realizzazione degli obblighi di legge derivanti in materia di trasparenza e anticorruzione, unita alla capacità generale di assunzione 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 2016.

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.

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.

Particolare attenzione quindi in capo ai singoli responsabili di servizio, ai fini del contenimento della spesa, l'applicazione dell'art. 9, comma 1 lett. a) numero 2 del d.l. 78/2009 convertito nella legge 3.08.2009 n. 102, nell'ambito della nuova conduzione contabile.

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 responsabile di servizio.

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 (da non considerare)

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,01	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

L'Amministrazione comunale non ha non alcun servizio attinente la missione giustizia.

Obiettivo

Nessuno

Orizzonte temporale (anno)

Nessuno

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:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	86.075,00	91.672,17	86.075,00	86.075,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito delle funzioni di Polizia Locale, il Comune di Memo 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, mentre è apparso insufficiente l'attività di controllo del territorio, in specie rispetto alla viabilità

Obiettivo

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

- miglioramento rispetto agli standard conseguiti per l'anno 2015, sia in termini qualitativi che quantitativi per i servizi di competenza, migliorando in via incrementale nel triennio l'attività di coordinamento tra le varie unità operative del Comune e l'Associazione del Servizio con il Comune di Vaprio d'Agogna;
garantire il conseguimento del risultato previsto per i proventi del C.d.S. in sede di bilancio esercizio 2016 e successivi, stante l'avvenuta copertura nel corso del 2014 del posto resosi vacante.

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:

Programmi	Stanziamiento 2016	cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	14.000,00	18.707,96	14.000,00	29.000,00
02 Altri ordini di Istruzione non universitaria	59.800,00	74.537,76	59.800,00	59.800,00
04 Istruzione università	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	126.100,00	143.362,39	126.100,00	126.100,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già passati 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 1lett. 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 prescolastica - 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;
- gestione 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.

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. Sana 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:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione del beni di Interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	10.700,00	11.414,11	10.700,00	25.700,00

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.

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:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	19.000,00	26.000,99	19.000,00	19.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

L'Amministrazione comunale non ha non alcun servizio attinente la missione giustizia.

Obiettivo

Nessuno

Orizzonte temporale (anno)

Nessuno

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."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	28.700,00	28.987,13	3.700,00	3.700,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Gli strumenti urbanistici vigenti sono risalenti al P.R.G.C., definitivamente 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.

Obiettivo

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

- prosecuzione del conferimento dell'incarico con assistenza al gruppo di professionisti incaricati da parte degli addetti all'ufficio tecnico comunale.

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

Orizzonte temporale (biennio)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una biennale rispetto al conferimento triennale già previsto nell'anno 2015.

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 o/lo 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:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	40.500,00	44.900,16	10.500,00	10.500,00
03 Rifiuti	225.685,00	249.923,90	225.685,00	225.685,00
04 Servizio Idrico Integrato	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Obiettiva

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 Basso 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.

MISSIONEIO- 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 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:

Programmi	Stanziamiento 2016	cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	183.200,00	237.337,95	148.900,00	98.900,00

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.

MISSIONEII - 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 lo 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:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	6.500,00	9.948,23	6.500,00	6.500,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

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:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.400,00	5.993,85	2.400,00	2.400,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	4.260,00	6.120,00	4.260,00	4.260,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	105.900,00	106.923,88	105.900,00	105.900,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	77.170,00	81.300,22	77.170,00	77.170,00

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 1lett. 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 contribuzioni 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.

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.

MISSIONE13- TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale -finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale -finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale -finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

L'Amministrazione comunale non ha non alcun servizio attinente la missione giustizia.

Obiettivo

Nessuno

Orizzonte temporale (anno)

Nessuno

MISSIONE14- SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

Interventi già posti in essere e in programma

L'Amministrazione comunale non ha non alcun servizio attinente la missione giustizia.

Obiettivo

Nessuno

Orizzonte temporale (anno)

Nessuno

MISSIONE 15-POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

L'Amministrazione comunale non ha non alcun servizio attinente la missione giustizia.

Obiettivo

Nessuno

Orizzonte temporale (anno)

Nessuno

MISSIONE 16-AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la

programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

L'Amministrazione comunale non ha non alcun servizio attinente la missione giustizia.

Obiettiva

Nessuno

Orizzonte temporale (anno)

Nessuno

MISSIONE 17-ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già pasti in essere e in programma

L'Amministrazione comunale non ha non alcun servizio attinente la missione giustizia.

Obiettiva

Nessuno

Orizzonte temporale (anno)

Nessuno

MISSIONE 18- RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Erogazioni od altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nessuno

Obiettiva

Nessuno

Orizzonte temporale (anno)

Nessuno

MISSIONE 19- RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già pasti in essere e in programma

L'Amministrazione comunale non ha non alcun servizio attinente la missione giustizia.

Obiettiva

Nessuno

Orizzonte temporale (anno)

Nessuno

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.

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fondo di riserva	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
02 Fondo svalutazione crediti	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già pasti in essere e in programma

Nel corso del prossimo triennio (2016-2018) si prevede una verifica complessiva dei residui attivi ai fini di un controllo complessivo degli equilibri gestionali.

Obiettiva

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 ai servizi di Polizia Locale derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

MISSIONE 50e 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:

Missione50

Programmi	Stanziamen- to 2016	Cassa 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	92.850,00	92.850,00	92.850,00	92.850,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	222.000,00	222.000,00	222.000,00	222.000,00

Missione60

Programmi	Stanziamen- to 2016	Cassa 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	469.000,00	469.000,00	469.000,00	469.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2016 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.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2014	1.680.997,19	2016	92.850,00	168.099,72	5,52%
2015	1.920.218,00	2017	92.850,00	192.021,80	4,84%
2016	1.837.188,00	2018	92.850,00	183.718,80	5,05%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2016 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad €420.249,30 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2014	1368.212,37
Titolo 2 rendiconto 2014	111.387,65
Titolo 3 rendiconto 2014	201.397,17
TOTALE	1680.997,19
3/12	420.249,30

Interventi già posti in essere e in programma

Nel corso del prossimo triennio (2016-2018) non si prevede nuove quote di ammortamento di per prestiti contratti nel triennio di ricorrere a mutui o altre forme di indebitamento.

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 CONTOTERZI.

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.

Programmi	Stanziamiento 2016	cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	328.700,00	341.544,02	328.700,00	328.700,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica. Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2015 – 2017 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2018 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2017.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO - Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengano impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di

uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

In merito a tale adempimento, il Comune di Momo già provveduto con deliberazione della Giunta comunale n. 68 in data 22.12.2015 dichiarata immediatamente esecutiva.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

In merito alla programmazione dei lavori pubblici, il Comune di Momo non ritenuto necessario provvedere in assenza di investimento previsti pari o superiori ad euro 100.000.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di Giunta comunale n. 69 in data 22.12.2015 ha inoltre approvato l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'aver inserito di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

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.

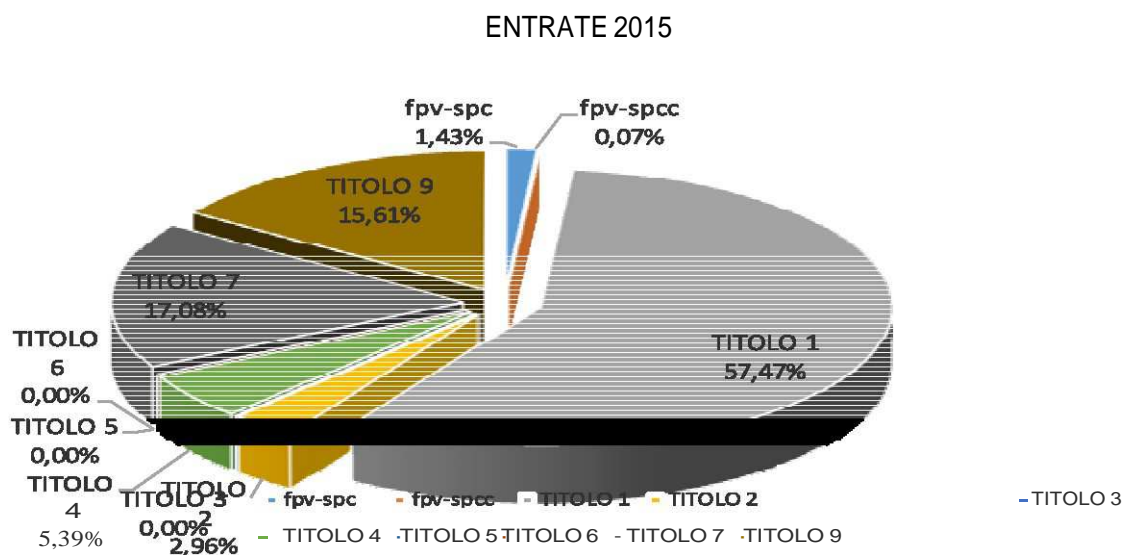
Le entrate sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Stanziamen- to 2016	Cassa 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.539.950,00	1.853.797,80	1.508.522,00	1.508.522,00
TITOL02	Trasferimenti correnti	47.710,00	47.710,00	47.710,00	47.710,00
TITOL03	Entrate extratributarie	249.528,00	266.399,22	249.528,00	249.528,00
TITOL04	Entrate in conto capitale	118.472,00	136.683,64	60.000,00	40.000,00
TITOL05	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOL06	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOL07	Anticipazione istitutotesoriere	469.000,00	469.000,00	469.000,00	469.000,00
TITOL09	Entrate per conto terzi e partite di giro	328.700,00	356.354,73	328.700,00	328.700,00
	Totale	2.753.360,00	3.129.945,39	2.663.460,00	2.643.460,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto	Rendiconto	Stanzamento	Stanzamento	Stanzamento	Stanzamento
		2013	2014	2015	2016	2017	2018
	Fondo pluriennale vincolato - spese collegate	0,00	0,00	39.157,05	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato - in conto capitale	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
TITOL01	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e previdenziale	1.258.106,93	1.368.212,37	1.578.399,00	1.539.950,00	1.508.522,00	1.508.522,00
TITOWZ	Trasferimenti correnti	259.311,47	111.386,5	11.291,00	47.710,00	47.710,00	47.710,00
TITOD3	Entrate di natura tributaria	254.596,05	201.397,17	260.521,00	249.528,00	249.528,00	249.528,00
TITOLD4	Entrate di natura tributaria	66.931,58	176.135,18	140.000,00	118.472,00	60.000,00	40.000,00
TITOL05	Entrate da rimborsazioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOID6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOID7	Anticipazioni istituto tesoriere	0,00	0,00	469.000,00	465.000,00	465.000,00	469.000,00
TITOL09	Entrate di natura tributaria e previdenziale	151.518,98	118.598,69	428.700,00	128.700,00	128.700,00	128.700,00
	Totale	2.000.518,41	1.175.751,18	1.919.175,15	2.753.000,00	2.508.522,00	2.508.522,00

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le entrate di natura tributaria e contributiva erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanzamento 2015	Stanzamento 2016	Stanzamento 2017	Stanzamento 2018
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	914.883,91	1.099.148,86	1.389.950,00	1.389.950,00	1.368.522,00	1.368.522,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	343.223,02	269.066,51	188.449,00	150.000,00	140.000,00	140.000,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.258.106,93	1.368.212,37	1.578.399,00	1.539.950,00	1.508.522,00	1.508.522,00

Le entrate da trasferimenti correnti, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettami delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101- Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	269.386,47	111.387,65	81.291,00	47.710,00	47.710,00	47.710,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	269.386,47	111.387,65	81.291,00	47.710,00	47.710,00	47.710,00

Le entrate extratributarie raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Entrate extratributarie	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
••••• - .en • .n.eservz e proventi derivanti dalla gestione del beni	179.318,35	182.236,20	189.328,00	179.328,00	179.328,00	179.328,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	15.961,80	5.992,06	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	5.489,64	0,09	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
••••• en l'BW! aa re-..... aa capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	53.816,26	13.168,82	45.200,00	44.200,00	44.200,00	44.200,00
Totale	254.586,05	201.397,17	260.528,00	249.528,00	249.528,00	249.528,00

Le entrate in conto capitale raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

Entrate In conto capitale	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Tributi In conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	13.600,00	20.800,00	16.800,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	8.000,00	12.880,00	35.000,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	45.331,58	142.455,18	88.200,00	73.472,00	40.000,00	20.000,00
Totale	66.931,58	176.135,18	140.000,00	118.472,00	60.000,00	40.000,00

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto -Accensione di prestiti) e al Titolo settimo - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere.

Come per il passato consono previste iniziative di indebitamento, salvo l'eventuale anticipazione di cassa nel corso dell'esercizio.

Accensione Prestiti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100- Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 -Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 -Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lunoo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 -Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	469.000,00	469.000,00	469.000,00	469.000,00
Totale	0,00	0,00	469.000,00	469.000,00	469.000,00	469.000,00

In conclusione, si presentano le entrate per partite di giro.

Queste risultano confermate dell'esercizio precedente, non prevedendosi variazioni.

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	124.657,52	101.879,90	318.700,00	218.700,00	218.700,00	218.700,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	26.861,44	16.718,79	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Totale	151.518,96	118.598,69	428.700,00	328.700,00	328.700,00	328.700,00

Tali risorse rappresentano in buona sostanza l'esercizio di servizi per cui l'amministrazione non ha alcuna discrezionalità.

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.633.660,00	1.881.488,83	1.583.760,00	1.583.760,00
TITOL02	Spese in conto capitale	100.000,00	126.119,87	60.000,00	40.000,00
TITOL03	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOL04	Rimborso Prestiti	222.000,00	222.000,00	222.000,00	222.000,00
TITOL05	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	469.000,00	469.000,00	469.000,00	469.000,00
TITOL07	Uscite per conto terzi e partite di giro	328.700,00	341.544,02	328.700,00	328.700,00
	Totale	Z.753.360,00	3.040.152,72	Z.663.460,00	Z.643.460,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.515.158,70	1.416.610,82	1.737.300,00	1.633.660,00	1.583.760,00	1.583.760,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	59.278,77	132.751,06	1.152.000,00	100.000,00	60.000,00	40.000,00
TITOLO 3	Spese per Incremento attivo finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Pratiche	202.740,33	213.431,57	221.675,00	222.000,00	222.000,00	222.000,00
TITOLO 5	Chiusura Anni di lavoro di Istituto	0,00	0,00	469.000,00	469.000,00	469.000,00	469.000,00
TITOLO 7	Spese per conto terzi e parte di	151.518,96	118.598,69	428.700,00	328.700,00	328.700,00	328.700,00
	Totale	1.728.696,76	1.668.392,14	4.307.775,00	3.753.360,00	2.663.460,00	2.643.460,00

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2013 e 2014.

Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2018 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

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:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen 2015	Stanziamen 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018
01 Organi istituzionali	28.514,98	24.211,;;u	19.722,0Cl	28.722,nr	28.722,00	28.722,00
02 Segreteria generale	198.472,98	133.965,18	235.606,12	251.028,0C	250.428,00	250.428,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	53.619,99	37.139,29	28.896,55	65.847,0C	65.847,00	65.847,00
04 Gestione delle entrate tributarie	3.549,93	12.949,96	18.080,00	28.380,0C	28.380,00	28.380,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	52.860,1'	42.448,41	52.100,00	63.750,0C	63.750,00	63.750,00
06 Ufficio tecnico	98.899,89	87.504,91	91.962,30	93.274,0C	93.274,00	93.274,00
07 Elezioni -anagrafe e stato civile	85.075,88	78.214,71	83.369,00	77.469,0C	n.469,oo	77.469,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,01	0,	0,00	0,00
09 Assistenza tecnlco-ammlnstrativa agli enti locali	0,00	0,0C	0,00	0,0C	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,0C	0,00	0,0C	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	14.517,37	7.326,5C	12.550,0CJ	24.550,0C	24.550,00	24.550,00
Totale	535.511,1E	423.760,3'	542.285,97	633.D:ZD,DI	632.420,00	632.420,00

Obiettivi della gestione

al 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

bi 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 trasparenza e anticorruzione, unita alla capacità generale di assunzione 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 2016.

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.

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

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

al Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto ai singoli programmi già individuati nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati l'assenza di obiettivi per detta missione.

bl Obiettivi

Nessuno.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nessuno

2. Personale

Nessuno

3. Patrimonio

Nessuno

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:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	79.255,13	48.538,17	90.558,03	86.075,00	86.075,00	86.075,01
02 Sistema Integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	79.255,13	48.538,17	90.558,03	86.075,00	86.075,00	86.075,01

Obiettivi della gestione

al 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.

bi 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, dell'obiettivo economico

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:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
01 Istruzione prescolastica	12.633,23	7.148,08	21.100,00	14.000,00	14.000,00	29.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	42.547,75	23.566,44	80.139,29	56.800,00	59.800,00	59.800,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,11	0,01	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	116.026,81	105.965,57	129.591,11	126.100,01	126.100,00	126.100,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	171.207,79	136.680,00	230.830,29	196.900,01	199.900,00	214.900,00

Obiettivi della gestione

al 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.

bi 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

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 05- TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA CULTURALI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturall e interventi diversi nel settore culturale	12.274,00	5.720,43	16.270,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
Totale	12.274,00	5.720,43	16.270,DI	10.700,DI	10.700,DI	10.700,00

Obiettivi della gestione

al 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.

bl 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

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 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:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	18.391,06	14.155,13	23.130,00	19.000,00	19.000,00	19.000,0I
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0C
Totale	18.391,01	14.155,13	23.130,00	19.000,00	19.000,0I	19.000,0C

Obiettivi della gestione

al Descrizione del programma e motivazione delle scelte

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

bl 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

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 07 - TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0C	0,00
Totale	0,00	0,00	0,IX	0,00	0,IH	0,IH

Obiettivi della gestione

al Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto ai singoli programmi già individuati nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati l'assenza di obietti per detta missione.

bl Obiettivi

Nessuno.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nessuno

2. Personale

Nessuno

3. Patrimonio

Nessuno

MISSIONE 08-ASSEITO 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:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	3.727,42	33.150,82	74.200,00	128.700,00	3.700,00	3.700,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.727,42	33.150,82	74.200,00	128.700,00	3.700,00	3.700,00

Obiettivi della gestione

al Descrizione del programma e motivazione delle scelte

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

bi 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

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 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:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	11.454,58	116.033,59	12.450,00	8.500,00	10.500,00	10.500,00
03 Rifiuti	284.335,59	269.373,86	226.785,00	223.685,00	225.685,00	225.685,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	100,00	4.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	295.790,17	385.507,45	243.435,00	264.385,00	238.385,00	238.385,00

Obiettivi della gestione

al 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.

bi 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

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 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:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e Infrastrutture stradali	109.994,46	116.914,21	185.700,00	113.200,00	148.900,00	98.900,00
Totale	109.994,46	116.914,21	185.700,00	113.200,01	148.900,00	98.900,00

Obiettivi della gestione

al 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.

bi 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

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 II - SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen 2015	Stanziamen 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018
01 Sistema di protezione civile	4.084,93	1.125,31	7.700,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	4.084,93	1.125,31	7.700,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00

Obiettivi della gestione

al 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.

bl 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

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.

MISSIONE12 - 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:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	13.513,07	3.786,85	5.500,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	4.260,00	4.260,00	4.900,00	4.260,00	4.260,00	4.260,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	92.546,14	88.062,87	109.100,00	105.900,00	105.900,00	105.900,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	70.083,02	61.296,34	81.972,76	77.170,00	n.110,00	77.170,00
Totale	180.402,23	157.406,DI	201.472,76	189.730,00	189.730,00	189.730,00

Obiettivi della gestione

al 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.

bl 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

Programmazione opere pubbliche

Nessuna

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 13-TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamen 2018	Stanziamen 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018
01 Servizio sanitario regionale -finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale -finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale -finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

al Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto ai singoli programmi già individuati nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati l'assenza di obiettivi per detta missione.

bi Obiettivi

Nessuno.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nessuno

2. Personale

Nessuno

MISSIONE14- SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela del consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

al Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto ai singoli programmi già individuati nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati l'assenza di obiettivi per detta missione.

bi Obiettivi

Nessuno.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nessuno

2. Personale

Nessuno

3. Patrimonio

Nessuno

MISSIONE 15-POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

al Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto ai singoli programmi già individuati nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati l'assenza di obiettivi per detta missione.

bl Obiettivi

Nessuno.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nessuno

2. Personale

Nessuno

3. Patrimonio

Nessuno

MISSIONE 16-AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

al Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto ai singoli programmi già individuati nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati l'assenza di obiettivi per detta missione.

bl Obiettivi

Nessuno.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nessuno

2. Personale

Nessuno

3. Patrimonio
Nessuno

MISSIONE 17-ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen 2015	Stanziamen 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

al Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto ai singoli programmi già individuati nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati l'assenza di obiettivi per detta missione.

bi Obiettivi

Nessuno.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nessuno

2. Personale

Nessuno

3. Patrimonio

Nessuno

MISSIONE 18-RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen 2015	Stanziamen 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

al Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rispetto ai singoli programmi già individuati nell'ambito della sezione strategica, vengono di seguito confermati l'assenza di obiettivi per detta missione.

b) Obiettivi

Nessuno.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nessuno

2. Personale

Nessuno

3. Patrimonio

Nessuno

MISSIONE 20- FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

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:

- individuare le categorie d'entrata stanziare in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- 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:

itrasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
 icrediti assistiti da fideiussione
 le entrate tributarie.

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

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	7.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	14.800,00	15.600,00	15.600,00	15.600,01

Obiettivi della gestione

al Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nell'ambito del miglioramento del saldo finanziario di bilancio ed ai fini del rispetto del patto di stabilità per il triennio 2016 - 2018, si è provveduto all'accantonamento di dette voci.

bi 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

Immezzigià in dotazione ai servizi finanziari.

MISSIONE 50-DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	104.520,35	93.652,85	92.918,00	92.850,00	92.850,00	92.850,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	104.520,35	93.652,85	92.918,00	92.850,00	92.850,00	92.850,00

Obiettivi della gestione

al 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.

bl 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

Impegni in dotazione ai servizi finanziari.

MISSIONE 60-ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	469.000,00	469.000,00	469.000,00	469.000,00

Obiettivi della gestione

al Descrizione del programma e motivazione delle scelte

In ragione del prossimo trasferimento di fondi vincolati di cassa nel corso dell'esercizio 2016, per la costituzione della Fondazione "Delponte Onlus", necessaria la previsione dell'anticipazione di cassa nei nuovi liti di 5/12 previsti.

bl Obiettivi

Assicurazione dei pagamenti.

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

Impegni 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:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen 2015	Stanziamen 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	151.518,96	118.598,69	428.700,00	328.700,00	328.700,00	328.700,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	151.518,96	118.598,69	428.700,00	328.700,00	328.700,00	328.700,00

al Descrizione del programma e motivazione delle scelte

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

bi Obiettivi

Assicurazione dei pagamenti.

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

Impegni in dotazione ai servizi finanziari

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 al sensi della L241/90	Cat.
Settore Amministrativo		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	...	
	Segreteria-Contratti-Archivio-Turismo-Protocollo	
RIZZO Diego Maria	...	C/5
Totale	--	1
Settore Demografico		
RIALCATI Gloria	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D/3
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
OIOLI Glauco	...	C/1
Totale	--	2
Settore Ragioneria-Economato/Tributi		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	...	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
BIONDI Valentina	...	D/1
Totale	--	1
Settore Vigilanza		
ROSSARI Massimo	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D/2
	...	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
CAVAGLIANI Stefano	..	C/4

Totale	--	2
Settore Lavori Pubblici		
BORDIN Marco	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D/3
	...	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
PAGANINI Mara	...	C/3
Totale	--	2
	
	

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2014:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2014

Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre

Categorie/Profili	NUMERO DI DIPENDENTI											
	Cod.	Totale dipendenti al 31/12/2013		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2014	
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne		
SEGRETARIO A	000102											
SEGRETARIO B	000103	1					1				1	
SEGRETARIO C	000485											
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	000104											
DIRETTORE GENERALE	000097											
DIRIGENTE FUORI O.O. art. 110 c. 2 TUEL	000098											
ALTE SPECIALIZZ. FUORI O.O. art. 110 c. 2 TUEL	000095											
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	000164											
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	000165											
ALTE SPECIALIZZ. IN O.O. art. 110 c. 1 TUEL	000195											
POSIZ. ECON. 06 - PROFILI ACCESSO 03	006A00											
POSIZ. ECON. 06 - PROFILO ACCESSO DI	006000											
POSIZ. ECON. 05 PROFILI ACCESSO 03	052486											
POSIZ. ECON. DS PROFILI ACCESSO 01	052487											
POSIZ. ECON. 04 PROFILI ACCESSO 03	051488											

POSIZ.ECON.04PROFILIACCESSO DI	OS1489											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO 03	OSBaaa											
POSIZIONE ECONOMICA 03	osaaaa	1	2		1	1				1	1	
POSIZIONE ECONOMICA 02	049000											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO DI	os1aaa											
POSIZIONE ECONOMICA es	046aaa	1			1					1		
POSIZIONE ECONOMICA C4	045aaa	1			1					1		
POSIZIONE ECONOMICA C3	043aaa		1			1					1	
POSIZIONE ECONOMICA C2	042aaa		1									
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO CI	os6aaa	1			2					2		
POSIZ. ECON. 87 - PROFILO ACCESSO 83	0B7A00											
POSIZ. ECON. 87 - PROFILO ACCESSO BI	0B7000											
POSIZ.ECON. 86 PROFILI ACCESSO 83	038490	1			1					1		
POSIZ.ECON. 86 PROFILI ACCESSO BI	038491											
POSIZ.ECON. BS PROFILI ACCESSO 83	037492											
POSIZ.ECON. BS PROFILI ACCESSO BI	037493											
POSIZ.ECON. 84 PROFILI ACCESSO 83	036494											
POSIZ.ECON. 84 PROFILI ACCESSO BI	036495	2			2					2		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO 83	ossaaa											
POSIZIONE ECONOMICA 83	034aaa											
POSIZIONE ECONOMICA 82	032aaa											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO BI	os4aaa											
POSIZIONE ECONOMICA AS	0A5000											
POSIZIONE ECONOMICA A4	02Baaa											
POSIZIONE ECONOMICA A3	021aaa											
POSIZIONE ECONOMICA A2	02saaa											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO AI	os3aaa											
CONTRATTISTI (a)	000061											
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	aaaa96											
TOTALE		8	4		8	2	1			9	2	

La tabella 9 - personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2014:

TABELLA 9 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	FINO A UNA SCUOLA DELL'OBBLIGO		UC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIONE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
SEGREARIO A	000102														
SEGREARIO B	000103							1							1
SEGREARIO C	000485														
SEGREARIO GENERALE CCIAA	000104														
DIRETTORE GENERALE	000097														
DIRIGENTE FUORI O.O. art.110 c.2 TUEL	000098														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	000095														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	000164														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	000165														
ALTE SPECIALIZZ. IN O.O. art.110 c.1 TUEL	000195														
POSIZ. ECON. 06-PROFILI ACCESSO 03	0D6A00														
POSIZ. ECON. 06-PROFILO ACCESSO DI	006000														
POSIZ. ECON. 05 PROFILI ACCESSO 03	052486														
POSIZ. ECON. DS PROFILI ACCESSO DI	052487														
POSIZ. ECON. 04 PROFILI ACCESSO 03	051488														
POSIZ. ECON. 04 PROFILI ACCESSO DI	051489														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO 03	058000														
POSIZIONE ECONOMICA 03	050000			1				1						1	1
POSIZIONE ECONOMICA 02	049000														

POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO DI	057000													
POSIZIONE ECONOMICA es	046000						1						1	
POSIZIONE ECONOMICA C4	04S000	1											1	
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000				1									1
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000						2						2	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO CI	056000													
POSIZ. ECON. 87 - PROFILO ACCESSO 83	087A00													
POSIZ. ECON. 87 - PROFILO ACCESSO 81	087000													
POSIZ. ECON. 86 PROFILI ACCESSO 83	038490	1											1	
POSIZ. ECON. 86 PROFILI ACCESSO 81	038491													
POSIZ. ECON. 85 PROFILI ACCESSO 83	037492													
POSIZ. ECON. 85 PROFILI ACCESSO 81	037493													
POSIZ. ECON. 84 PROFILI ACCESSO 83	036494	2											2	
POSIZ. ECON. 84 PROFILI ACCESSO 81	03649S													
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO 83	08S000													
POSIZIONE ECONOMICA 83	034000													
POSIZIONE ECONOMICA 82	032000													
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO 81	054000													
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000													
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000													
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000													
POSIZIONE ECONOMICA A2	02S000													
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO AI	053000													
CONTRATTISTI (a)	000061													
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096													

POSIZIONE ECONOMICA D3	OS0000											1		1															1	1					
POSIZIONE ECONOMICA DZ	049000																																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	OS7000																																		
POSIZIONE ECONOMICA eS	046000												1																1						
POSIZIONE ECONOMICA C4	04S000																												1						
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000													1																1					
POSIZIONE ECONOMICA CZ	042000																																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	OS6000																												2						
POSIZ. ECON. 87 - PROFILO ACCESSO 83	OB7A00																																		
POSIZ. ECON. 87 - PROFILO ACCESSO B1	087000																																		
POSIZ.ECON. 86 PROFILI ACCESSO 83	038490																																		
POSIZ.ECON. 86 PROFILI ACCESSO B1	038491																												1						
POSIZ.ECON. 85 PROFILI ACCESSO 83	037492																																		
POSIZ.ECON. 85 PROFILI ACCESSO B1	037493																																		
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO 83	036494																																		
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	03649S													1		1													2						
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO 83	055000																																		
POSIZIONE ECONOMICA 83	034000																																		
POSIZIONE ECONOMICA 82	032000																																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																																		
POSIZIONE ECONOMICA AS	0AS000																																		
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																																		
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																																		
POSIZIONE ECONOMICA AZ	0ZS000																																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																																		
CONTRATTISTI (a)	000061																																		
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096												2												1	3		3	1		1			9	2

TOTALE

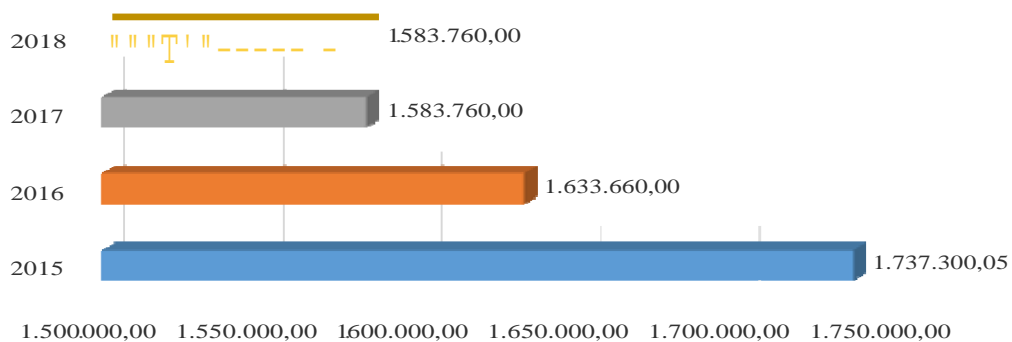
111111111111111111111111

E la tabella 7 – Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2014:

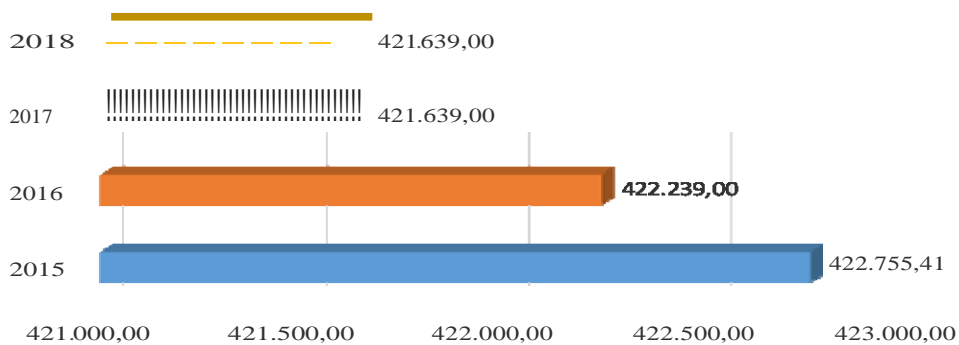
Tabella 7 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre

Qualifica/Posiz.economica/Profflo	Cod.	tra 0 e 5anni		tra & 10anni		tra 11 e 15anni		tra 16 e 20anni		tra 21 e 25anni		tra 26 e 30anni		tra 31 e 35anni		tra 36 e 40anni		tra 41 e 43anni		: J		TOTALE			
		u	D	u	D	u	D	u	D	u	D	u	D	u	D	u	D	u	D	u	D	u	D		
		SEGREARIO A	000102																						
SEGREARIO B	000103																								
SEGREARIO C	000485																								
SEGREARIO GENERALE CCIAA	000104																								
DIRETTORE GENERALE	000097																								
DIRIGENTE FUORI O.O. art.110 c.2 TUEL	000098																								
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	000095																								
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	000164																								
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	000165																								
ALTE SPECIALIZZ. IN O.O. art.110 c.1 TUEL	ODO195																								
POSIZ. ECON. 06 - PROFILI ACCESSO 03	OD6A00																								
POSIZ. ECON. 06 - PROFILO ACCESSO DI	006000																								
POSIZ.ECON. 05 PROFILI ACCESSO 03	OS2486																								
POSIZ.ECON. DS PROFILI ACCESSO DI	OS2487																								
POSIZ.ECON. 04 PROFILI ACCESSO 03	OS1488																								
POSIZ.ECON. 04 PROFILI ACCESSO DI	OS1489																								
POSIZIONE ECONOMICA DIACCESSO 03	OSB000																								
POSIZIONE ECONOMICA 03	oso000									1	1												1	1	
POSIZIONE ECONOMICA 02	049000																								
POSIZIONE ECONOMICA DIACCESSO DI	OS7000																								
POSIZIONE ECONOMICA es	046000							1																1	

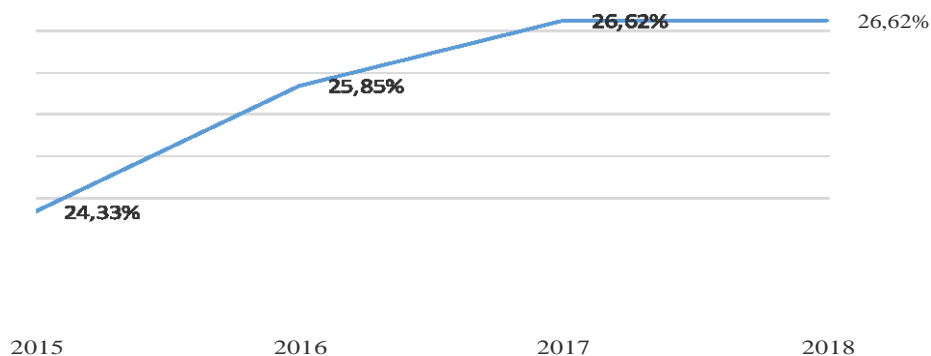
Spese correnti



Spese per il personale



Incidenza

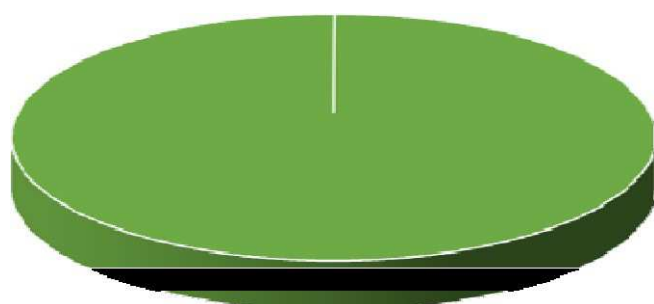


Piano delle opere pubbliche

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.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in e/Capitale	0,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	100.000,00

Finanziamento degli investimenti



- Avanzo - FPV - Risorse correnti - Contributi in e/capitale - Mutui passivi - Altre entrate

Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018			
Opera Pubblica	2016	2017	2018
Asfaltatura strade	€ 30.000,00	€ 20.000,00	€ 10.000,00
Sistemazione Parco Giochi con sostituzione di giochi ed arredamento e manutenzione fontana.	€ 25.000,00		
Manutenzione pavimentazione marciapiedi di Via Boniperti, Via Magistrini, Via Circonvallazione e cortile direzione didattica.	€ 10.000,00		
Realizzazione pavimentazione in acciottolato presso monumento Avis in Piazza Musso	€ 5.000,00		
Realizzazione pavimentazione in acciottolato in Via XXV Aprile e Piazza Castello		€ 40.000,00	
Illuminazione a LED	€ 10.000,00		
Manutenzione straordinaria facciata Biblioteca in Via Valsesia 10			€ 15.000,00
Manutenzione straordinaria facciata Scuola Infanzia.			€ 15.000,00
Interventi di sicurezza stradale	€ 20.000,00		
Totale	100.000,00	€ 60.000,00	€ 40.000,00

Piano delle alienazioni

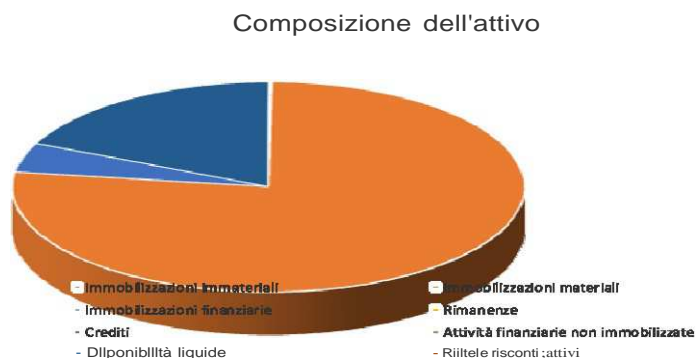
Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione 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.

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	13.316,23
Immobilizzazioni materiali	7.667.527,21
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	452.217,99
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.808.749,29
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2016-2018	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00

Valore totale alienazioni

Fabbricati non residenziali

Fabbricati residenziali

Altri beni

Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2016	2017	2018
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2016	2017	2018
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Non sono quindi previste alienazioni di beni per il periodo 2016 - 2018, salvo ogni diversa soluzione che possa maturare nel triennio 2016 - 2018.