Comune di Mathi

Provincia di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

Allegato alla deliberazione
del l.c.c. n° 51 del 18/7/2016
IL SEGRETARIO COMUNALE
F.TO SEGRETARIO COMUNALE
dott. G. D'ALESSANDRO

F.TO IL SINDACO
(Ing. Tommaso TURINETTI)

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali. generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili. sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali. politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

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

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2016 sono entrati in vigore i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.
In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).
Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.
Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo; la seconda pari a quello del bilancio di previsione.
Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.
Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

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

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

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:
-prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
-prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
-prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
-riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
-riepilogo delle spese per titoli,
-bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", l'unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2017-2019) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2017), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.
Nel Bilancio armonizzato vi è la presenza di due importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2017 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2017-2018-2019 che avrà esigibilità negli anni successivi. L'altra è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.
Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.
Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

- *Popolazione dell'Ente* -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 3985
1.1.2 – Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 4007
Di cui : maschi		n. 1965
femmine		n. 2042
nuclei familiari		n. 1797
comunità/convivenze		n. /
1.1.3 – Popolazione all'1.1.13 (penultimo anno precedente)		n. 4007
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 30	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 55	
saldo naturale		n. -25
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 126	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 140	
saldo migratorio		n. -14
1.1.8 – Popolazione al 31.12. *Anno-3* (penultimo anno precedente) di cui		n. 3967
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 230
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 296
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 525
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 2000
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 916

1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	0.89
	Anno-6	0.69
	Anno-5	0.84
	Anno-4	0.64
	Anno-3	0.75

1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	1.40
	Anno-6	1.35
	Anno-5	0.91
	Anno-4	1.15
	Anno-3	1.37

1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. /
	Entro il	n. /

1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:
MEDIO
ASSOLVIMENTO SCUOLA DELL'OBBLIGO

1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:
MEDIA

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. /	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /
1.3.2.2 - Scuole materne n. /	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 177	Posti n. 177	Posti n. 177	Posti n. 177
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 130	Posti n. 130	Posti n. 130	Posti n.130
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. /	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. /	n. /	n. /	n. /
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	/	/	/	/
- nera	/	/	/	/
- mista	8	9	9	10
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	*No*	*No*	*No*	*No*
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	35	35	35	35
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	*Si*	*Si*	*Si*	*Si*
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 2	n. 3 hq. 2	n. 3 hq. 2	n. 3 hq. 2
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 745	n. 745	n. 745	n. 745
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	*Si*	*Si*	*Si*	*Si*
1.3.2.15 - Esistenza discarica	*No*	*No*	*No*	*No*
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ___	n. ___	n. ___	n. ___
1.3.2.17 - Veicoli	n. 5	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	*No*	*No*	*No*	*No*
1.3.2.19 - Personal computer	n. 26	n. 26	n. 26	n. 26
1.3.2.20 - Altre strutture Bocciofila, campi sportivi, biblioteca, parco giochi.				

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017 - 2019

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS -(che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).
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 individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente con un orizzonte temporale pari a quello del mandato amministrativo.

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

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

1) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

Sul territorio sono presenti due aziende che rivestono una discreta rilevanza un'azienda di produzione di materiale di carta ed un'altra di produzione di cinghie di trasmissione.
Sono inoltre insediate sul territorio comunale piccole aziende produttive in settori diversi (meccanica, carpenteria ecc...).
E' da rilevare la presenza di diversi insediamenti commerciali di piccole e medie dimensioni, nonché di alcune aziende agricole a conduzione famigliare.
Le attività ricettive sono limitate alla presenza di esercizi di ristorazione e bar.

2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori:
   - Grado di autonomia finanziaria
   - Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite
   - Rigidità del bilancio
   - Grado di rigidità pro-capite
   - Costo del Personale

- Indicatori utilizzati -

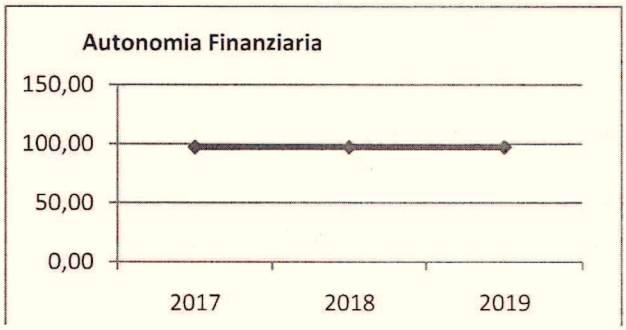
Benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.
Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

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

Grado di autonomia finanziaria

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.
Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...
L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.
Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

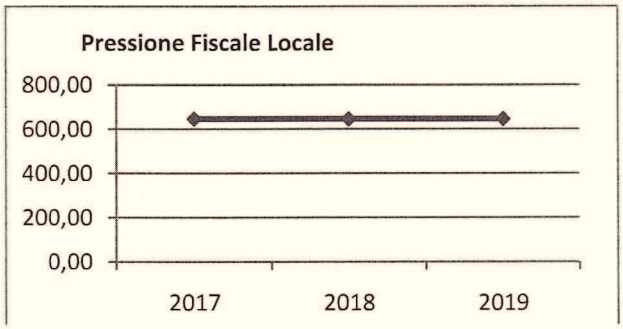
Autonomia Finanziaria	***Anno 2017***	***Anno 2018***	***Anno 2019***
Entrate tributarie + Entrate extratributarie / Entrate Correnti	97,02 %	97,02 %	97,02 %



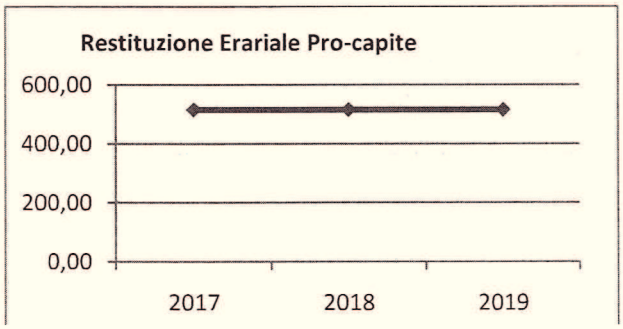
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	***Anno 2017***	***Anno 2018***	***Anno 2019***
Entrate tributarie + Entrate extratributarie / N.Abitanti	€ 646,69	€ 646,69	€ 646,69



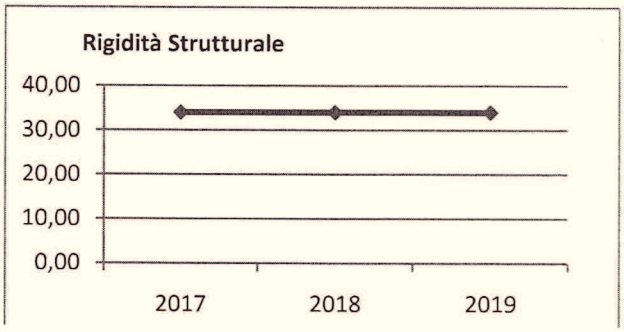
Pressione tributaria pro-capite	***Anno 2017***	***Anno 2018***	***Anno 2019***
Entrate tributarie / N.Abitanti	€ 515,81	€ 515,81	€ 515,81



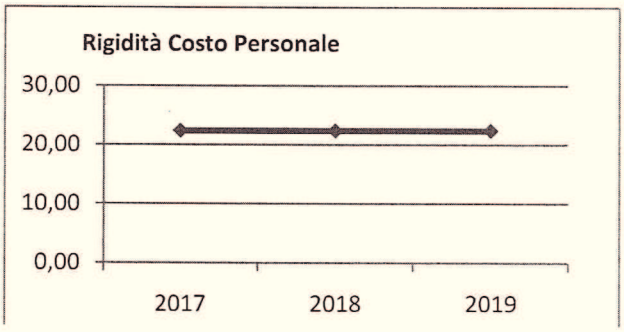
Rigidità del bilancio

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

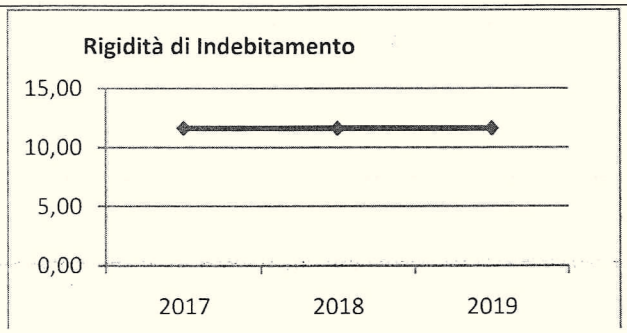
Rigidità strutturale	*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
Spese personale + Rimborso mutui + interessi / Entrate Correnti	34,00 %	34,00 %	34,00 %



Rigidità costo personale	*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
Spese personale / Entrate Correnti	22,37 %	22,37 %	22,37 %



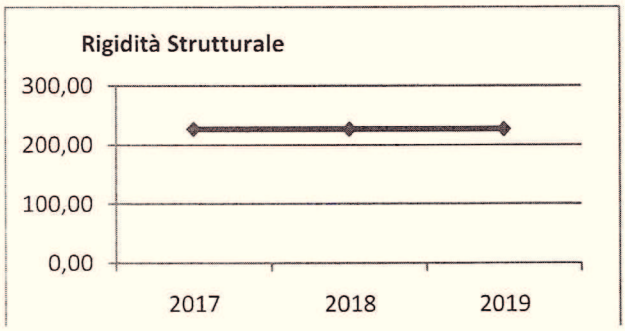
Rigidità indebitamento	*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
Rimborso mutui + interessi / Entrate Correnti	11,63 %	11,63 %	11,63 %


Rigidità di Indebitamento
15,00
10,00
5,00
0,00
2017
2018
2019

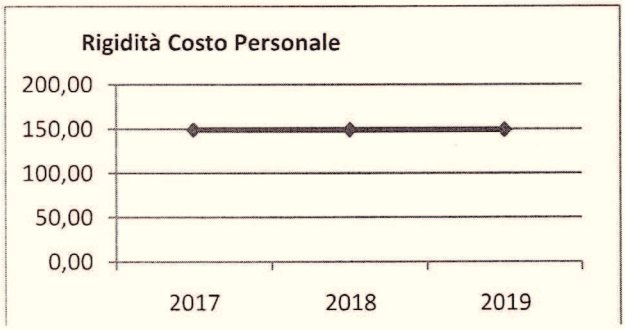
Grado di rigidità pro-capite

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

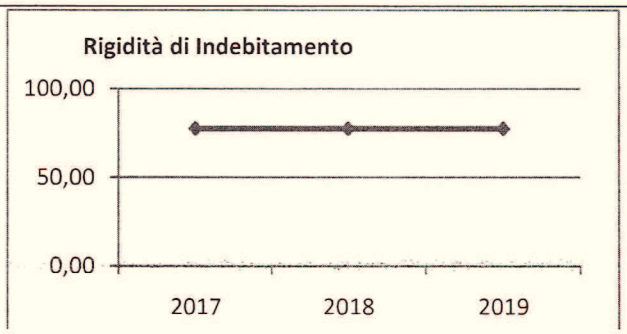
Rigidità strutturale pro-capite	*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
Spese personale + Rimborso mutui + interessi / N.Abitanti	226,64 €	226,64 €	226,64 €



Rigidità costo personale pro-capite	*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
Spese personale / N abitanti	149,12 €	149,12 €	149,12 €



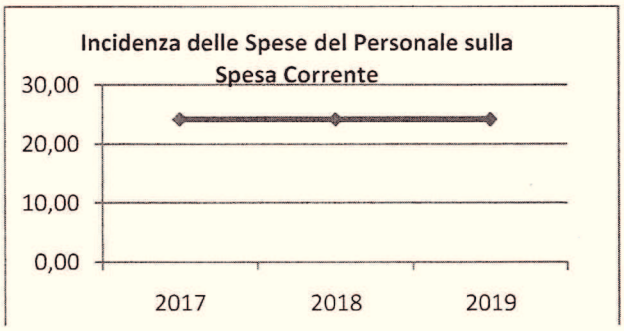
Rigidità indebitamento pro-capite	*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
Rimborso mutui + interessi / N.abitanti	77,52 €	77,52 €	77,52 €


Rigidità di Indebitamento
100,00
50,00
0,00
2017
2018
2019

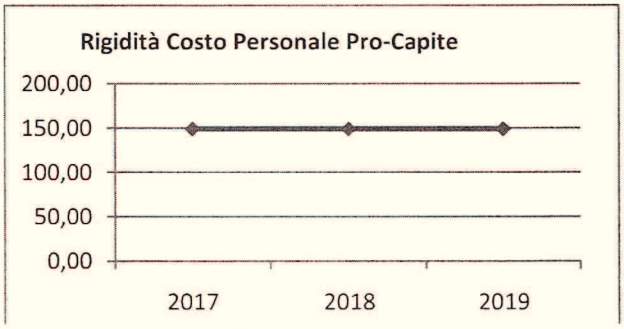
Costo del Personale

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

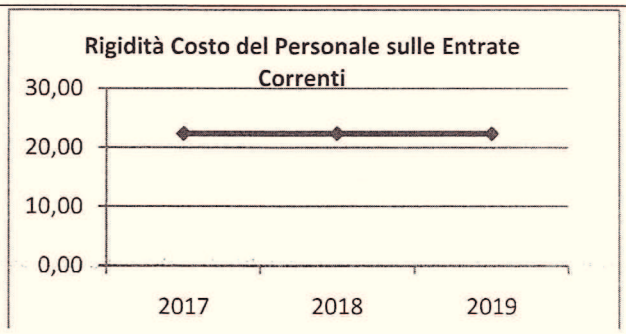
Incidenza spese personale su spesa corrente	*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
Spese personale / Spese correnti	24,17 %	24,17 %	24,17 %



Rigidità costo personale pro-capite	*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
Spese personale / N abitanti	149,12 €	149,12 €	149,12 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
Spesa personale / Entrate correnti	22,37 %	22,37 %	22,37 %


Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti
30,00
20,00
10,00
0,00
2017
2018
2019

Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- *Tariffe Servizi Pubblici*
- *Fiscalità Locale*
  - *IUC – IMU*
  - *IUC – TASI*
  - *IUC – TARI*
  - *Imposta Pubblicità*
    - *Art. 12*
    - *Art. 13 (comma 1)*
    - *Art. 13 (comma 3 lettera a)b)c))*
    - *Art. 14 (commi 1-2-3)*
    - *Art. 14 (commi 4-5)*
    - *Art. 15 (comma 1)*
    - *Art. 15 (commi 2-3-4-5)*
    - *Art. 19*

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

2017

SPESE			ENTRATE	
IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA	€ 10.000,00		PROVENTI EDILIZIA PRIVATA	€ 10.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE	€ 61.000,00		PROVENTI EDILIZIA PRIVATA	€ 61.000,00
DESTINAZIONE QUOTA OO.UU. EDIFICI DI CULTO	€ 2.500,00		PROVENTI EDILIZIA PRIVATA	€ 2.500,00
ACQUISTO ATTREZZATURE INFORMATICHE	€ 3.000,00		PROVENTI EDILIZIA PRIVATA	€ 3.000,00
ACQUISTO ARREDO SCUOLE	€ 2.500,00		PROVENTI EDILIZIA PRIVATA	€ 2.500,00
RESTITUZIONE LOCULI	€ 1.000,00		PROVENTI EDILIZIA PRIVATA	€ 1.000,00
RESTITUZIONE PROVENI EDILIZIA PRIVATA	€ 30.000,00		PROVENTI EDILIZIA PRIVATA	€ 30.000,00
TOTALE SPESA	**€ 110.000,00**		**TOTALE ENTRATA**	**€ 110.000,00**

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

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

Articolo	*Descrizione*	*Impegnato (Cp + Rs)*	*Pagato (Cp + Rs)*	*Residui da Riportare*
5870 / 2 / 1	**SPESE PER MOBILI, MACCHINE E ATTREZZATURE INFORMATICHE PER GLI UFFICI	4.329,77	854,00	3.475,77
6130 / 4 / 1	**ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHIETTONICHE SPOGLIATOI PALESTRA 2°LOTTO	16.018,56	3.782,61	12.235,95
6130 / 24 / 1	**MANUTENZIONE STROARDINARIA PATRIMONIO COMUNALE.	103.185,51	10.269,71	92.915,80
6130 / 50 / 1	INTERVENTO DI CONSOLIDAMENTO STRUTTURA DI COPERTURA DELLA SCUOLA ELEMENTARE E MEDIA	7.438,98	2.200,00	5.238,98
6130 / 56 / 1	INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE PIAZZA CAPOROSSI E VIA DOMENICO BORLA CON MIGLIORAMENTO DELL'ILLUMINAZIONE PUBBLICA	89.614,53	84.948,39	4.666,14
8230 / 12 / 1	Rifac.manto stradale strade com.li	2.541,67	0,00	2.541,67
8230 / 40 / 1	Sistemazione intersezione stradale Via Torino incrocio con Via Trieste	46.578,89	0,00	46.578,89
8230 / 46 / 1	LAVORI SISTEMAZIONE TRATTO VIA BERIA	4.186,00	0,00	4.186,00
8230 / 50 / 1	LAVORI STRADALI IN VIA IV NOVEMBRE E STRADA CIRIE' (FINANZIATI CON CONTRIBUTO SIA).	82.000,00	0,00	82.000,00
8270 / 2 / 1	ACQUISTO AUTOMEZZI	19.955,82	17.879,81	2.076,01
8530 / 4 / 1	**PROGETTO CORONA VERDE	13.043,41	0,00	13.043,41
8580 / 4 / 1	ADEGUAMENTO STRUMENTI URBANISTICI	16.854,00	0,00	16.854,00
	TOTALE:	**405.747,14**	**119.934,52**	**285.812,62**

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

_____

_____

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa

- Residenti €. 4,50/pasto (quota base)
  €. 3,50/pasto (2° figlio)
  €. 3,00/pasto (3° figlio)
- Non residenti €. 5,00/pasto.

Riduzioni previste (solo per i residenti) sulla base della presentazione della dichiarazione ISEE, come di seguito riportato:

SOGLIE ISEE	*MENSA (€/pasto)*			
	% Riduzione sulla tariffa	*1° Figlio*	*2° Figlio*	*3° Figlio*
Fino a € 2.600,00	*85%*	*0,67*	*0,52*	*0,45*
Da € 2.600,01 a € 4.132,00	*70%*	*1,35*	*1,05*	*0,90*
Da € 4.132,01 a € 6.714,00	*50%*	*2,25*	*1,75*	*1,50*
Da € 6.714,01 a € 8.263,00	*30%*	*3,15*	*2,80*	*2,10*
Da € 8.263,01 a € 10.632,94	*15%*	*3,82*	*2,97*	*2,55*
Oltre € 10.632,94	*Quota intera*	*4,50*	*3,50*	*3,00*

Servizio scuolabus

Trasporto medie-elementari				
Fasce ISEE	*Riduzione %*	*tariffa [€/mese]*		
		10 viaggi Tempo Pieno	*16 viaggi Tempo Modulare*	*5 viaggi - 1 viaggio giornaliero*
> 8.263	*base*	*20*	*36*	*10*
< 8.263	*50*	*10*	*18*	*5*

Trasporto medie-elementari – Uscite Didattiche Senza applicazione fasce ISEE	
tariffa €./alunno	
Entro 20 Km.	*Oltre 20 Km.*
2,50	*3,00*

Peso pubblico
€ 1,00 a gettone.

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

CASISTICA DEGLI IMMOBILI	ALIQUOTA (per mille)	DETRAZIONE (euro in ragione annua)
Regime ordinario dell'imposta	**9,60**	
Unità immobiliare adibita ad abitazione principale classificata nelle categorie catastali **A/1, A/8 e A/9** nonché relative pertinenze (una sola per ciascuna categoria catastale C/2, C/6 e C/7)	**4,00**	**200,00**
Fabbricato dichiarato inagibile, inabitabile e di fatto non utilizzato (su imponibile ridotta del 50%)	**9,60**	
Unità abitativa adibita ad abitazione principale concessa dal proprietario in **uso gratuito** a parenti ed affini di primo grado nonché relative pertinenze (una sola per ciascuna categoria catastale C/2, C/6 e C/7)	**7,10**	
Aree fabbricabili	**8,60**	
Terreni	**9,10**	

IUC – TASI

- Aliquota TASI del 2,50 per mille per le abitazioni principali, escluso quelle di lusso di cui alle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e relative pertinenze, ivi comprese le unità immobiliare assimilate per legge e per regolamento alle abitazioni principali escluse dal pagamento dell'IMU. Per pertinenze dell'abitazione principale si intendono gli immobili classificati nelle categorie C/2, C/6 e C/7 nella misura massima di una unità per tipologia.
- Aliquota TASI del 2,00 per mille per le abitazioni principali, di cui alle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e relative pertinenze. Per pertinenze dell'abitazione principale si intendono gli immobili classificati nelle categorie C/2, C/6 e C/7 nella misura massima di una unità per tipologia.
- Aliquota TASI dello 0,60 per mille per tutte le altre fattispecie di immobili imponibili, diversi, di cui al punto precedente.

- Aliquota TASI dello 0,60 per mille per aree edificabili.
- Aliquota TASI dell'1,00 per mille per i fabbricati rurali ad uso strumentale.

Nel caso in cui l'immobile imponibile sia occupato da un soggetto diverso dal titolare del diritto reale, **quest'ultimo** e **l'occupante** sono titolari di un'autonoma obbligazione tributaria. L'occupante versa la TASI nella misura del **10 per cento** del tributo complessivamente dovuto in base all'aliquota applicabile per la fattispecie imponibile occupata. La restante parte (**90 per cento**) è dovuta dal **possessore.**

IUC- TARI

Utenze domestiche		
Nucleo familiare	***Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)***	***Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)***
1 componente	0.2390	57.3718
2 componenti	0.2788	103,2692
3 componenti	0.3072	114,7435
4 componenti	0.3300	149,1666
5 componenti	0.3528	166,3781
6 o più componenti	0.3698	195,0640

Imposta Pubblicità

DESCRIZIONE	IMPORTO (in €uro)
1.1 Pubblicità ordinaria effettuata mediante insegne, cartelli, locandine, targhe, stendardi o qualsiasi altro mezzo non previsto dalle successive tariffe, *per ogni metro quadrato di superficie* - (tariffa base): - per anno solare - non superiore a 3 mesi, per ogni mese o frazione di mese	 12,00 1,20
1.2 Pubblicità ordinaria in forma luminosa od illuminata, effettuata con i mezzi indicati al punto 1.1, *per ogni metro quadrato di superficie* - (tariffa base maggiorata del 100%): - per anno solare - non superiore a 3 mesi, per ogni mese o frazione di mese	 24,00 2,40
2.1 Pubblicità visiva effettuata per conto proprio od altrui all'interno ed all'esterno di veicoli in genere, di vetture autofilotranviarie, battelli, barche e simili, in uso pubblico o privato, è dovuta l'imposta sulla pubblicità in base alla superficie complessiva dei mezzi pubblicitari installati, *per ogni metro quadrato di superficie*: - per anno solare - non superiore a 3 mesi, per ogni mese o frazione di mese	 12,00 1,20
2.2 Pubblicità effettuata per conto proprio su veicoli di proprietà dell'impresa od adibiti al trasporto per suo conto: l'imposta è dovuta per anno solare al Comune ove sono domiciliati i suoi agenti o mandatari che alla data del 1° gennaio di ciascun anno, o a quella di successiva immatricolazione, hanno in dotazione detti veicoli: a) per autoveicoli con portata superiore a 3.000 Kg. b) per autoveicoli con portata inferiore a 3.000 Kg. c) per motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	 100,00 65,00 35,00

3.1 Per la pubblicità effettuata per conto altrui con insegne, pannelli o altre analoghe strutture caratterizzate dall'impiego di diodi luminosi, lampadine e simili, mediante controllo elettronico, elettromeccanico o comunque programmato in modo da garantire la variabilità del messaggio o la sua visione in forma intermittente, lampeggiante o similare, si applica l'imposta indipendentemente dal numero dei messaggi, per metro quadrato di superficie: - per anno solare - non superiore a 3 mesi, per ogni mese o frazione di mese	 40,00 4,00
4. Per la pubblicità realizzata in luoghi pubblici od aperti al pubblico attraverso diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche effettuate su schermi e pareti riflettenti, si applica l'imposta per ogni giorno, indipendentemente dal numero di messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione: Durata: - per ogni giorno Per durata superiore a 30 giorni si applica: - per i primi 30 giorni la tariffa giornaliera di €. - dopo tale periodo si applica la tariffa giornaliera di €.	 2,50 2,50 1,25
5. Per la pubblicità effettuata con striscioni o altri mezzi similari, che attraversano strade o piazze la tariffa dell'imposta, per ciascun metro quadrato e per ogni periodo di esposizione di 15 giorni o frazione	10,00
6. Per la pubblicità effettuata da aeromobili mediante scritte, striscioni, disegni fumogeni, lancio di oggetti o manifestini, ivi compresa quella eseguita su specchi d'acqua o fasce marittime limitrofe al territorio comunale, per ogni giorno o frazione, indipendentemente dai soggetti pubblicizzati, è dovuta a ciascun Comune sul cui territorio la pubblicità stessa viene eseguita	60,00
7. Per la pubblicità effettuata con palloni frenati e simili, per ogni giorno o frazione, indipendentemente dai soggetti pubblicizzati	30,00
8. Per la pubblicità effettuata mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifestini od altro materiale pubblicitario, oppure mediante persone circolanti con cartelli od altri mezzi pubblicitari, è dovuta l'imposta per ciascuna persona impiegata nella distribuzione od effettuazione e per ogni giorno o frazione, indipendentemente dalla misura dei mezzi pubblicitari o dalla quantità di materiale distribuito	2,50
9. Per la pubblicità effettuata a mezzo di apparecchi amplificatori e simili, la tariffa dell'imposta dovuta per ciascun punto di pubblicità e per ciascun giorno o frazione	8,00

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

DESCRIZIONE	IMPORTO (in €uro)
1.1 Per ciascun foglio di dimensione fino a cm. 70x100 e per i periodi di seguito indicati: - per i primi 10 giorni - per un periodo successivo di 5 giorni o frazione	 1,25 0,46
2. Per le affissioni richieste per il giorno in cui è stato consegnato il materiale da affiggere od entro i due giorni successivi, se trattasi di affissioni di contenuto commerciale, ovvero per le ore notturne dalle 20 alle 7 o nei giorni festivi, è dovuta la maggiorazione del 10% del diritto con un minimo per ogni commissione di €.	25,83

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

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

Missione	*Programma*		*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione					
	1-Organi istituzionali	comp	9.000,00	9.000,00	9.000,00
		cassa	13.115,75		
	2-Segreteria generale	comp	410.630,00	410.630,00	410.630,00
		cassa	513.660,46		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	104.250,00	102.750,00	102.750,00
		cassa	131.556,85		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	51.300,00	51.300,00	51.300,00
		cassa	93.491,02		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	179.000,00	179.000,00	179.000,00
		cassa	235.651,76		
	6-Ufficio tecnico	comp	155.200,00	155.200,00	155.200,00
		cassa	225.843,46		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	2.200,00	2.200,00	2.200,00
		cassa	5.980,38		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	44.900,00	44.900,00	44.900,00
		cassa	58.098,24		
	Totale Missione 1	comp	**956.480,00**	**954.980,00**	**954.980,00**
		cassa	**1.277.397,92**		
2-Giustizia					
	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
3-Ordine pubblico e sicurezza					
	1-Polizia locale e amministrativa	comp	154.825,00	154.825,00	154.825,00
		cassa	226.753,27		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	**154.825,00**	**154.825,00**	**154.825,00**
		cassa	**226.753,27**		
4-Istruzione e diritto allo					

studio					
	1-Istruzione prescolastica	comp	105.700,00	105.700,00	105.700,00
		cassa	145.700,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	38.100,00	38.100,00	38.100,00
		cassa	50.991,80		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	215.700,00	215.700,00	215.700,00
		cassa	339.077,32		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	**comp**	**359.500,00**	**359.500,00**	**359.500,00**
		cassa	**535.769,12**		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	12.750,00	12.750,00	12.750,00
		cassa	15.990,92		
	Totale Missione 5	**comp**	**12.750,00**	**12.750,00**	**12.750,00**
		cassa	**15.990,92**		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero					
	1-Sport e tempo libero	comp	7.150,00	7.150,00	7.150,00
		cassa	7.717,41		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	**comp**	**7.150,00**	**7.150,00**	**7.150,00**
		cassa	**7.717,41**		
7-Turismo					
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	15.300,00	15.300,00	15.300,00
		cassa	17.684,98		
	Totale Missione 7	**comp**	**15.300,00**	**15.300,00**	**15.300,00**
		cassa	**17.684,98**		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00
		cassa	58.821,19		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	**comp**	**27.000,00**	**27.000,00**	**27.000,00**
		cassa	**58.821,19**		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	15.100,00	15.100,00	15.100,00
		cassa	20.958,62		
	3-Rifiuti	comp	372.520,00	372.520,00	372.520,00
		cassa	372.520,00		
	4-Servizio idrico integrato	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.146,95		

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	**comp**	**392.620,00**	**392.620,00**	**392.620,00**
		cassa	**398.625,57**		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	199.425,00	199.425,00	199.425,00
		cassa	253.863,56		
	Totale Missione 10	**comp**	**199.425,00**	**199.425,00**	**199.425,00**
		cassa	**253.863,56**		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	6.500,00	6.500,00	6.500,00
		cassa	6.500,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	**comp**	**6.500,00**	**6.500,00**	**6.500,00**
		cassa	**6.500,00**		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	12.500,00	12.500,00	12.500,00
		cassa	26.664,76		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	850,00	850,00	850,00
		cassa	850,00		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	183.300,00	183.300,00	183.300,00
		cassa	244.300,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	22.700,00	22.700,00	22.700,00
		cassa	33.274,72		
	Totale Missione 12	**comp**	**225.350,00**	**225.350,00**	**225.350,00**
		cassa	**311.089,48**		
13-Tutela della salute					

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
	Totale Missione 13	**comp**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
		cassa	**100,00**		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	7.553,46		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	**comp**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
		cassa	**7.553,46**		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
20-Fondi e accantonamenti					

	1-Fondo di riserva	comp	12.000,00	12.000,00	12.000,00
		cassa	12.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	18.500,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	18.500,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	**comp**	**30.500,00**	**32.000,00**	**32.000,00**
		cassa	**30.500,00**		
50-Debito pubblico					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	113.500,00	113.500,00	113.500,00
		cassa	113.500,00		
	Totale Missione 50	**comp**	**113.500,00**	**113.500,00**	**113.500,00**
		cassa	**113.500,00**		
60-Anticipazioni finanziarie					
	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		
	TOTALE MISSIONI	**comp**	**2.506.000,00**	**2.506.000,00**	**2.506.000,00**
		cassa	**3.261.866,88**		

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO	*IMPORTI PAZIALI*	*CONSIST. INIZIALE*	*VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO*		*VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE*		*CONSIST. FINALE*
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	9.280,00	6.885,60	10.653,04	0,00		11.387,04	**6.151,60**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.394,40				734,00		**3.128,40**
Totale		**6.885,60**	**10.653,04**	**0,00**	**0,00**	**11.387,04**	**6.151,60**
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	2.647.770,02	2.093.664,97	108.924,95	0,00		62.069,42	**2.140.520,50**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	554.105,05				62.069,42		**616.174,47**
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	5.726,97	5.726,97	0,00	0,00			**5.726,97**
3) Terreni (patrimonio disponibile)	33.801,19	33.801,19	0,00	0,00			**33.801,19**
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	2.089.404,75	1.395.666,12	4.112,90	0,00		62.805,57	**1.336.973,45**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	693.738,63				62.805,57		**756.544,20**
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	3.793.034,78	2.497.514,91	3.856,93	0,00		113.906,75	**2.387.465,09**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.295.519,87				113.906,75		**1.409.426,62**
6) Macchinari, attrezzature e impianti	145.618,24	3.656,27	2.486,36	0,00		3.247,33	**2.895,30**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	141.961,97				3.247,33		**145.209,30**
7) Attrezzature e sistemi informatici	56.577,42	3.856,19	951,60	0,00		1.478,65	**3.329,14**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	52.721,23				1.478,65		**54.199,88**
8) Automezzi e motomezzi	171.842,01	0,00	17.460,12	0,00		3.492,02	**13.968,10**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	171.842,01				3.492,02		**175.334,03**
9) Mobili e macchine d'ufficio	69.295,85	3.747,57	5.295,53	0,00		2.339,50	**6.703,60**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	65.548,28				2.339,50		**67.887,78**
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	5.998,28	4.798,62	0,00	0,00		1.199,66	**3.598,96**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.199,66				1.199,66		**2.399,32**
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	4.908,12	0,00	0,00	0,00		0,00	**0,00**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.908,12				0,00		**4.908,12**
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			**0,00**
13) Immobilizzazioni in corso	294.287,82	294.287,82	0,00	0,00			**294.287,82**
Totale		**6.336.720,63**	**143.088,39**	**0,00**	**0,00**	**250.538,90**	**6.229.270,12**

Per quanto riguarda la politica di alienazione del patrimonio che si intende effettuare si fa riferimento alla Deliberazione del Consiglio Comunale n. 16 del 21 luglio 2015 avente ad oggetto: "Art. 58, comma 1, del d.l. 25/6/2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6/8/2008, n. 133. – approvazione del piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari" nella quale si deliberava quanto segue:

Di prendere atto della mancata predisposizione del Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari, ai sensi dell'art. 58, comma 1, del D.L. 25/6/2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, in quanto per gli anni 2015 - 2016 e 2017, non si dispone e non si intende alienare beni immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione e di riservarsi la facoltà di variare il Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari qualora si verificassero condizioni ed esigenze tali da determinare mutazioni del quadro di riferimento relativamente al triennio 2015/2017.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

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

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue:

	2014	*2015*	*2016*	*2017*	*2018*	*2019*
Residuo Debito (+)	3252280,23	2971861,71	2674211,47	2358211,47	2042211,47	1726211,47
Nuovi Prestiti (+)	0	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati (-)	264215,12	280418,52	297650,24	201.400,00	201.400,00	201.400,00
Estinzioni anticipate (-)	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni +/- (da specificare)	0	0	0	0	0	0
Totale fine anno	2971861,71	2674211,47	2358244,47	2042211,47	1726211,47	1410211,47
Nr. Abitanti al 31/12	3979	4062	4062	4062	4062	4062
Debito medio x abitante	**746,89**	**658,35**	**580,5624**	**502,760086**	**424,9659**	**347,17171**

	Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale					
	2014	*2015*	*2016*	*2017*	*2018*	*2019*
Oneri finanziari	148.924,46	130.598,42	113.500,00	113.500,00	113.500,00	113.500,00
Quota capitale	297.650,24	315.976,28	201.400,00	201.400,00	201.400,00	201.400,00
Totale fine anno	**446.574,70**	**446.574,70**	**314.900,00**	**314.900,00**	**314.900,00**	**314.900,00**

	Tasso medio indebitamento					
	2014	*2015*	*2016*	*2017*	*2018*	*2019*
Indebitamento inizio esercizio	3252280,23	2971861,7	2674211,47	2358211,47	2042211,5	1726211,5
Oneri finanziari	148.924,46	130.598,42	113.500,00	113.500,00	113.500,00	113.500,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	**0,05108913**	**0,0501115**	**0,0490238**	**0,05449045**	**0,0619916**	**0,0733398**

	Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti					
	2014	*2015*	*2016*	*2017*	*2018*	*2019*
Interessi passivi	148.924,46	130.598,42	113.500,00	113.500,00	113.500,00	113.500,00
Entrate correnti	2.719.452,29	2.770.367,83	2.782.989,57	2.707.400,00	2.707.400,00	2.707.400,00
% su entrate correnti	5,48 %	4,71 %	4,08 %	4,19 %	4,19 %	4,19 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

QUADRO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO							
SPESE				ENTRATE			
TITOLI	IMPORTO 2017	IMPORTO 2018	IMPORTO 2019	TITOLI	IMPORTO 2017	IMPORTO 2018	IMPORTO 2019
TITOLO I Spese correnti	2.506.000,00	2.506.000,00	2.506.000,00	**TITOLO I-II-III** Entrate correnti	2.506.000,00	2.506.000,00	2.506.000,00
TITOLO II Spese in conto capitale	110.000,00	110.000,00	110.000,00	**TITOLO IV** entrate in conto capitale	110.000,00	110.000,00	110.000,00
TITOLO III Rimborso di prestiti	201.400,00	201.400,00	201.400,00	**TITOLO I-II-III** destinate al rimborso di prestiti	201.400,00	201.400,00	201.400,00
TOTALI	2.817.400,00	2.817.400,00	2.817.400,00		2.817.400,00	2.817.400,00	2.817.400,00
(A) Al netto delle entrate destinate ad investimenti e a rimborso prestiti							

		2017	2018	2019
TOTALE PARTITE DI GIRO	**ENTRATA**	792.600,00	792.600,00	792.600,00
	SPESA	792.600,00	792.600,00	792.600,00

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017 - 2019

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.
La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

Nome	*Attività*	*%*
C.I.S.A.		**3.5243**
CONSORZIO SISTEMAZIONE TORRENTE BANNA-BENDOLA		**4.92**
C.I.S.		**4.11**
CONSORZIO II GRADO VALLI DI LANZO		**0.34**
CO.RI.S.		**9.4**
CONSORZIO RIVA SINISTRA STURA		**5.95**

AZIENDE

Nome	*Attività*	*%*
SIA SRL		**3.60**
SMAT SPA		**0.00008**
PROVANA SPA IN LIQIDAZIONE		**0.07**

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 7

1.2.2 – RISORSE IDRICHE

* Laghi n° ____ * Fiumi e Torrenti n°2

1.2.3 – STRADE

* Statali Km. ____ * Provinciali Km. 2 * Comunali Km. 30
* Vicinali Km. ____ * Autostrade Km. ____

1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

	SI	NO	*Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione*
* Piano reg. adottato	_	X	
* Piano reg. approvato	X	_	Delib. Giunta Regionale del 19/12/1994 n. 55-41752
* Progr. di fabbricazione	_	X	
* Piano edilizia economica e popolare	_	X	

PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

	SI	NO	
* Industriali	_	X	
* Artigianali	_	X	
* Commerciali	_	X	

* Altri strumenti (specificare)

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

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

	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P		
P.I.P		

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

Titolo	*Denominazione*	*RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERICIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO*		*PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILACIO*	*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		**previsione di competenza**	**27.111,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		**previsione di competenza**	**98.960,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		**previsione di competenza**	**40.409,21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		*previsione di competenza*	*0,00*	*0,00*		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		*previsione di cassa*	*1.445.784,18*	*0,00*		
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	472.011,70	previsione di competenza	2.100.700,00	2.095.200,00	2.095.200,00	2.095.200,00
			previsione di cassa	2.251.233,70	2.567.211,70		
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	939,57	previsione di competenza	84.089,57	80.550,00	80.550,00	80.550,00
			previsione di cassa	87.829,14	81.489,57		
TITOLO 3	Entrate extratributarie	123.832,26	previsione di competenza	598.200,00	531.650,00	531.650,00	531.650,00
			previsione di cassa	823.335,76	655.482,26		
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	114.995,70	previsione di competenza	182.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
			previsione di cassa	301.495,70	224.995,70		
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 6	Accensione prestiti	6.401,27	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	6.401,27	6.401,27		
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	49.363,32	previsione di competenza	792.600,00	792.600,00	792.600,00	792.600,00
			previsione di cassa	829.974,05	841.963,32		
	TOTALE TITOLI	**767.543,82**	**previsione di competenza**	**3.757.589,57**	**3.610.000,00**	**3.610.000,00**	**3.610.000,00**
			previsione di cassa	**4.300.269,62**	**4.377.543,82**		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**767.543,82**	**previsione di competenza**	**3.924.070,91**	**3.610.000,00**	**3.610.000,00**	**3.610.000,00**
			previsione di cassa	**5.746.053,80**	**4.377.543,82**		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI
ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF
IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'
RISCOSSIONE COATTIVA
T.O.S.A.P.
TARSU-TARES-TARI
DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI
FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI
PROVENTI BENI DELL'ENTE
PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI
ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

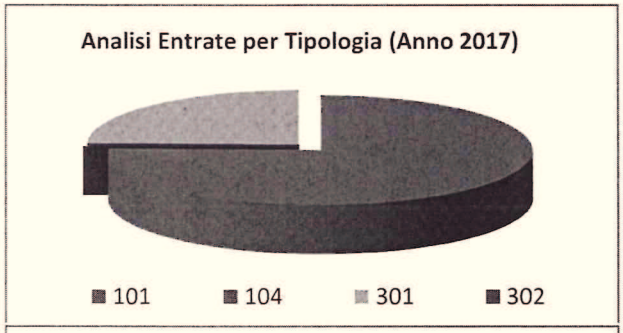
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

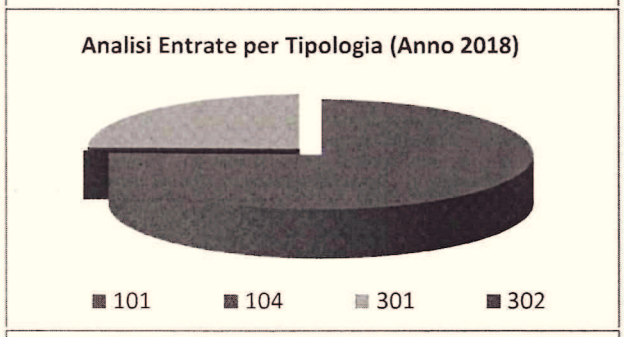
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

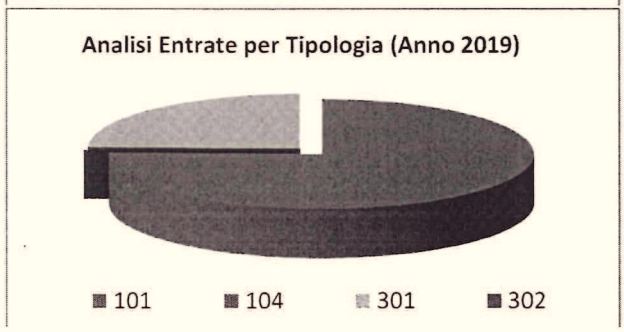
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	1.578.200,00	1.578.200,00	1.578.200,00
		cassa	2.033.070,33		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	517.000,00	517.000,00	517.000,00
		cassa	534.141,37		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	**2.095.200,00**	**2.095.200,00**	**2.095.200,00**
		cassa	**2.567.211,70**		

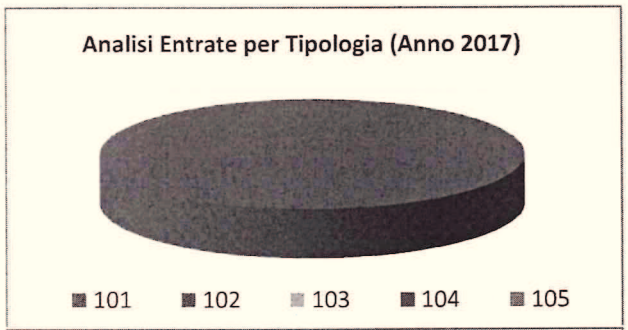


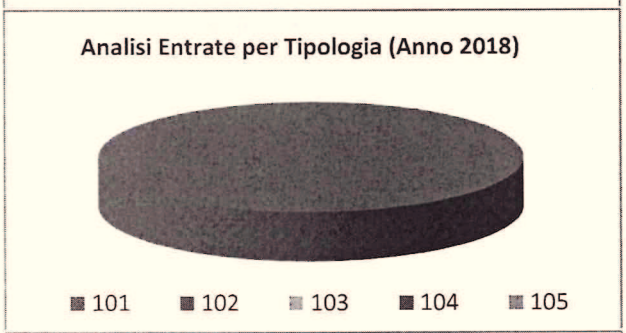


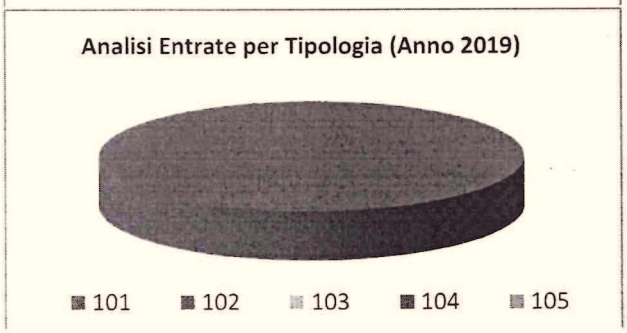


Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	80.550,00	80.550,00	80.550,00
		cassa	81.489,57		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**80.550,00**	**80.550,00**	**80.550,00**
		cassa	**81.489,57**		

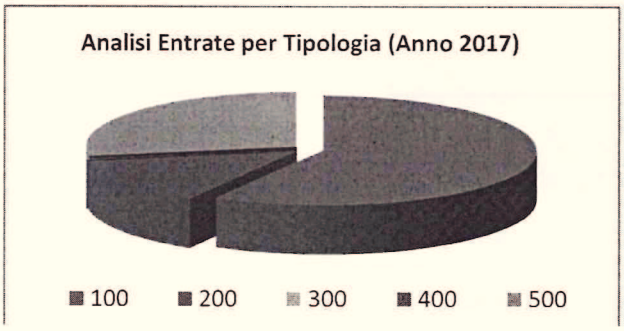


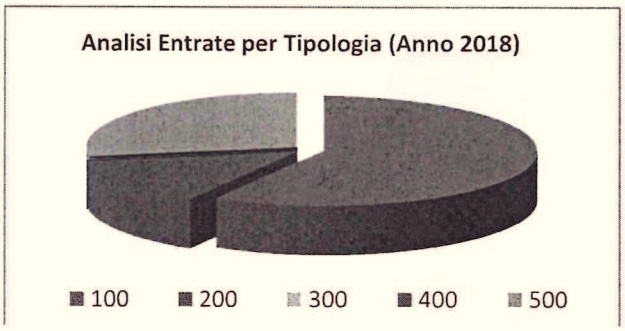


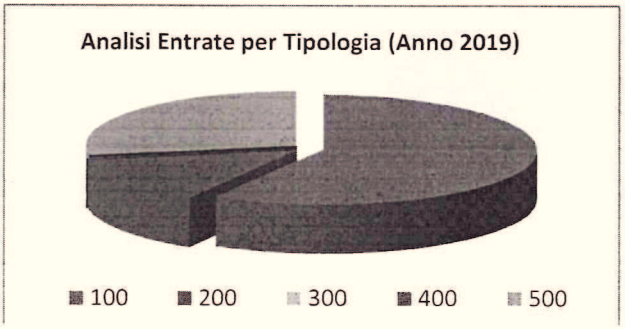


Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	310.350,00	310.350,00	310.350,00
		cassa	368.229,97		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	72.450,00	72.450,00	72.450,00
		cassa	72.720,00		
300	Interessi attivi	comp	700,00	700,00	700,00
		cassa	700,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	148.150,00	148.150,00	148.150,00
		cassa	213.832,29		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**531.650,00**	**531.650,00**	**531.650,00**
		cassa	**655.482,26**		

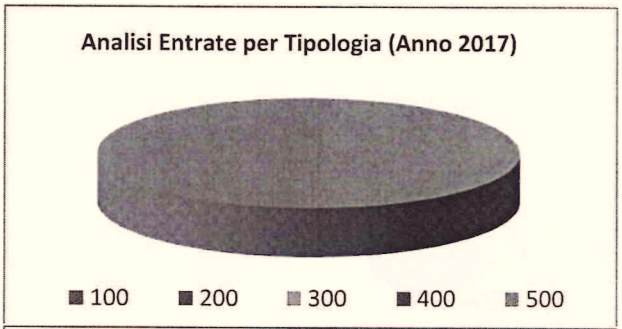


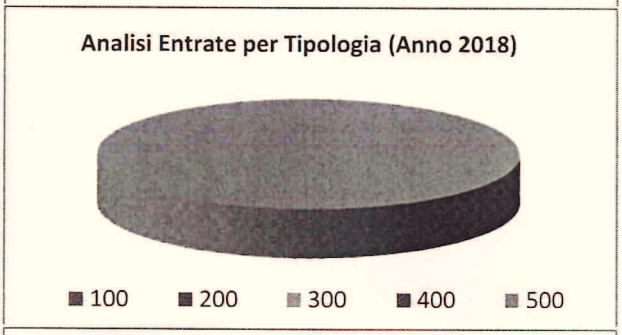


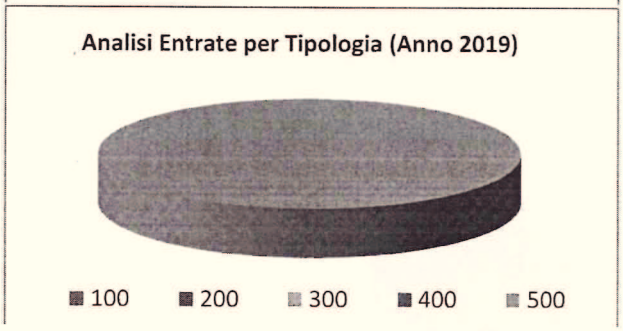


Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
100	Tributi in conto capitale	comp	0.00	0.00	0,00
		cassa	0.00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0.00	0.00	0,00
		cassa	82.000.00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0.00	0.00	0,00
		cassa	3.713.33		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0.00	0.00	0,00
		cassa	0.00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	110.000.00	110.000,00	110.000,00
		cassa	139.282.37		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**110.000,00**	**110.000,00**	**110.000,00**
		cassa	**224.995,70**		







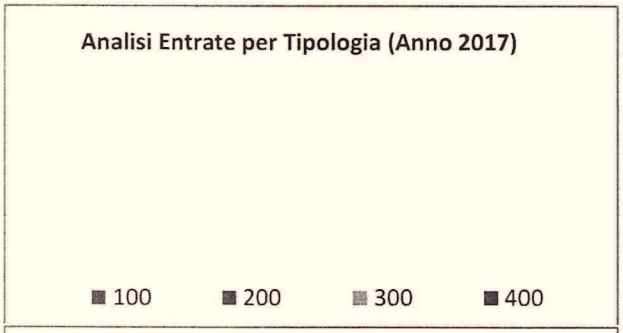
ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

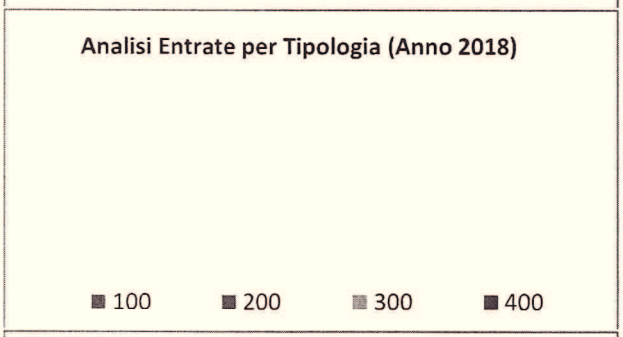
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

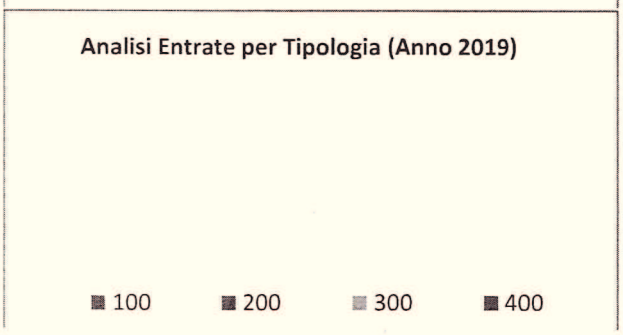
Oneri di Urbanizzazione	*2017*	*2018*	*2019*
Parte Corrente	0,00	0.00	0,00
Investimenti	140.000,00	80.000,00	80.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		



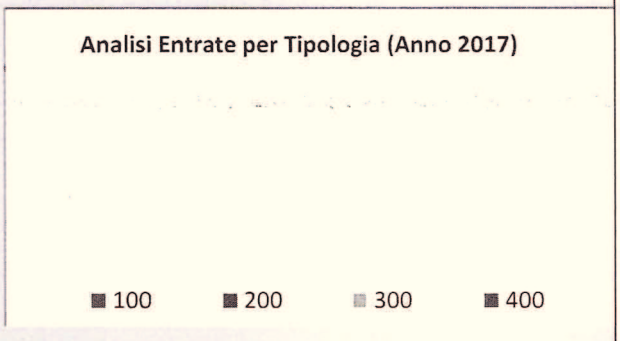


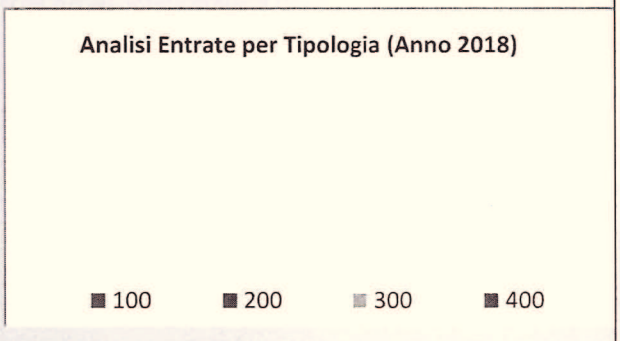


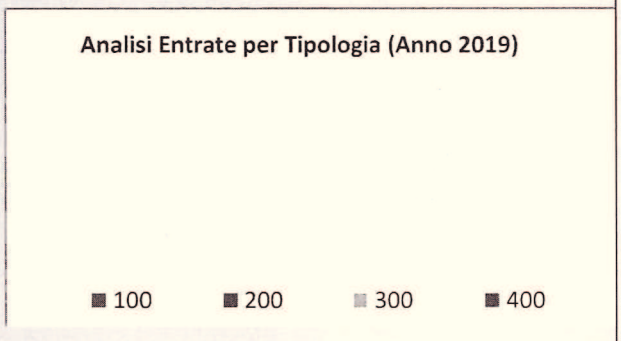
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato

riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti







			Anno 2017	*Anno 2018*	*Anno 2019*
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.401,27		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**6.401,27**		

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

- emissione titoli obbligazionari;

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

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

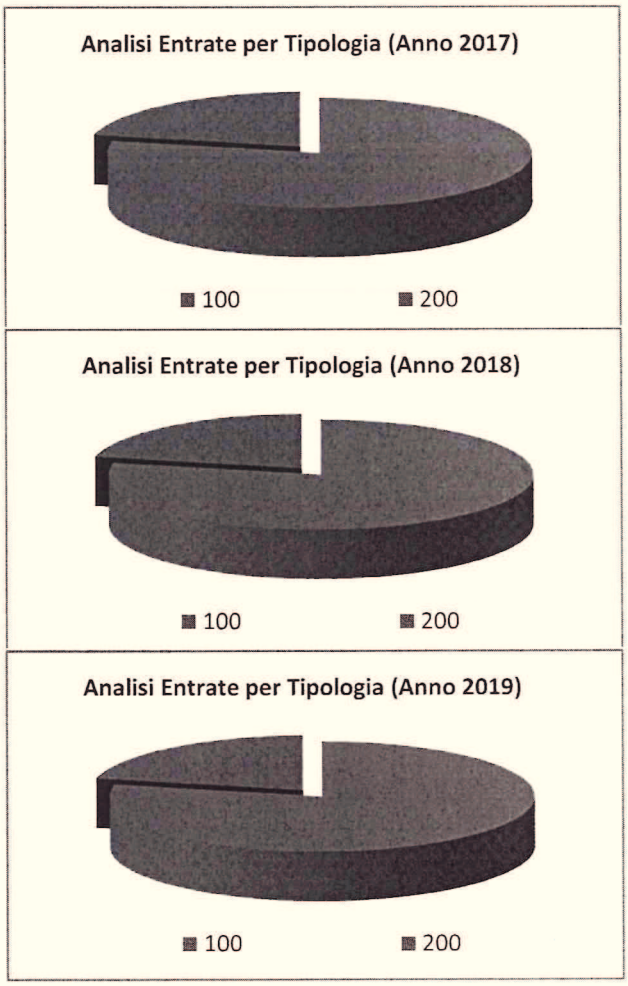
Tipologia			*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	**0,00** **0,00**	**0,00**	**0,00**

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
100	Entrate per partite di giro	comp	622.600,00	622.600,00	622.600,00
		cassa	651.741,51		
200	Entrate per conto terzi	comp	170.000,00	170.000,00	170.000,00
		cassa	190.221,81		
	TOTALI TITOLO	comp	**792.600,00**	**792.600,00**	**792.600,00**
		cassa	**841.963,32**		



*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE *(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui),* ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	2.067.581,12
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	35.855,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	616.016,17
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	**2.719.452,29**
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	271.945,23
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	113.500,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	158.445,23
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2016	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	**0,00**
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2017-2019 sono i seguenti:

Articolo	*Descrizione*	*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*

*(*** Descrizione - Note Aggiuntive)*

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2017-2019 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.
Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

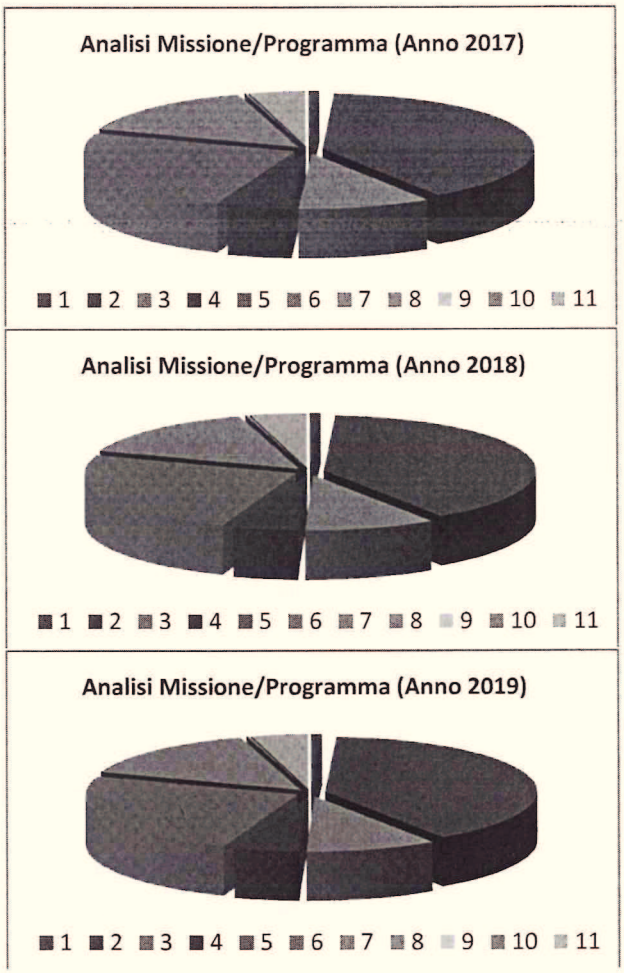
Riepilogo delle Missioni	*Denominazione*		*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.032.980,00	1.031.480,00	1.031.480,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	1.467.764,42		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	154.825,00	154.825,00	154.825,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	226.753,27		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	362.000,00	362.000,00	362.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	538.269,12		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	12.750,00	12.750,00	12.750,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	15.990,92		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	7.150,00	7.150,00	7.150,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	7.717,41		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	15.300,00	15.300,00	15.300,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	17.684,98		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	57.000,00	57.000,00	57.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	123.384,74		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	392.620,00	392.620,00	392.620,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	398.625,57		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	199.425,00	199.425,00	199.425,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	391.246,13		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	6.500,00	6.500,00	6.500,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	6.500,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	226.350,00	226.350,00	226.350,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	312.089,48		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	100,00	100,00	100,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	100,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00

		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	7.553,46		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	30.500,00	32.000,00	32.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	30.500,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	314.900,00	314.900,00	314.900,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	314.900,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	792.600,00	792.600,00	792.600,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	903.650,54		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	**3.610.000,00**	**3.610.000,00**	**3.610.000,00**
		di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		di cui fondo plur. vinc.	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		previsione di cassa	**4.762.730,04**		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	**3.610.000,00**	**3.610.000,00**	**3.610.000,00**
		di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		di cui fondo plur. vinc.	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		previsione di cassa	**4.762.730,04**		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica."
All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

	Programma		*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Responsabili*
1	Organi istituzionali	comp	9.000.00	9.000.00	9.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	13.115.75			
2	Segreteria generale	comp	413.630.00	410.630,00	410.630,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	520.136.23			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	104.250.00	102.750,00	102.750,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	131.556.85			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	51.300.00	51.300,00	51.300,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	93.491.02			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	252.500.00	255.500,00	255.500,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	419.542.49			
6	Ufficio tecnico	comp	155.200.00	155.200,00	155.200,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	225.843.46			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	2.200.00	2.200,00	2.200,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	5.980.38			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0.00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0.00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0.00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0.00			
10	Risorse umane	comp	0.00	0.00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0.00			
11	Altri servizi generali	comp	44.900.00	44.900,00	44.900,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	58.098.24			
	TOTALI MISSIONE	comp	**1.032.980,00**	**1.031.480,00**	**1.031.480,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**1.467.764,42**			

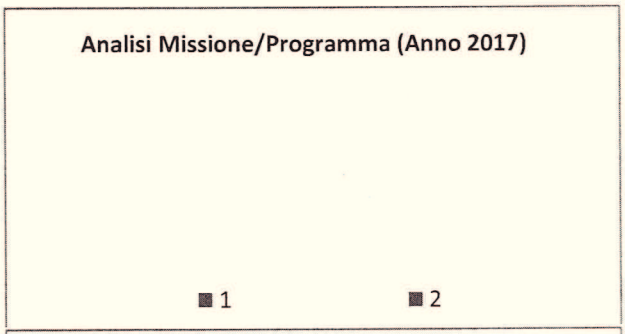

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)
1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)
1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11

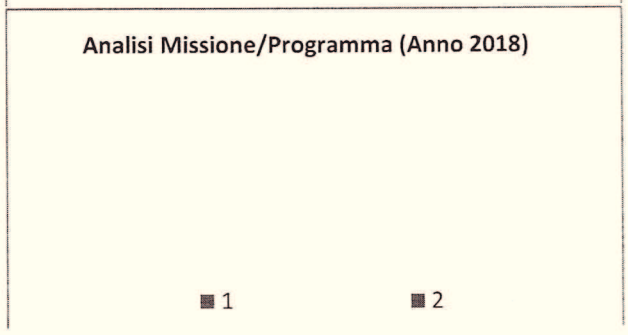
Missione 2 - Giustizia

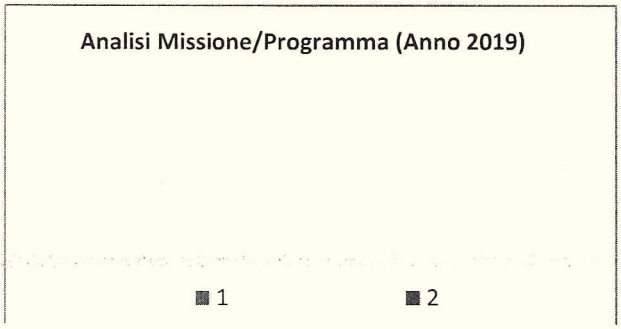
La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			





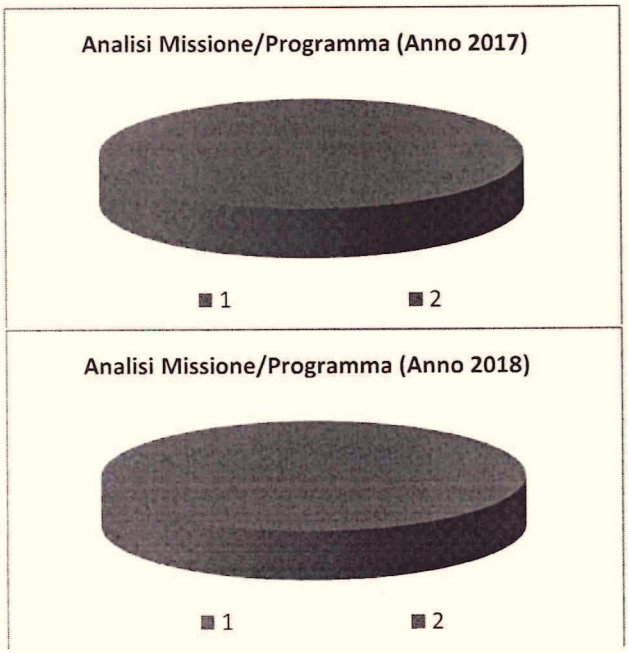

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2

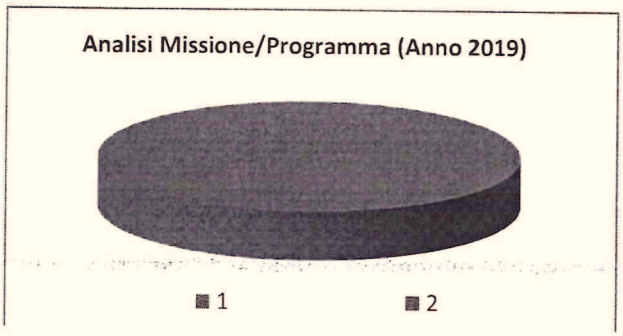
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	154.825,00	154.825,00	154.825,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	226.753,27			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**154.825,00**	**154.825,00**	**154.825,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**226.753,27**			



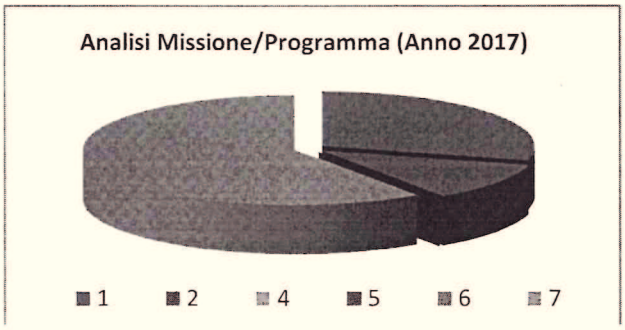

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2

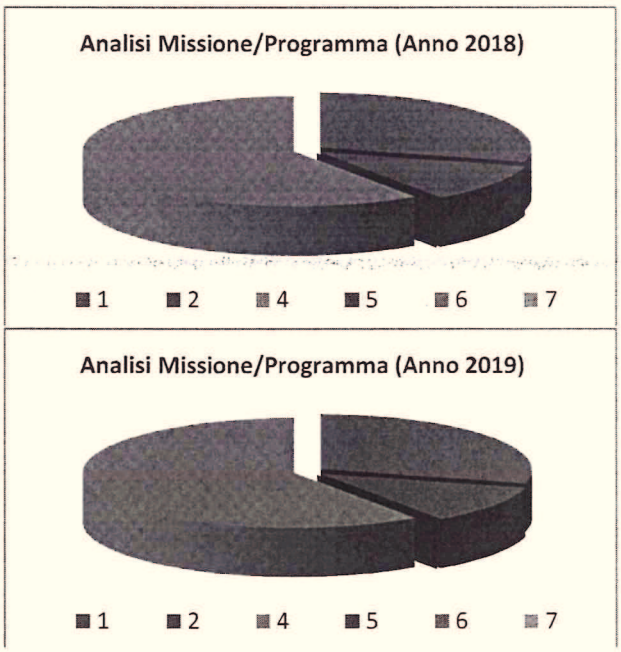
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio."

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

	Programma		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	105.700,00	105.700,00	105.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	145.700,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	40.600,00	40.600,00	40.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	53.491,80			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	215.700,00	215.700,00	215.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	339.077,32			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**362.000,00**	**362.000,00**	**362.000,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**538.269,12**			




Analisi Missione/Programma (Anno 2018)
1
2
4
5
6
7

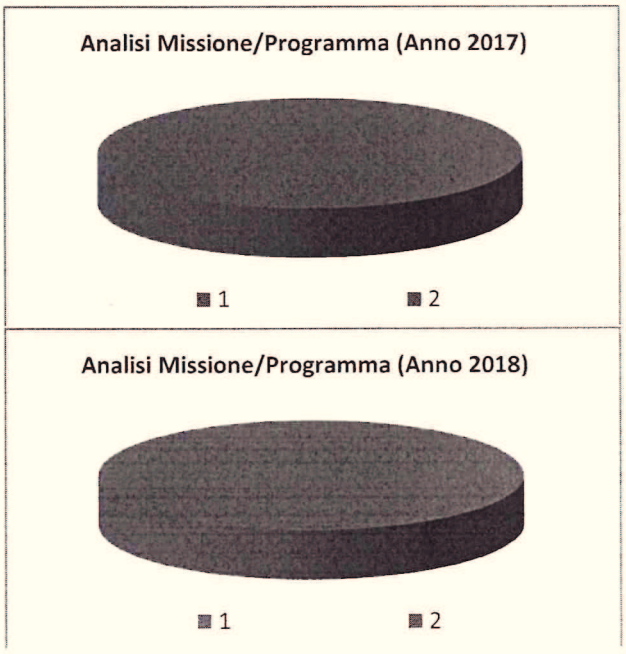
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2
4
5
6
7

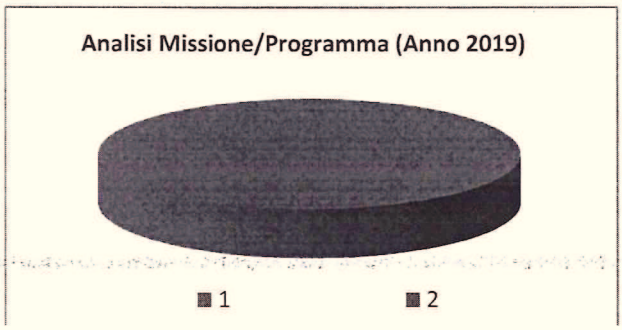
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali."

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

	Programma		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	12.750,00	12.750,00	12.750,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	15.990,92			
	TOTALI MISSIONE	comp	**12.750,00**	**12.750,00**	**12.750,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**15.990,92**			



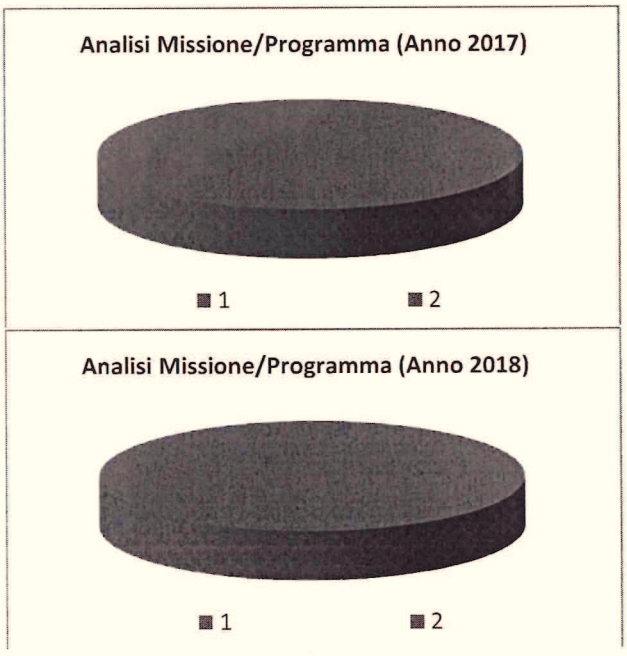

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2

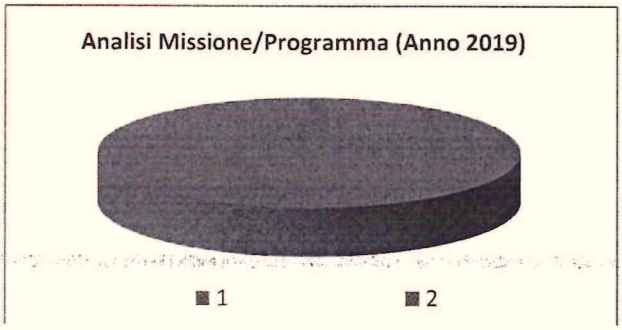
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	7.150,00	7.150,00	7.150,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	7.717,41			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**7.150,00**	**7.150,00**	**7.150,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**7.717,41**			




Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo."

All'interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

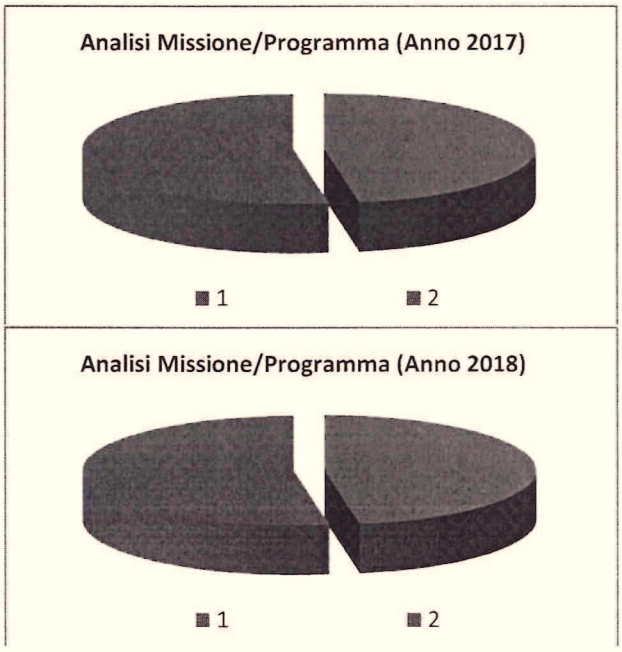
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	15.300,00	15.300,00	15.300,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	17.684,98			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**15.300,00**	**15.300,00**	**15.300,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**17.684,98**			

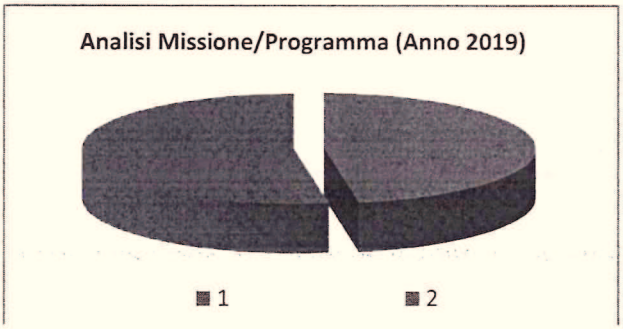
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	93.384,74			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	30.000,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**57.000,00**	**57.000,00**	**57.000,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**123.384,74**			



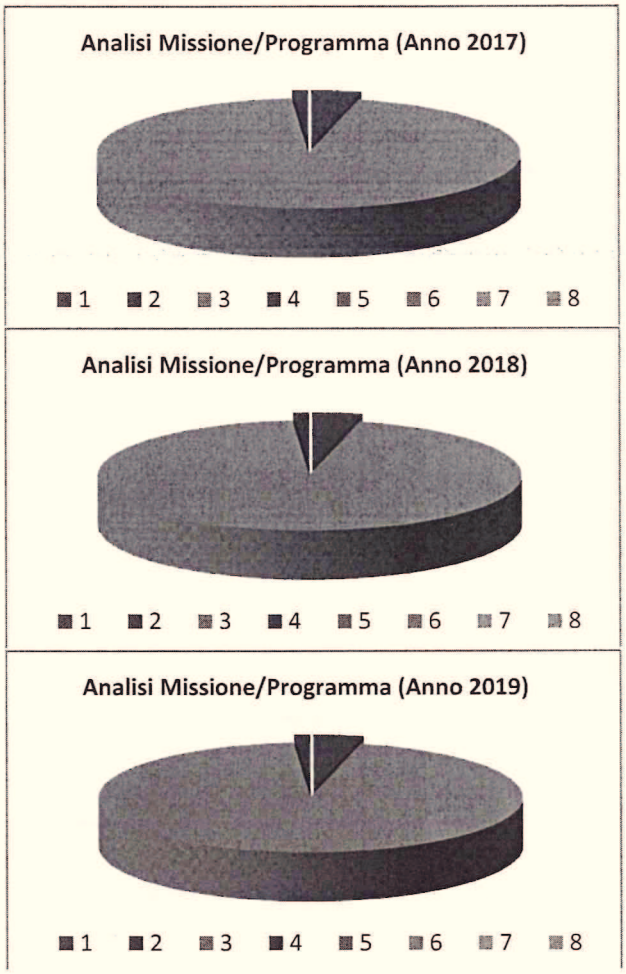

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	15.100,00	15.100,00	15.100,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	20.958,62			
3	Rifiuti	comp	372.520,00	372.520,00	372.520,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	372.520,00			
4	Servizio idrico integrato	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	5.146,95			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**392.620,00**	**392.620,00**	**392.620,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**398.625,57**			

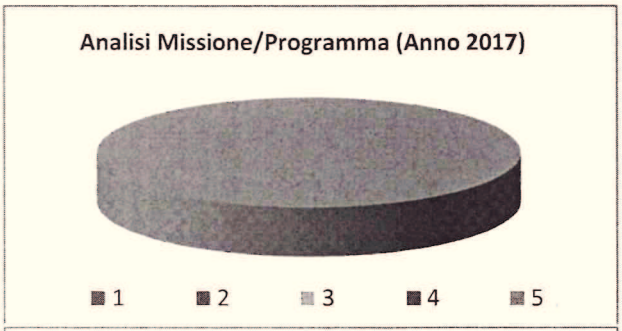

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)
1 2 3 4 5 6 7 8
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)
1 2 3 4 5 6 7 8
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1 2 3 4 5 6 7 8

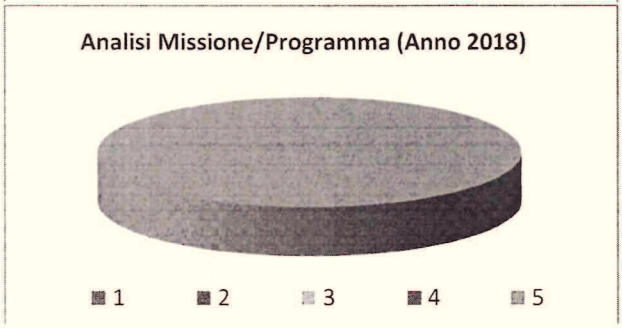
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

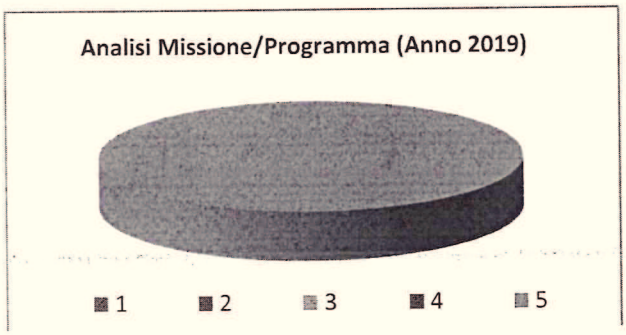
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità."

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

	Programma		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	199.425,00	199.425,00	199.425,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	391.246,13			
	TOTALI MISSIONE	comp	**199.425,00**	**199.425,00**	**199.425,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**391.246,13**			





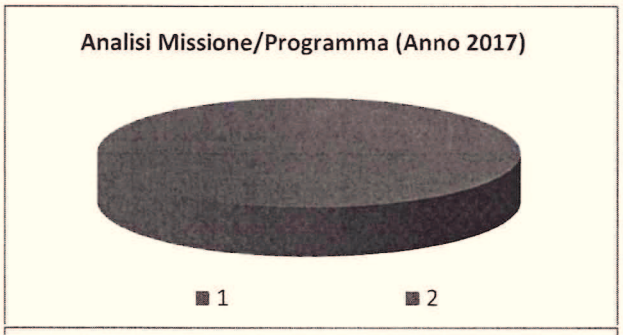

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2
3
4
5

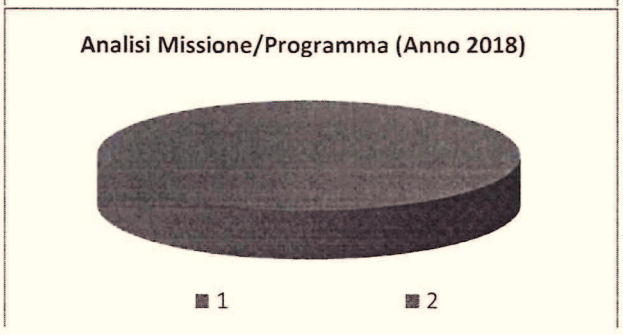
Missione 11 - Soccorso civile

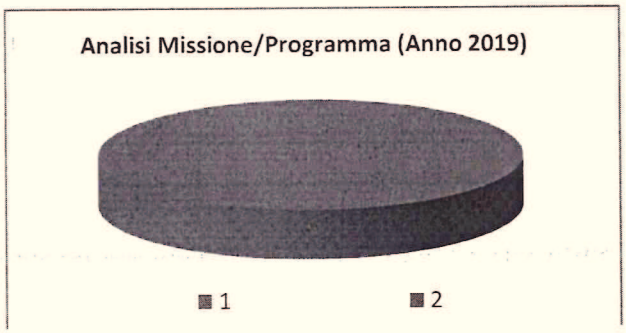
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	6.500,00	6.500,00	6.500,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	6.500,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**6.500,00**	**6.500,00**	**6.500,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**6.500,00**			





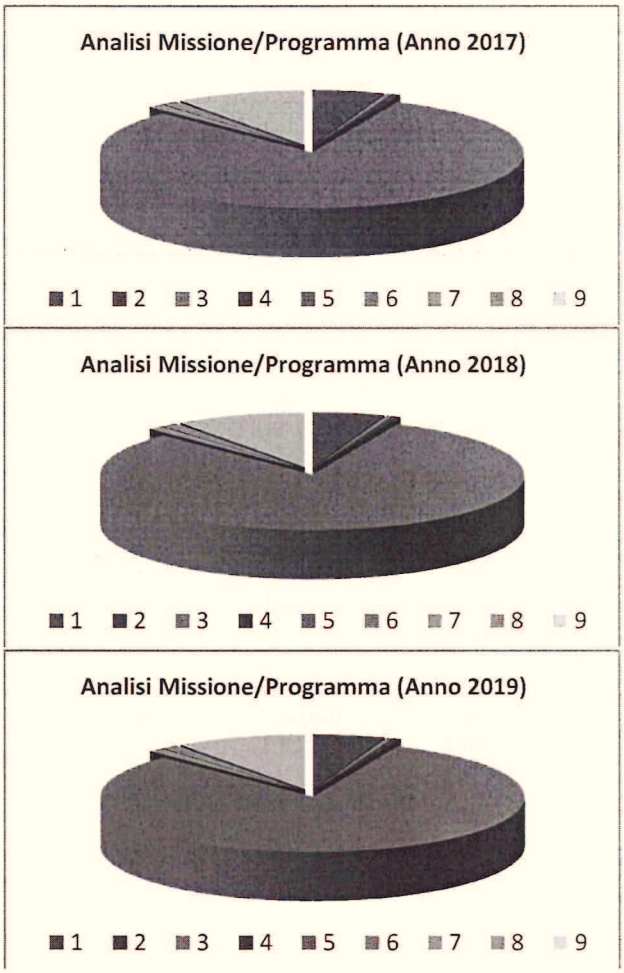

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	12.500,00	12.500,00	12.500,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	26.664,76			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	850,00	850,00	850,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	850,00			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	1.500,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	183.300,00	183.300,00	183.300,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	244.300,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	2.500,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	3.000,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	22.700,00	22.700,00	22.700,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	33.274,72			
	TOTALI MISSIONE	comp	**226.350,00**	**226.350,00**	**226.350,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**312.089,48**			


Analisi Missione/Programma (Anno 2017)
1 2 3 4 5 6 7 8 9
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)
1 2 3 4 5 6 7 8 9
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1 2 3 4 5 6 7 8 9

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.
Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute."

All'interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

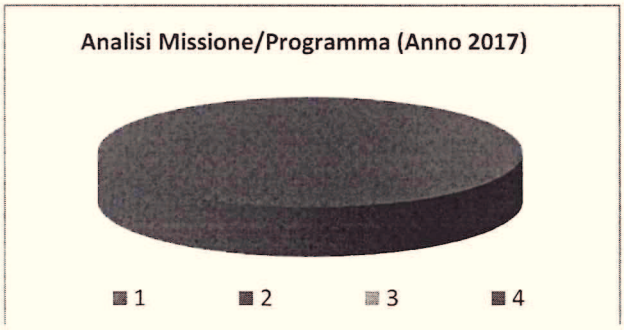
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	100,00	100,00	100,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	100,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**100,00**	**100,00**	**100,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**100,00**			

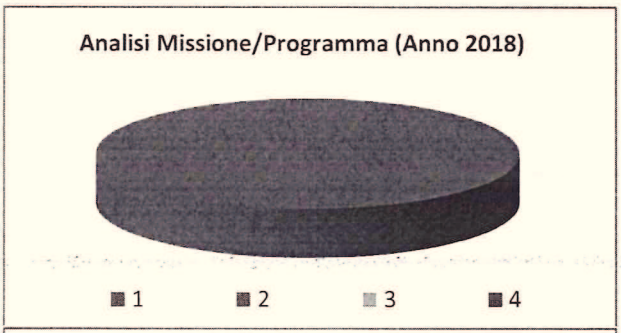
Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

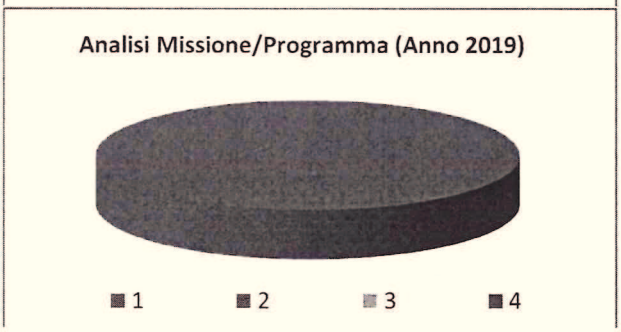
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	7.553,46			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**7.553,46**			




Analisi Missione/Programma (Anno 2018)
1
2
3
4

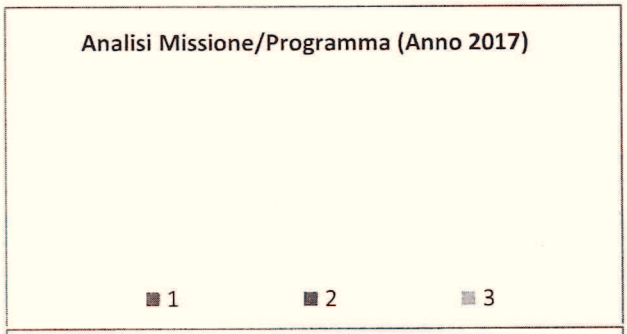

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2
3
4

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

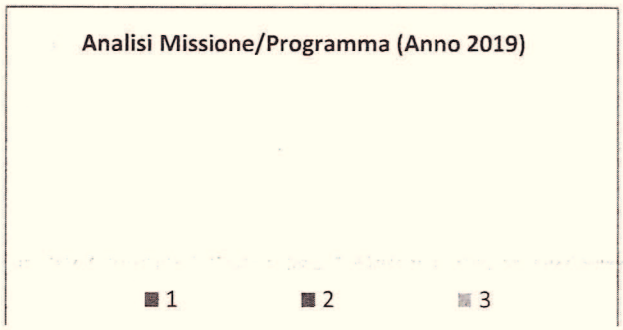
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale."

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

	Programma		*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Responsabili*
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			





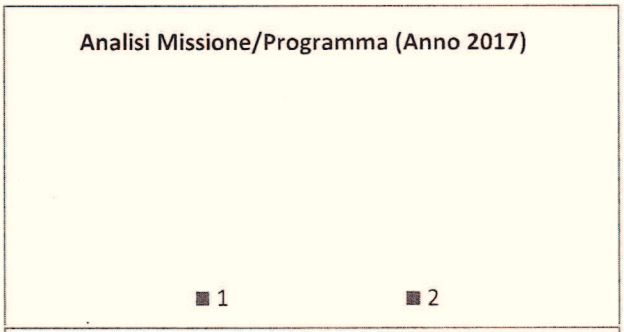

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2
3

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

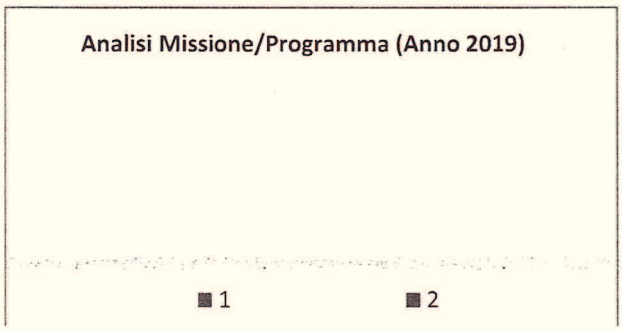
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0.00	0.00	0,00	
		fpv	*0.00*	*0.00*	*0,00*	
		cassa	0.00			
2	Caccia e pesca	comp	0.00	0.00	0,00	
		fpv	*0.00*	*0.00*	*0,00*	
		cassa	0.00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			






Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.
Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.
Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera."

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

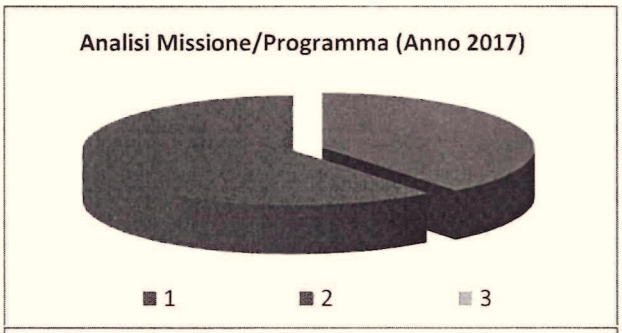
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			

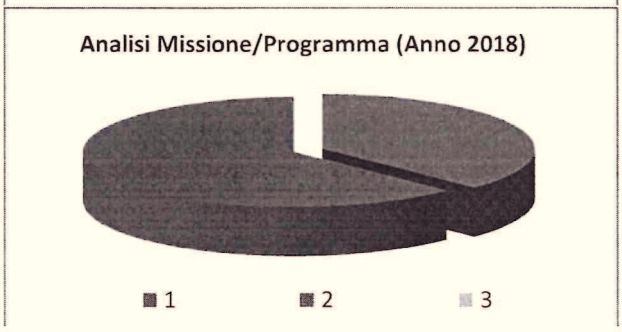
Missione 20 - Fondi e accantonamenti

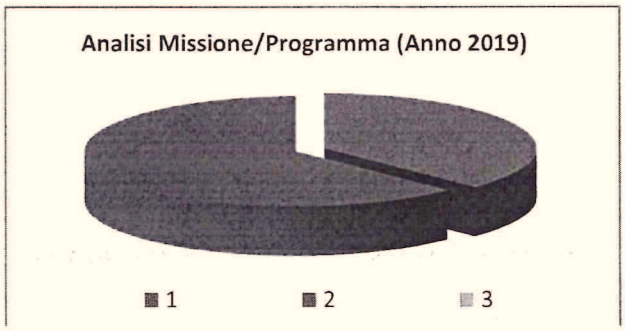
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.
Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	12.000.00	12.000,00	12.000,00	_____
		fpv	*0.00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	12.000.00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	18.500.00	20.000,00	20.000,00	_____
		fpv	*0.00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	18.500.00			
3	Altri fondi	comp	0.00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0.00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0.00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**30.500,00**	**32.000,00**	**32.000,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**30.500,00**			







Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.
Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	Importo	*%*
1° anno	12.000,00	0,44
2° anno	12.000,00	0,44
3° anno	12.000,00	0,44

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.
Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

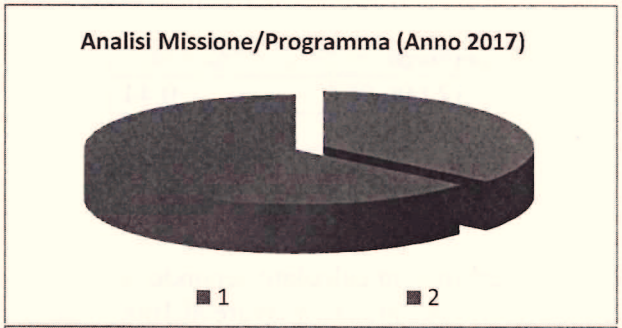
	Importo	*%*
1° anno	14.600,00	70
2° anno	20.000,00	100
3° anno	20.000,00	100

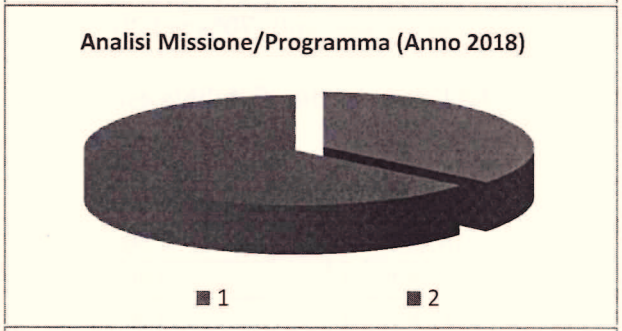
Missione 50 - Debito pubblico

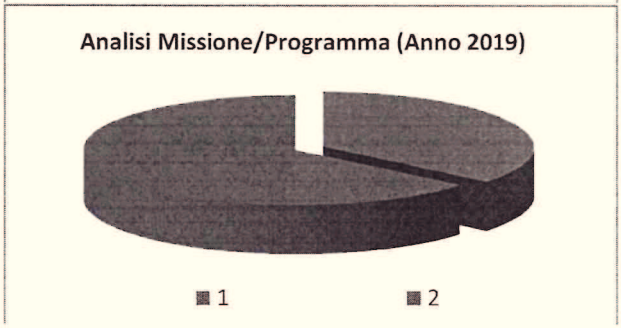
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	113.500,00	113.500,00	113.500,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	113.500,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	201.400,00	201.400,00	201.400,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	201.400,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**314.900,00**	**314.900,00**	**314.900,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**314.900,00**			







Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità."

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

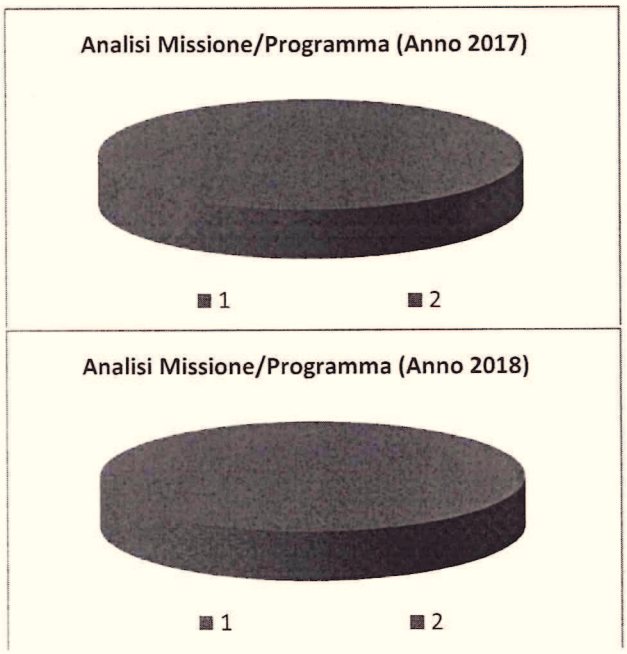
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			

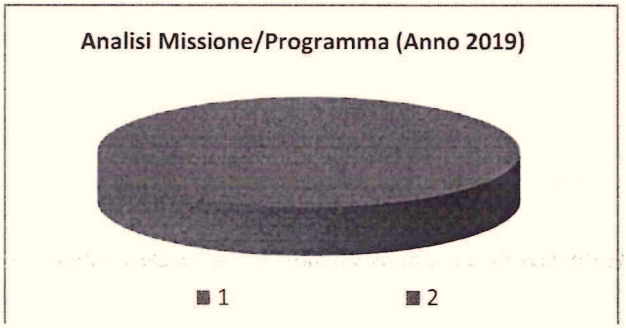
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	792.600,00	792.600,00	792.600,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	903.650,54			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	**792.600,00**	**792.600,00**	**792.600,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**903.650,54**			




Analisi Missione/Programma (Anno 2019)
1
2

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

Impegno di Spesa	*Anno 2017*	*Anno 2018*	*Anno 2019*
n° 78 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI AGGIORNAMENTO DEL SITO INTERNET UFFICIALE DEL COMUNE DI MATHI COMPRENSIVO DI MANTENIMENTO E MANUTENZIONE IN OTTEMPERANZA AGLI ADEMPIMENTI PREVISTI DALLE DISPOSIZIONI VIGENTI. IMPEGNO SPESA	878,40	0,00	0,00
n° 125 - Affidamento triennale del servizio di controllo del randagismo felino-Impegno di spesa ed approvazione della bozza di convenzione.	500,00	500,00	0,00
n° 136 - Manutenzione impianti di illuminazione pubblica	35.300,00	0,00	0,00
n° 175 - CONVENZIONE ATTIVATA IN DATA 30/10/2015 AI SENSI DELL'ART. 26 DELLA LEGGE N. 488 DEL 23/12/1999 E S.M.I., TRA LA CONSIP S.P.A. E LA KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A. PER FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE MEDIANTE FUEL CARD E DEI SERVIZI CONNESSI PER L	4.000,00	0,00	0,00
n° 190 - AFFIDAMENTO INCARICO PER ESPLETAMENTO PRATICHE ISEE E PRESTAZIONI SOCIALE AGEVOLATE. APPROVAZIONE BOZZA DI CONVENZIONE ED IMPEGNO SPESA.	1.550,00	1.550,00	775,00
n° 231 - Condominio Industriale Santa Lucia - Mathi. Impegno della spesa e pagamento del dovuto all'Amministratore Studio AgestA con sede in Torino.	162,25	0,00	0,00
n° 272 - GESTIONE DEI SERVIZI SCOLASTICI: SERVIZIO DI SOSTEGNO ALL'INTEGRAZIONE SCOLASTICA, SERVIZIO DI ASSISTENZA LUDICO-DIDATTICA - EDUCATIVA DI PRE E POST SCUOLA - SERVIZIO ESTATE RAGAZZI 2014. PERIODO 01/01/2015-31/12/2017. SCELTA DEL SISTEMA DI AFFIDAMENTO. A	11.856,00	0,00	0,00
n° 273 - GESTIONE DEI SERVIZI SCOLASTICI: SERVIZIO DI SOSTEGNO ALL'INTEGRAZIONE SCOLASTICA, SERVIZIO DI ASSISTENZA LUDICO-DIDATTICA - EDUCATIVA DI PRE E POST SCUOLA - SERVIZIO ESTATE RAGAZZI 2014. PERIODO 01/01/2015-31/12/2017. SCELTA DEL SISTEMA DI AFFIDAMENTO. A	26.201,76	0,00	0,00
n° 301 - SFALCIO ERBA SULLE BANCHINE E SCARPATE DELLE STRADE COMUNALI. AFFIDAMENTO ALL'AZIENDA AGRICOLA AGU' MARIA. CIG. X9614F95E2	3.111,00	0,00	0,00
n° 319 - SERVIZIO TRIENNALE DI PULIZIA DEGLI STABILI COMUNALI. PERIODO 2015/2018. APPROVAZIONE AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA. CIG. X2514F95D2	11.487,52	8.615,64	0,00
n° 322 - ASSISTENZA TECNICA SULLE APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AGLI UFFICI COMUNALI. AFFIDAMENTO ALLA DITTA DMS DI DANIELE MARIETTA. CIG. X7914F95E9	3.050,00	0,00	0,00
n° 377 - Impegno di spesa per il miglioramento della sicurezza stradale attraverso l'affidamento della manutenzione dell'impianto semaforico	244,00	0,00	0,00
n° 396 - SERVIZIO AGGIORNAMENTO POSIZIONE	1.690,00	0,00	0,00

ASSICURATIVA E RICOSTRUZIONE FASCICOLO PERSONALE DEI DIPENDENTI IN RUOLO. AFFIDAMENTO SERVIZIO ED IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG: ZB116B3C4D.			
n° 448 - SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE PER LE STAGIONI 2015/2016 - 2016/2017-2017/2018. AFFIDAMENTO DIRETTO ALL'AZIENDA AGRICOLA AGU' MARIA. CIG. X6716277AC	5.500,00	0,00	0,00
n° 450 - SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE PER LE STAGIONI 2015/2016 - 2016/2017-2017/2018. AFFIDAMENTO DIRETTO ALL'AZIENDA AGRICOLA AGU' MARIA. CIG. X6716277AC	0,00	3.640,00	0,00
n° 473 - Integrazione impegno spesa e pagamento fatture ENEL SOLE relative alla mantenzione impianti di illuminazione pubblica per il periodo "novembre 2015"	4.700,00	0,00	0,00
n° 474 - Integrazione impegno spesa e pagamento fatture ENEL SOLE relative alla mantenzione impianti di illuminazione pubblica per il periodo "novembre 2015"	0,00	40.000,00	30.000,00
n° 490 - Impegno ed affidamento triennale del servizio di cattura e custodia dei cani ritrovati randagi nel territorio di Mathi-Approvazione bozza di convenzione- anni 2016 - 2017 - 2018	5.000,00	5.000,00	0,00
n° 493 - SERVIZIO BIENNALE DI SEPPELLIMENTO SALME E DI CUSTODIA E MANUTENZIONE DEL CIMITERO COMUNALE. APPROVAZIONE AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA. CIG. X3B14F95DE.	17.113,55	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	**132.344,48**	**59.305,64**	**30.775,00**

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

ELENCO DELLE SOCIETA' DEL COMUNE DI MATHI DETIENE DIRETTAMENTE QUOTE DI PARTECIPAZIONE

Ragione sociale	Misura della partecipazione	Attività svolte in favore dell'Amministrazione	Durata dell'impegno	N. rappresentanti dell'amministrazione	Risultati di bilancio ultimi tre esercizi
S.M.A.T. SPA	0.00008%	Gestione servizio idrico integrato	dal 10/03/2004 al 31/12/2050	Nessuno	2012=23.268.607 2013=42.825.467 2014=42.752.766
PROVANA SPA IN LIQUIDAZIONE	0,07%	Gestione servizi pubblici locali	dal 04/06/2001 al 30/06/2050	Nessuno	2012=313.955 2013=48.109 2014=-83.690
SIA SRL	3,74%	Gestione servizi ambientali, raccolta e smaltimento rifiuti	dal 31/10/2012 al 31/12/2050	Nessuno	2012=105.945 2013=113.063 2014=115.711

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2017-2019 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Con deliberazione di Giunta n. 59 del 31 ottobre 2015 avente ad oggetto: " **ATTIVITA' DI REALIZZAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI. - ADOZIONE SCHEMA DI PROGRAMMA TRIENNALE E DELL'ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PERIODO 2016 - 2017 - 2018. - PRESA D'ATTO MANCATA PREDISPOSIZIONE.**" è stato deliberato che non sussiste l'obbligo di predisposizione ed adozione del programma triennale e degli elenchi annuali dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 in quanto, nei documenti programmatori dell'Ente, per il periodo di riferimento del programma (anni 2016-2017-2018) non è prevista la realizzazione di lavori di singolo importo superiore a 100.000,00 euro e che si è riservata la possibilità, nel caso fossero reperiti fondi da destinare al finanziamento di ulteriori investimenti non contenuti nei documenti programmatori e contabili attualmente esistenti, di adottare, nelle forme e nei modi di legge, tutte le variazioni al programma triennale dei lavori pubblici per gli anni 2016, 2017, 2018, necessarie per la realizzazione degli eventuali ed ulteriori interventi.

Riepilogo Investimenti Anno 2017

Cod	*Investimento*	*Spesa*
	TOTALE SPESE:	**0,00**

Riepilogo Investimenti Anno 2018

Cod	*Investimento*	*Spesa*
	TOTALE SPESE:	**0,00**

Riepilogo Investimenti Anno 2019

Cod	*Investimento*	*Spesa*
	TOTALE SPESE:	**0,00**

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	*PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°*	*IN SERVIZIO NUMERO*	*Q.F.*	*PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°*	*IN SERVIZIO NUMERO*
A	=	=			
B	9	6			
C	8	6			
D	5	3			
Dir.	=	=			

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12-2015
di ruolo n. 15
fuori ruolo n.

AREA TECNICA			
Q.F.	*QUALIFICA PROFESSIONALE*	*N° PREV. P.O.*	*N° IN SERVIZIO*
D	Resp.L.P./Patr./Edil.	1	0
C	Geometra	2	2
B	Oper.alt.sp./ Operaio spec Coll.prof.le.	5	3

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	*QUALIFICA PROFESSIONALE*	*N° PREV. P.O.*	*N° IN SERVIZIO*
D	Istuttore direttivo		
C	Istruttore	1	1
B	Esecutore	1	0

AREA DI VIGILANZA			
Q.F.	*QUALIFICA PROFESSIONALE*	*N° PREV. P.O.*	*N° IN SERVIZIO*
D	Istruttore direttivo di Vigilanza	1	1
C	Vig.Urb.	2	2
B			

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	*QUALIFICA PROFESSIONALE*	*N° PREV. P.O.*	*N° IN SERVIZIO*
D	Istruttore direttivo	3	2
C	Istruttore	3	1
B	Collabor.	3	3

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 16 del 30/07/2015, nella quale si deliberava la mancata predisposizione del Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari, ai sensi dell'art. 58, comma 1, del D.L. 25/6/2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, in quanto per gli anni 2015 - 2016 e 2017, non si disponeva e non si intendeva alienare beni immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Inoltre in tale deliberazione si riservava la facoltà di variare il Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari qualora si verificassero condizioni ed esigenze tali da determinare mutazioni del quadro di riferimento relativamente al triennio 2015/2017.

Considerazioni Finali

La programmazione del Comune di Mathi è stata effettuata sulla base delle priorità derivanti dal programma di governo, in coerenza con le linee programmatiche regionali ed anche entro i limiti imposti dalle direttive in tema di risanamento finanziario. L'analisi integrata di questi fattori ha dato vita ai programmi che sono stati illustrati e che nel prossimo triennio caratterizzeranno l'attività dell'Ente.

Data 18/07/2016

Il Responsabile dei Servizi Finanziari FRAND GENISOT Giuseppe