



Comune di Montanaro
Città Metropolitana di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2016 - 2018



INDICE

1. Premessa

- 1.1 Il Documento unico di Programmazione (DUP) pag. 4
- 1.2 Novità inerenti la programmazione economico-finanziaria ed il bilancio pag. 4
- 1.3 Valenza e contenuti del documento unico di programmazione pag. 5
 - 1.3.1. Sezione Strategica pag. 5
 - 1.3.2. Sezione Operativa pag. 5

PARTE I – SEZIONE STRATEGICA (SES)

pag. 6

2. Linee programmatiche di mandato

pag. 7

3. Analisi strategica delle condizioni esterne

pag. 9

- 3.1.1. Variabili macroeconomiche pag. 9
- 3.1 Obiettivi individuati dal governo regionale pag. 10
- 3.2 Valutazione situazione socio economica pag. 11
 - 3.2.1 Il Territorio comunale pag. 11
 - 3.2.2 La popolazione pag. 12
 - 3.2.3 Economia insediata pag. 14

4. Analisi strategica delle condizioni interne

pag. 16

- 4.1 Servizi pag. 16
 - 4.1.1. Struttura dell'ente pag. 16
 - 4.1.2. Tabella servizi personale pag. 17
 - 4.1.3. Servizi erogati pag. 18
- 4.2 Società ed enti partecipanti pag. 19
 - 4.2.1. Città Futura S.r.l. a socio unico in liquidazione pag. 20
 - 4.2.2. Smat – Spa Società Metropolitana Acque Torino pag. 20
 - 4.2.3. Seta Spa – Società Ecologica Territorio Ambiente pag. 20
 - 4.2.4. TRM Spa Trattamento rifiuti metropolitani pag. 20
 - 4.2.5. ASM SPA in liquidazione pag. 21
 - 4.2.6. SAT Servizi amministrativi territoriali Srl pag. 21
 - 4.2.7. Turismo Torino e Provincia pag. 21

5. Risorse e sostenibilità economica finanziaria

pag. 22

- 5.1 Situazione strutturale pag. 22
 - 5.1.1. Grado di autonomia dell'Ente pag. 22
 - 5.1.2. Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro- capite; pag. 23
 - 5.1.3. Grado di rigidità del bilancio pag. 24
 - 5.1.4. Grado di rigidità pro- capite pag. 25
 - 5.1.5. Costo del personale pag. 26
- 5.2 Propensione agli investimenti e realizzazione opere pubbliche pag. 27
 - 5.2.1. Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche 2015-16-17 pag. 27
 - 5.2.2. Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi pag. 28

6. Risorse

pag. 29

- 6.1 Tributi e canoni pag. 29
 - 6.1.1. Imu pag. 29
 - 6.1.2. Tasi pag. 29
 - 6.1.3. Tari pag. 30
 - 6.1.4. Imposta sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni pag. 32
 - 6.1.5. Addizionale Irpef pag. 34
 - 6.1.6. Cosap pag. 34
- 6.2 Tariffe dei servizi pubblici pag. 36
- 6.3 La gestione del patrimonio pag. 37
- 6.4 Analisi necessità finanziarie e strutturali per espletamento programmi ricompresi varie missioni pag. 38
- 6.5 Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale pag. 38

7. Indebitamento

pag. 42

8. Equilibri situazione corrente, generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa pag.43

PARTE II – SEZIONE OPERATIVA (SEO)

pag. 45

1. Entrate	pag. 46
1. 1.1. Valutazione generale mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza eventuali vincoli.	pag.46
2. 1.2. Analisi entrate: Entrate tributarie – Titolo I	pag. 48
1.2.1. Indirizzi generali in materia di tributi e tariffe dei servizi	pag. 49
1.3. Analisi entrate: Trasferimenti correnti – Titolo II	pag. 50
1.4. Analisi entrate: Entrate extratributarie – Titolo III	pag. 52
1.5. Analisi entrate: Entrate in c/capitale – Titolo IV	pag. 54
1.6. Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie – Titolo V	pag. 56
1.7. Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti – Titolo VI	pag. 57
1.8. Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	pag. 58
1.9. Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro – Titolo IX	pag. 59
2. Indirizzi sul ricorso all’indebitamento per il finanziamento degli investimenti	pag. 61
3. Spesa	pag. 62
3. 3.1. Analisi dettagliata programmi delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili	pag. 62
3.1.1. Missione 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	pag. 65
3.1.2. Missione 3 – Ordine pubblico e sicurezza	pag. 70
3.1.3. Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio	pag. 71
3.1.4. Missione 5 – Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	pag. 73
3.1.5. Missione 6 - Politiche giovanili. Sport e tempo libero	pag. 74
3.1.6. Missione 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	pag. 75
3.1.7. Missione 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente	pag. 77
3.1.8. Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	pag. 79
3.1.9. Missione 11 – Soccorso civile	pag. 80
3.1.10 Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	pag. 81
3.1.11 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	pag. 84
3.1.12 Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	pag. 85
3.1.13 Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	pag. 86
3.1.14 Missione 20 – Fondi e accantonamenti	pag. 87
3.1.15 Missione 50 – Debito Pubblico	pag. 88
3.1.16 Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	pag. 89
3.1.17 Missione 99 – Servizi per conto terzi	pag. 90
4. Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti	pag. 91
5. Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale	pag. 97
6. Programmazione fabbisogno a livello triennale e annuale	pag. 100
7. Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali	pag. 102

1.Premessa

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente il quadro normativo con le politiche ed i piani dell'Amministrazione comunale, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

1.1. Il Documento Unico di Programmazione (DUP)

La nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della programmazione:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica, senza uno schema predefinito ma con un contenuto minimo obbligatorio, con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il nuovo documento, che sostituisce il Piano Generale di Sviluppo e la Relazione Previsionale e Programmatica, è il Documento Unico di Programmazione (DUP) e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di Indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di Inizio Mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di Fine Mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

1.2. Novità inerenti la programmazione economico- finanziaria ed il bilancio

A partire dal 2015 sono state introdotte importanti novità contabili che quest'anno acquistano il loro pieno effetto sulla programmazione economico-finanziaria. Tutti gli enti sono, infatti, obbligati ad abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal D.Lgs. n. 77/95 e successivamente riconfermato dal D.Lgs. n. 267/2000 e ad applicare i nuovi principi contabili previsti dal D.Lgs. n. 118/2011, così come successivamente modificato e integrato dal D.Lgs. n. 126/2014 il quale ha aggiornato, nel contempo, anche la parte seconda del TUEL, il D.Lgs. n. 267/2000 adeguandola alla nuova disciplina contabile.

In particolare il nuovo sistema dei documenti di bilancio si compone come segue:

- **documento Unico di Programmazione (DUP);**
- **schema di bilancio** che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. 118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo.
- **nota integrativa al bilancio** finanziario di previsione.

Nelle vigenti previsioni di legge il DUP deve essere presentato al Consiglio Comunale il 31 luglio dell'anno precedente a quello a cui la programmazione si riferisce. Per il solo anno in corso la scadenza del 31 luglio è stata posticipata al 31/10/2015 con D.M. 3/07/2015. Il decreto ministeriale del 28/10/2015, ha ulteriormente

prorogato al 31 dicembre 2015 il termine del 31 ottobre per la presentazione, da parte degli Enti Locali, del Documento Unico di Programmazione (Dup) per il 2016. stabilendo, altresì, che l'aggiornamento del Dup dovrà operarsi entro il 28 Febbraio, mentre il termine per l'approvazione dei bilanci 2016, è conseguentemente spostato al 31 marzo 2016.

1.3 Valenza e contenuti del documento unico di programmazione

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

In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Nelle previsioni normative il documento si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

1.3.1. Sezione Strategica

La **Sezione Strategica (SeS)** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del TUEL e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare, 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, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

1.3.2. Sezione Operativa

La **Sezione Operativa (SeO)** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto +processo di previsione, definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

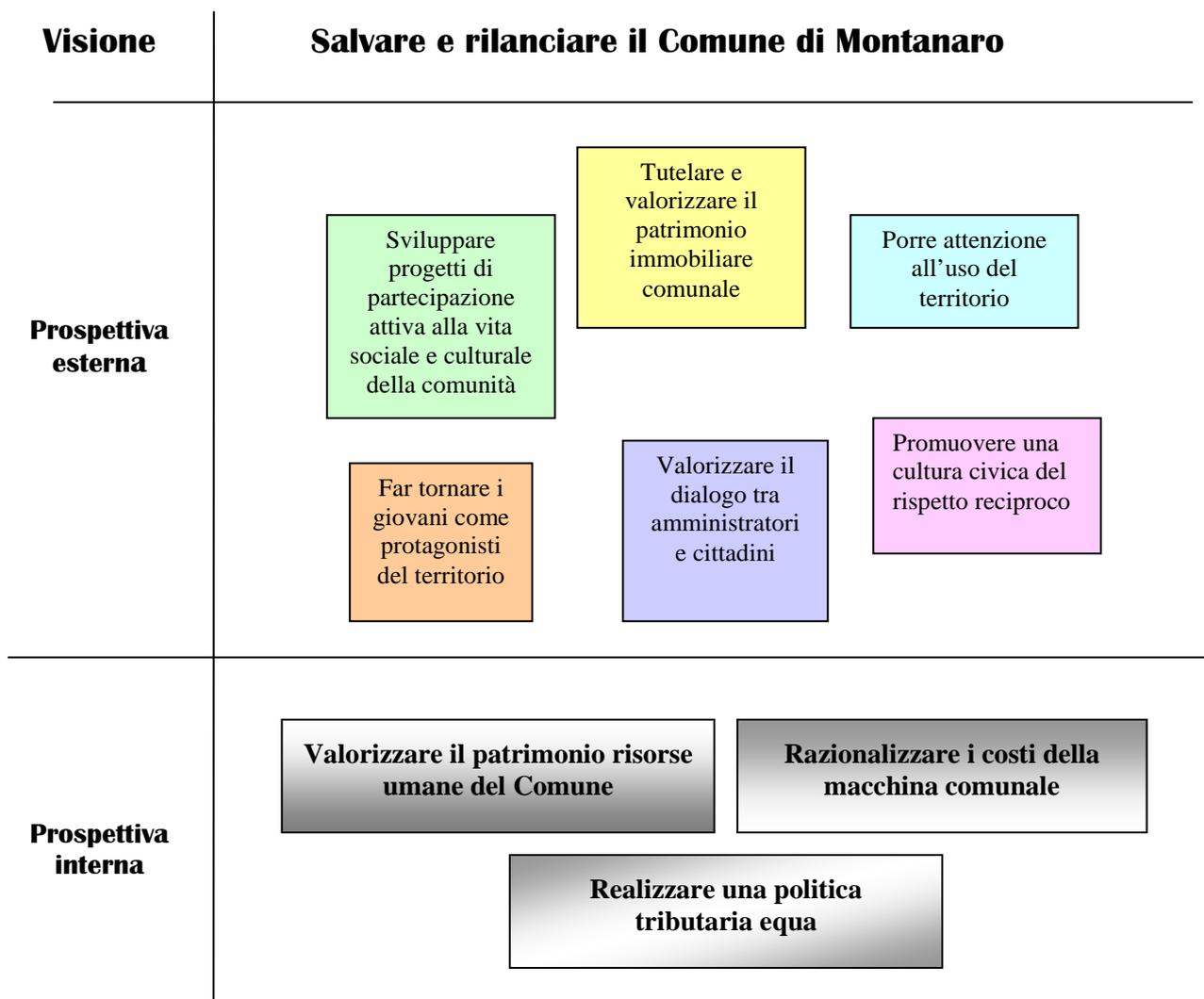
2016 - 2018

PARTE I

DUP: Sezione Strategica (SeS)

2. Linee programmatiche di mandato

A seguito delle elezioni amministrative tenutesi il 25/05/2014, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 23 del 12/06/2014, sono state approvate le linee programmatiche del mandato amministrativo 2014 - 2019. Dall'esame del documento e dal correlato programma elettorale emergono i valori e gli indirizzi strategici relazionati alle diverse prospettive, riassumibili come segue:



Nel corso del mandato amministrativo si intendono perseguire le seguenti politiche:

AMBITO STRATEGICO	FINALITA'
VALORIZZAZIONE E TUTELA DEL TERRITORIO	<ul style="list-style-type: none">• Promuovere la sostenibilità ambientale attraverso il rifiuto a qualsiasi nuova discarica o ampliamento dell'esistente e impianti per la lavorazione dei rifiuti;• Realizzare un bacino di laminazione e completare il terzo lotto dello scolmatore;• Procedere alla manutenzione delle opere realizzate;• Difendere e sostenere l'ambiente con l'istituzione zone di protezione speciale;• Costituire il gruppo comunale di protezione civile e curare l'aggiornamento del Piano di protezione civile• Razionalizzare e migliorare il servizio igiene urbana• Procedere alla manutenzione delle strade comunali• Garantire sicurezza e manutenzione edifici scolastici
SOCIALE E QUALITA' DELLA VITA	<ul style="list-style-type: none">• Istituire un progetto finalizzato alla sicurezza denominato "Nonno Vigile"• Mantenere il Banco alimentare• Migliorare servizi socio assistenziali• Costituire gruppo di volontari• Migliorare le condizioni abitative nelle case popolari• Investire sui giovani• Valorizzare ed incentivare l'associazionismo• Incentivare e sostenere la cultura attraverso, anche, il recupero di tradizioni locali.
RISORSE ECONOMICHE	<ul style="list-style-type: none">• Sostenere i servizi già erogati dall'ente• Ridistribuire le risorse per l'assistenza dei soggetti disagiati• Attuare politiche tributarie finalizzate alla sensibilizzazione dei cittadini al pagamento dei tributi locali• Intervenire con piani di rateizzazione• Migliorare il livello di equità fiscale locale• Razionalizzare le risorse economiche

3. Analisi strategica delle condizioni esterne

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

- a) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare dapprima con il Documento di Economia e Finanza (DEF) e poi con la Legge di Stabilità sul comparto degli enti locali;
- b) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;
- c) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce l'azione amministrativa.

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione Comunale da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno 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, sempre riferiti al periodo di mandato.

3.1. Obiettivi individuati dal governo nazionale

La programmazione delle attività e degli investimenti di un ente locale non può essere attuata senza il necessario raccordo con il contesto socio-economico e con la programmazione di altri enti costituenti la Pubblica Amministrazione, primo fra tutti lo Stato Italiano.

Nel documento di Economia e Finanza approvato dal Governo il 10/04/2015 e presentato al Parlamento italiano e all'Unione Europea, sono state adottate molteplici norme tra le quali si segnalano le seguenti di maggiore interesse per gli enti locali:

- **Sostenibilità delle finanze pubbliche:** riduzione della spesa per acquisti di beni e servizi e rafforzamento dei vincoli per il conseguimento di risparmi di spesa della pubblica amministrazione, modifica al parametro di riferimento per il contenimento del turn over del personale, misure per favorire la mobilità tra amministrazioni, ulteriori limiti di spesa per incarichi di consulenza ed assimilati della PA, introduzione del limite massimo di autovetture, individuazione dei fabbisogni standard da utilizzare come criterio per la ripartizione del Fondo di Solidarietà Comunale o del fondo perequativo, istituzione del Nuovo Sistema Nazionale degli Approvvigionamenti, misure di razionalizzazione delle società partecipate locali;
- **Sistema fiscale:** riordino della fiscalità locale, con l'introduzione dell'Imposta unica comunale IUC, costituita dall'IMU, dalla TASI e dalla TARI, incremento della collaborazione tra i Comuni e l'Agenzia delle Entrate, in tema di accertamento dei tributi statali;
- **Efficienza della pubblica amministrazione:** l'ampia riforma in materia di enti locali, che istituisce le Città Metropolitane, ridefinisce il sistema delle Province e detta una nuova disciplina in materia di unioni e fusioni di Comuni, l'introduzione del Sistema di Interscambio delle fatture elettroniche, nuova disciplina in materia di mobilità del personale, l'introduzione di nuove misure in materia di anticorruzione, con l'istituzione dell'ANAC in sostituzione dell'AVCP.

Per comprendere l'entità delle funzioni e dei trasferimenti assegnati agli enti locali, occorre tenere presente alcuni indicatori utili contenuti nei documenti di programmazione nazionale, così riassumibili:

3.1.1. Variabili macroeconomiche

Dall'analisi del Documento di Economia e Finanza 2015 varato lo scorso aprile, dei vari documenti di finanza pubblica e dei correlati provvedimenti legislativi, emerge uno scenario programmatico di ritorno alla crescita, dopo un prolungato periodo di recessione: per il 2015 si riscontra un incremento del PIL pari allo 0,7 per cento, che si porta all'1,4 e all'1,5 per cento nel 2016 e 2017, rispettivamente.

Vengono altresì confermati gli obiettivi di indebitamento netto indicati lo scorso autunno per il triennio 2015-2017 (rispettivamente pari a 2,6, 1,8 e 0,8 per cento del PIL);

Dall'analisi dei dati di finanza pubblica emerge, infine, un altro elemento cruciale: nel 2015 si è finalmente interrotta la caduta degli investimenti pubblici e nei prossimi anni si prevede un graduale incremento della spesa in conto capitale.

Gli aspetti e le problematiche più interessanti possono essere riassunte come segue:

- *Pil Italia*: nella Nota di Aggiornamento del DEF 2014 si prospettava, per il 2015, un tasso di crescita positivo del PIL pari allo 0,6 per cento.

- *Tasso di crescita*: è stato rivisto, per il 2015, di un solo decimo verso l'alto, portando il valore previsto a 0,7. Il più rapido miglioramento del ciclo economico nel corso dell'anno avrà riflessi positivi soprattutto sulla variazione del PIL del 2016; per tale anno la previsione di crescita si porta all'1,3 per cento (rispetto all'1 per cento previsto in ottobre); nel 2017 la previsione si attesta all'1,2.

PIL ITALIA				
2014	2015	2016	2017	2018
-0,4	+0,7	+1,3	+1,2	+1,1

- *Tasso di inflazione*: Le recenti misure messe in campo dalla Banca Centrale Europea hanno lo scopo di conseguire un graduale riavvicinamento dell'inflazione dell'Area Euro verso l'obiettivo statutario. Pertanto, anche in Italia si prospetta una ripresa del tasso d'inflazione, sostenuta, nello scenario tendenziale, dall'aumento delle imposte indirette. Il tasso di inflazione degli ultimi anni e quello previsto per il prossimo triennio è riassunto nella tabella che segue:

Inflazione media annua Valori programmati					
2012	2013	2014	2015	2016	2017
3%	1,1%	0,2%	0,6%	1,0%	1,5%

Nella determinazione dell'attività dell'Ente, oltre ai vincoli in precedenza descritti, occorre considerare anche le disposizioni inerenti il Patto di stabilità. In particolare, la recente legge di stabilità, ha previsto sul versante delle entrate numerose ed importanti novità che hanno interessato gli enti locali, una tra tutte la scissione dei pagamenti IVA (split payment), che dispone il versamento dell'IVA sugli acquisti effettuati dalle PA direttamente all'erario, in forza del quale è previsto un aumento di gettito per circa 5 miliardi negli anni 2015-2019.

Sul versante del contenimento delle spese, a carico degli Enti locali la Legge ha previsto una correzione netta complessiva di circa 14 miliardi nel periodo 2015-2019. Tale correzione è ottenuta, fra le altre cose, attraverso: la riduzione del Fondo di Solidarietà Comunale per 6 miliardi (1,2 miliardi per ciascuno degli anni 2015-2019) e la rilevanza, per il periodo 2015-2018, ai fini del conseguimento dell'obiettivo del saldo di competenza mista del Patto di Stabilità Interno, degli stanziamenti di competenza del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità degli enti locali per circa 7,5 miliardi (stimato in circa 1,9 miliardi per ciascuno degli anni 2015-2018), compensati dall'allentamento dei vincoli del Patto per 11,6 miliardi (2,9 miliardi per ciascuno degli anni 2015-2018).

3.2. Obiettivi individuati dal governo regionale

Gli indirizzi dell'azione amministrativa regionale sono tratti dal Documento di programmazione economico finanziaria regionale 2015-2017, approvato con Deliberazione del Consiglio regionale 3 febbraio 2015, n. 40 – 4159:

“La situazione economico finanziaria regionale presenta profili problematici di difficile risoluzione, e determina un quadro estremamente compromesso. Ciò costituisce una eredità pesante per l'Amministrazione regionale, insediatasi il 30 giugno 2014, e pone nella condizione di dovere assumere decisioni molto forti, con uno sguardo non rivolto al passato - un passato fatto anche di disponibilità economiche che oggi non esistono più - ma proiettato verso il futuro. Come evidenziato, l'unica soluzione possibile è un intervento radicale per il contenimento dei costi, che travalichi l'ambito amministrativo dell'Ente e si estenda a tutto il sistema regionale, e che sia centrato su una riorganizzazione rigorosa, capace di riconsegnare al termine della legislatura corrente una regione più semplice, più leggera, più economica, in grado di determinare le proprie politiche, con un bilancio risanato ed in equilibrio. Un percorso non semplice ma ineludibile, se si vogliono definire le condizioni perché una rinnovata istituzione regionale possa reggere alla sfida dei tempi, e tornare a garantire la possibilità di accompagnare la crescita e la coesione sociale ed economica delle nostre

comunità. Ciò costituisce l'obiettivo primario dell'Amministrazione regionale per la X legislatura regionale. E' necessario inoltre rivedere il ruolo dell'istituzione regione rispetto a quello che la comunità economica e sociale chiede oggi. C'è una sfasatura non più tollerabile tra i tempi dell'istituzione e delle politiche ed i tempi della società e dell'economia; l'Ente regionale non può e non deve rinunciare al proprio ruolo di accompagnamento dell'evoluzione sociale, dello sviluppo economico, accontentandosi di gestire l'esistente assistendo all'aggravamento di costi sociali, anche in termini di mancato sostegno al lavoro ed all'occupazione."

3.3. Valutazione situazione socio economica

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture, un'analisi della composizione della popolazione e delle tendenze demografiche e una valutazione della rete socio economica è fondamentale al fine di della programmazione di azioni da parte dell'Amministrazione Comunale o di stimolare azioni da parte degli enti pubblici superiori e delle altre realtà presenti nel territorio.

3.3.1 Il Territorio comunale

Il Comune di Montanaro si trova nella provincia di Torino a circa 25 km dal capoluogo piemontese in direzione nord-est. Confina a nord di Chivasso, tra l'autostrada TORINO-MILANO e l'autostrada TORINO-AOSTA, a est di San Benigno Canavese e a sud di Caluso.

Il suo territorio è noto per il complesso abbaziale vittoriano composto da chiesa di Santa Maria Assunta e San Nicolao, chiesa della Confraternita di San Giovanni Decollato e Santa Marta, campanile e casa del Comune.

Negli strumenti urbanistici sovra comunali viene individuato come un centro che, pur non avendo una funzione di centro attrattore di forte rilevanza regionale, è comunque un centro che, per le sue specificità storiche, produttive e culturali, svolge un ruolo rilevante ed ha una significativa capacità attrattiva rispetto al suo più immediato intorno. Il Piano territoriale regionale inserisce, pertanto, il Comune di Montanaro tra i centri di media rilevanza regionale dandone la seguente descrizione: "*Questi centri sono caratterizzati da realtiva centralità sul territorio, storica ed attuale, e presentano una specifica identità culturale, architettonica e urbanistica. Derivano la loro qualità architettonica e ambientale da processi di trasformazione non troppo complessi; sono fortemente connotati, comunque, in senso ambientale, con identità culturale spiccata e con buoni esempi architettonici e urbanistici*".

Negli indirizzi generali e nei criteri di programmazione urbanistica per l'insediamento del commercio al dettaglio in sede fissa, emanati dalla Regione Piemonte, il Comune di Montanaro viene classificato come Comune intermedio della rete secondaria appartenente all'area di Programmazione commerciale di Chivasso

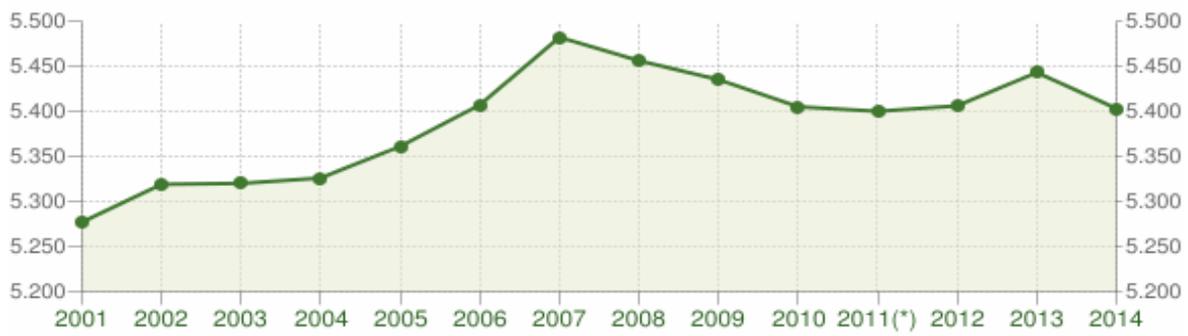
Vengono di seguito analizzate le caratteristica del territorio:

3.3.2 La popolazione

La popolazione residente a Montanaro al 31 dicembre 2014 è di 5403 abitanti. Il confronto con il dato della popolazione al 31.12.2013 pari a 5443, mostra una percentuale in diminuzione pari allo 0,7%.

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 5375
1.1.2 – Popolazione residente al fine 31/12/2014 di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 5403 n. 2656 n. 2748 n. 2279 n. 3
1.1.3 – Popolazione all' 1.1.2014 (<i>penultimo anno precedente</i>)		n. 5443
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 50	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 78	
saldo naturale		n. -28
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 168	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 180	
saldo migratorio		n. -12
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2014 (<i>penultimo anno precedente</i>) di cui		n. 5403
- in età prescolare (0/6 anni)		n. 364
- in età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 394
- in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 676
- in età adulta (30/65 anni)		n. 2701
- in età senile (oltre 65 anni)		n. 1268
1.1.9 Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	0,92
	2013	0,94
	2012	0,70
	2011	0,78
	2010	0,90
1.1.10 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	1,43
	2013	0,81
	2012	1,23
	2011	1,41
	2010	1,09
1.1.11 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti entro il	n. 6569 n. 31.12.2018
1.1.12 – Livello di istruzione della popolazione residente: Prevalenza diploma della scuola dell'obbligo (scuola media) con un aumento della percentuale del diploma di scuola superiore o laurea		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: La forza lavoro è essenzialmente occupata presso aziende operanti nel territorio della provincia. Parte della popolazione trova occupazione nel settore artigianale e commerciale. Le industrie locali non sono particolarmente sviluppate e l'agricoltura tende ad occupare sempre più marginalmente le famiglie.		

Andamento demografico della popolazione residente nel comune di **Montanaro** dal 2001 al 2014. Grafici e statistiche su dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno.



Andamento della popolazione residente

COMUNE DI MONTANARO (TO) - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

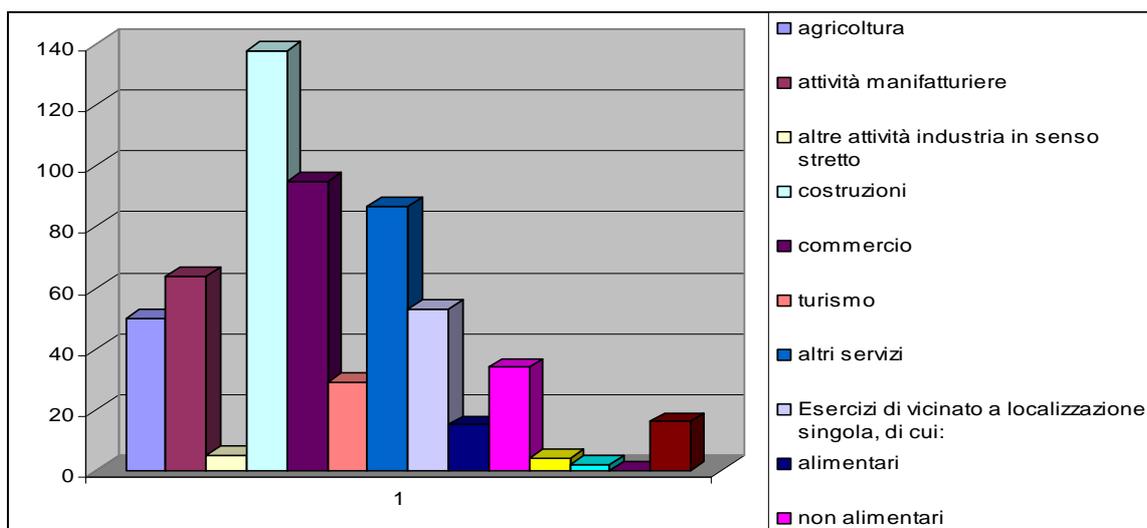
(*) post-censimento

3.3.3 Economia insediata

Nel Comune di Montanaro, sulla base dei dati riportati nell'edizione 2015 di Piemonte in cifre, ci sono n. 476 unità locali operanti nei seguenti comparti: manifatturiero, costruzioni, commercio, turismo e servizi. L'Unità locale è intesa come un'unità giuridico economica funzionale ad un'attività produttiva.

L'analisi a seguire evidenzia che per le attività commerciali il Comune di Montanaro non esprime indici particolarmente positivi ma in linea con i valori dei Comuni limitrofi di analoga dimensione. Lo stesso vale per i servizi, mentre per il turismo l'indice è migliore di quello fatto registrare da molti dei Comuni del circondario ed in linea con quello della provincia di Torino:

UNITA' LOCALI TOTALI, di cui:	476	ESERCIZI DI VICINATO, di cui:	53
agricoltura	50	alimentari	15
attività manifatturiere	64	non alimentari	34
altre attività industria in senso stretto	5	esercizi misti	4
costruzioni	138	Medie strutture a localizzazione singola	2
commercio	95	Centri commerciali medie strutture	0
turismo	29	Esercizi di somministrazione	16
altri servizi	87		

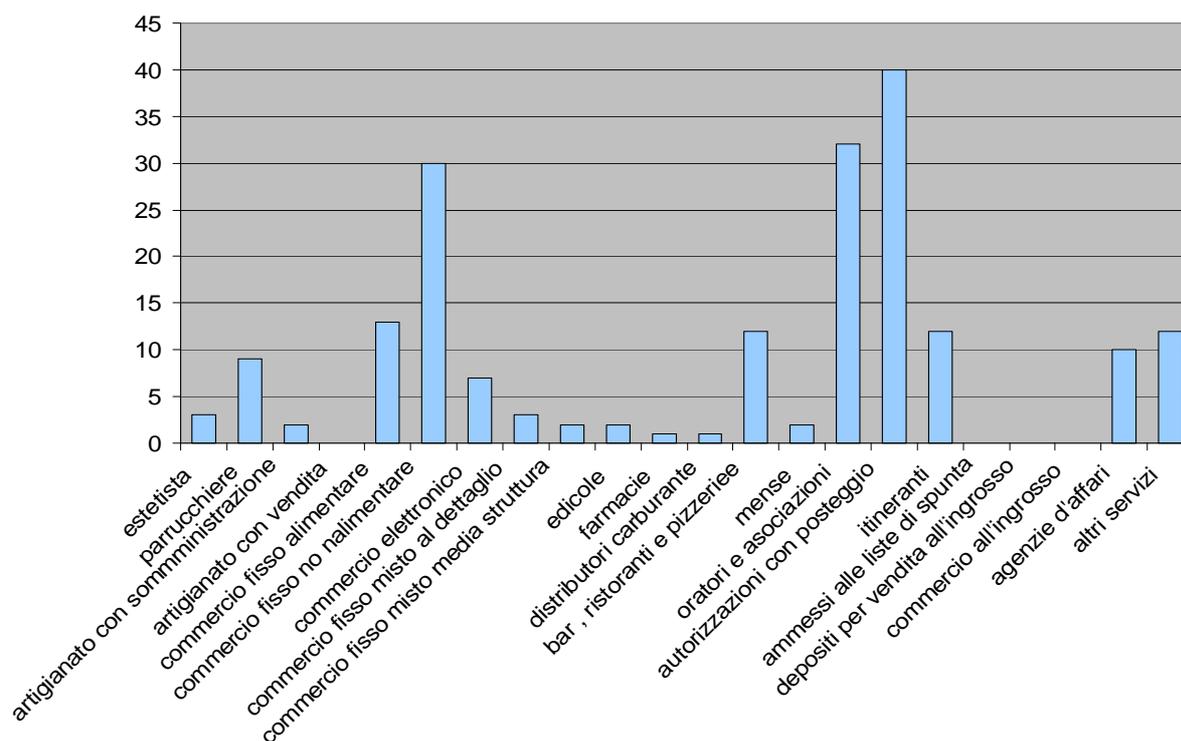


Dati estrapolati da Piemonteincifre – anno 2013

Da una analisi specifica delle attività commerciali risultano presenti sul territorio le seguenti attività:

settore	tipologia attività	n. esercizi
attività artigianali	estetista	3
	parrucchiere	9
	artigianato con somministrazione	2
	artigianato con vendita	
negozi	commercio fisso alimentare	13
	commercio fisso non alimentare	30
	commercio elettronico	7
	commercio fisso misto al dettaglio	3
	commercio fisso misto media struttura	2
	edicole	2
	farmacie	1
	distributori carburante	1
pubblici esercizi	bar , ristoranti e pizzerie	12
	mense	2
	oratori e associazioni	32
mercati e commercio su aree pubbliche	autorizzazioni con posteggio	40
	itineranti	12
	ammessi alle liste di spunta	
commercio all'ingrosso	depositi per vendita all'ingrosso	0
	commercio all'ingrosso	0
agenzie d'affari		10
altri servizi		12

Attività economiche, artigianali, beni e servizi



4. Analisi strategica delle condizioni interne

Così come prescritto al punto 8.1 del Principio contabile n. 1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate.

4.1. Servizi

4.1.1 Struttura dell'ente

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
- Asili nido n. 1	Posti n. 12	Posti n. 12	-	-	
- Scuole materne n. 2	Posti n. 162	Posti n. 173	Posti n. 173	Posti n. 173	
- Scuole elementari n. 2	Posti n. 312	Posti n. 314_	Posti n. 314	Posti n. 314	
Scuole medie n. 1	Posti n. 157	Posti n. 155	Posti n. 155	Posti n. 155	
- Farmacie Comunali	n. 1	n. 1			
- Rete fognaria in Km.					
- bianca					
- nera					
- mista	20	20	20	20	
- Esistenza depuratore	Si	Si	Si	Si	
- Rete acquedotto in Km.	36	36	36	36	
- Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si	
- Aree verdi, parchi, giardini	n. 13 hq. 3,53	n. 13 hq. 3,53	n. 13 hq. 3,53	n. 13 hq. 3,53	
- Punti luce illuminazione pubblica	n. 1135	n. 1142	n. 1142	n. 1142	
- Rete gas in Km.	27	27	27	27	
-Raccolta rifiuti in quintali:					
- civile	17.325	17.400	17.600	17.800	
- industriale					
- racc. diff.ta					
Esistenza discarica	No	No	No	No	
- Mezzi operativi	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0	
- Veicoli	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6	
- Centro elaborazione dati	No	No	No	No	
Personal computer	n. 29	n. 29	n. 29	n. 29	

4.1.2. Tabella servizi personale

La situazione del personale in servizio alla data del 1.1.2015 è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A	0	0
B	6	5
C	16	15
D	9	8
Dir.	0	0
Segr.	1	1

Totale personale in servizio al 1.1.2015

di ruolo → n. 28 oltre il Segretario Comunale in convenzione con il Comune di Foglizzo.

<i>SETTORE TECNICO</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D3	1	1
D	1	1
C	2	2

<i>SETTORE FINANZIARIO</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D3	1	1
D	1	1
C	3	3
B	1	1

<i>SETTORE AFFARI GENERALI</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	1	1
C	3	3

<i>SETTORE QUALITA' DELLA VITA</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D3	1	1
D	1	1
C	2	2
B	1	1

<i>SETTORE CONTROLLO DEL TERRITORIO</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	2	1
C	6	5
B	4	3

4.1.3. Servizi erogati

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	2015	2016	2017
Anagrafe e stato civile	Diretta		Si	Si	Si
Asili nidi	Diretta		Si	No	No
Idrico (fognatura e depurazione)	Esterna	Smat	Si	Si	Si
Impianti sportivi	Esterna	varie associazioni	Si	Si	Si
Mense scolastica	Diretta		Si	Si	Si
Peso pubblico	Diretta		Si	Si	Si
Uso locali adibiti a sala riunioni non istituzionali e salone Cà Mescarlin	Diretta		Si	Si	Si
Nettezza urbana	Esterna	Soc. Seta	Si	Si	Si
Organi Istituzionali	Diretta		Si	Si	Si
Polizia locale	Diretta		Si	Si	Si
Servizi necroscopici e cimiteriali	Esterna	Ditta Esterna'	Si	Si	Si
Ufficio Tecnico	Diretta		Si	Si	Si
Tributari con attività di controllo	Diretta		Si	Si	Si

4.2. Società ed enti partecipati

Il gruppo pubblico locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dall'Ente, è riepilogato nelle tabelle che seguono:

Grafico enti pubblici

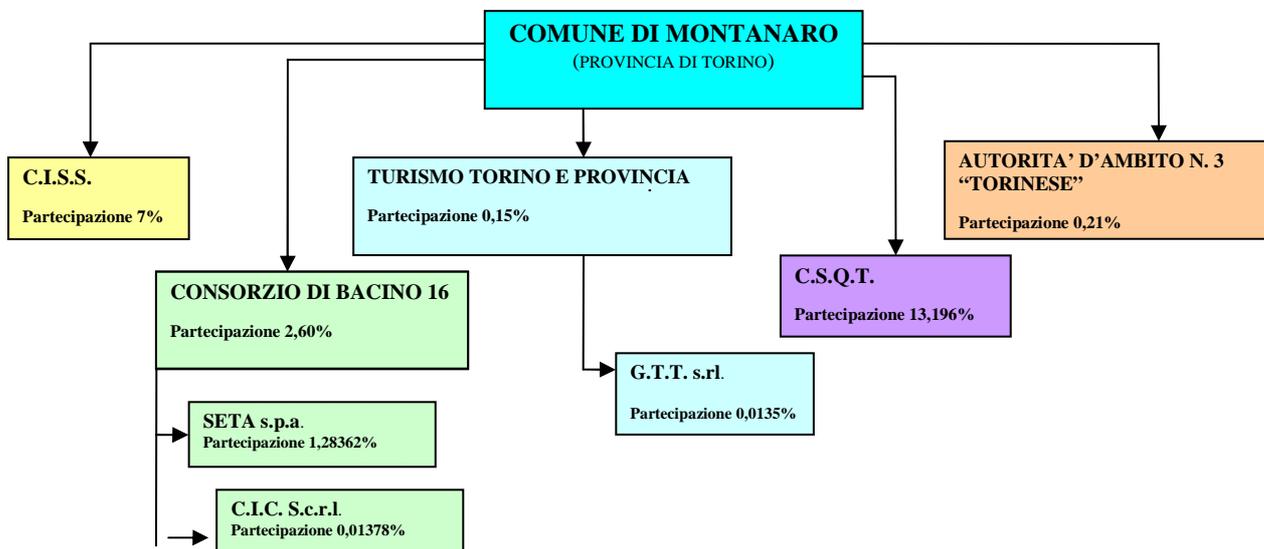
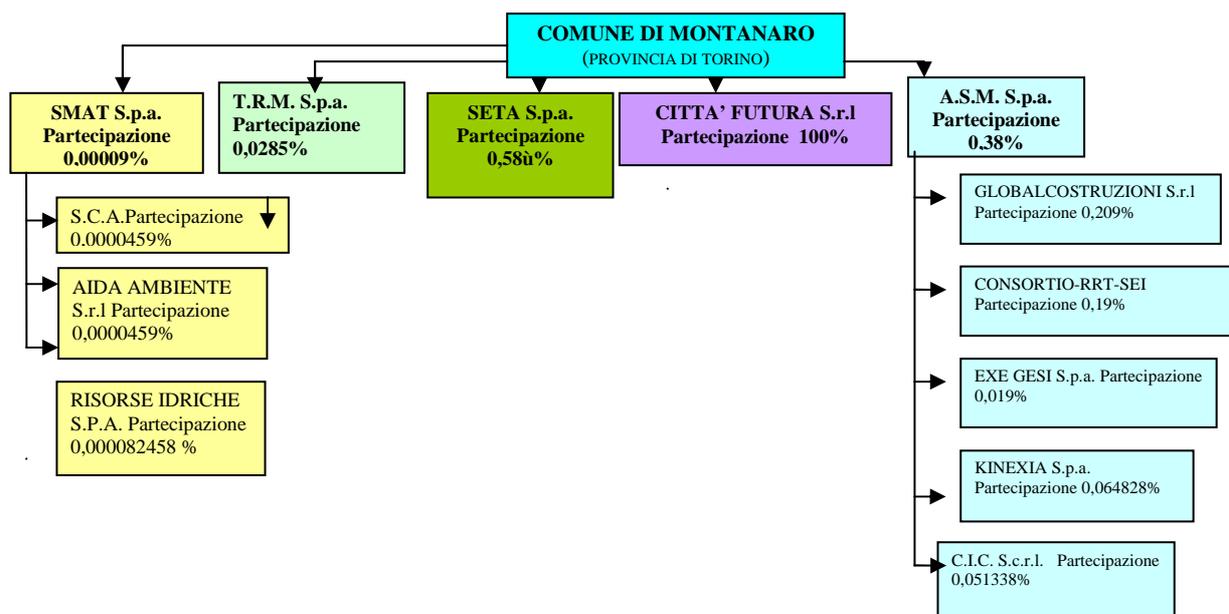


grafico società partecipate



4.2.1. Città Futura S.r.l a socio unico in liquidazione

La società, attualmente in liquidazione, svolge servizi pubblici locali quali la gestione della farmacia. Il Servizio dell'asilo nido è stato internalizzato con decorrenza dal 01/01/2016 per non aggravare ulteriormente la situazione deficitaria dal punto di vista economico e finanziario della società stessa.

La società ha per oggetto l'esercizio, in via diretta ovvero attraverso enti e/o società partecipate od ogni altra forma organizzativa, in tutti gli ambiti territoriali consentiti dalla legge.

Al fine di armonizzare ed adeguare l'architettura normativa e gestionale della società sono state intraprese adeguate iniziative per il regolare svolgimento gestionale delle attività attraverso un processo di alienazioni di Immobilizzazioni non strategiche per il perseguimento di fini istituzionali di Città Futura oltreché attraverso l'attenta analisi dei contratti di appalto dei servizi ai fini della scelta di modalità di gestione, nel rispetto dei vincoli normativi esistenti.

Attraverso attività di collaborazione finalizzata all'adeguamento normativo, in linea con la vigente normativa in materia di servizi pubblici locali, risultano in programmazione le seguenti attività e documentazioni:

- piano per il monitoraggio delle attività della società e per la determinazione del quadro degli indicatori di monitoraggio semestrale;
- predisposizione di un piano di consolidamento gestionale della società;
- revisione dello statuto

Il tutto con l'obiettivo di mantenere il livello occupazionale dei lavoratori dipendenti della partecipata.

4.2.2. SMAT - SpA - Società Metropolitana Acque Torino

La società **SMAT S.p.A.** ha per oggetto l'esercizio delle attività che concorrono a formare il servizio idrico integrato come definito dall'art. 4 lett. f) legge 5.1.1994 n. 36.

Attualmente gestisce le fonti d'approvvigionamento idrico, gli impianti di potabilizzazione e distribuzione di acqua potabile, le reti di raccolta, depurazione e riuso dei reflui urbani, per un bacino d'utenza che alla fine del 2010 ha raggiunto 286 Comuni e oltre 2 milioni di abitanti serviti.

4.2.3. SETA SpA - Società Ecologica Territorio Ambiente

La Società SETA S.p.A. è stata costituita il 29 novembre 2002 per volontà dei Consorzi CATN e AISA facenti parte del Bacino 16, compresi nell'area di pianificazione Torino Sud-Est e dall'AMIAT S.p.A. SETA S.p.A. è nata secondo le normative dell'art. 35, Legge n. 448/2001 e della Legge Regionale n. 24/2002, in ottemperanza ai principi di separazione tra i compiti di indirizzo e governo del sistema di gestione integrata dei rifiuti solidi urbani e assimilati, posti in capo al "Consorzio di Funzioni" e l'esercizio del servizio posto in capo non più ai Consorzi ma a Società di Capitali costituite dai Comuni interessati.

La società ha finalità di interesse pubblico in quanto ha per oggetto l'attività di gestione dei rifiuti di cui al D.Lgs. 3.4.2006, n. 152, comprendente anche quello di raccolta e trasporto degli RSU RSA nonché dei servizi di igiene urbana (a seguito della relativa approvazione da parte di Comuni interessati) nel territorio dell'Ambito Territoriale Ottimale Rifiuti ATO - R.

La Società SETA SPA, di fatto, è lo strumento operativo dei comuni associati per assicurare l'esercizio sovracomunale di funzioni istituzionali (servizi di igiene urbana).

4.2.4. TRM SpA Trattamento rifiuti metropolitani

Il Consiglio Comunale con deliberazione n. 3 del 23/02/2005, ha acquistato la partecipazione societaria, tramite la Società Seta, in esecuzione del Protocollo d'intesa sottoscritto tra la Provincia di Torino, il Consorzio di Bacino e le amministrazioni comunali per la realizzazione del sistema integrato di gestione dei rifiuti. Il Protocollo d'Intesa prevedeva l'ingresso da parte di tutti i soggetti pubblici interessati appartenenti alla provincia di Torino nella struttura societaria TRM SPA, costituita per la progettazione, realizzazione e gestione di impianti di termovalorizzazione e discarica finale.

La società ha finalità di interesse pubblico in quanto svolge (art. 5 dello Statuto): attività di gestione ed esercizio di impianti a tecnologia complessa volti al recupero, trattamento e smaltimento, anche a mezzo di incenerimento con termo valorizzazione di qualsiasi genere di rifiuto, e, segnatamente, di rifiuti urbani, di

rifiuti speciali inerti, di rifiuti speciali pericolosi e non, di imballaggio provenienti da insediamenti produttivi, industriali e commerciali.

4.2.5. ASM SPA in liquidazione

La società ha per oggetto le attività finalizzate alla prestazione di servizi alla P.A. di interesse generale nell'ambito delle seguenti aree di intervento (a titolo esemplificativo), senza vincoli di territorialità.

Allo stato attuale risulta in corso la procedura di liquidazione in concordato, al completamento della procedura, il Comune non intende mantenere la partecipazione

4.2.6. SAT – Servizi amministrativi territoriali Srl

Il Comune di Montanaro, con deliberazione n. 9 del 18/04/2015, ha disposto la recessione dalla Società SAT s.r.l. (ora s.c.r.l.) mediante cessione delle quote detenute.

La cessione della quota di partecipazione del Comune nella predetta società SAT s.c.r.l è avvenuta attraverso il trasferimento delle quote stesse all'Unione dei Comuni Nord Est Torino, a seguito sottoscrizione atto notarile in data 14/10/2015.

4.2.7. – Turismo Torino e Provincia

Con deliberazione di C.C. n. 62 del 26/7/2007 sono stati approvati contestualmente allo scioglimento dell'ATL 3 e all'iscrizione del Comune di Montanaro al nuovo Consorzio, l'unificazione delle ATL della Provincia di Torino denominata Agenzia di accoglienza e promozione turistica del territorio della Provincia di Torino siglabile in Turismo Torino e Provincia.

A causa dei pesanti tagli applicati dallo Stato con i trasferimenti erariali ai Comuni e le scarse risorse finanziarie in cui versa l'Ente, il Comune ha deciso di recedere dal Consorzio Agenzia di Accoglienza e promozione turistica del Territorio della Provincia di Torino, come da delibera del C.C. n. 49 del 29/09/2014.

5. Risorse e sostenibilità economica finanziaria

Nel contesto strutturale legislativo illustrato in precedenza, si inserisce la situazione finanziaria dell'Ente. L'analisi strategica richiede, infatti, un approfondimento anche sulla situazione finanziaria del nostro ente. A tal fine, 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 fornire la situazione strutturale del Comune attraverso l'esposizione di dati relativi ad una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

5.1. Situazione Strutturale

5.1.1 Grado di autonomia dell'Ente

Le entrate in parte corrente comprendono il Titolo I, Titolo II e Titolo III delle entrate, e rappresentano tutte le risorse a disposizione dell'ente per il finanziamento delle spese di gestione annuali e l'erogazione dei servizi pubblici.

Le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente.

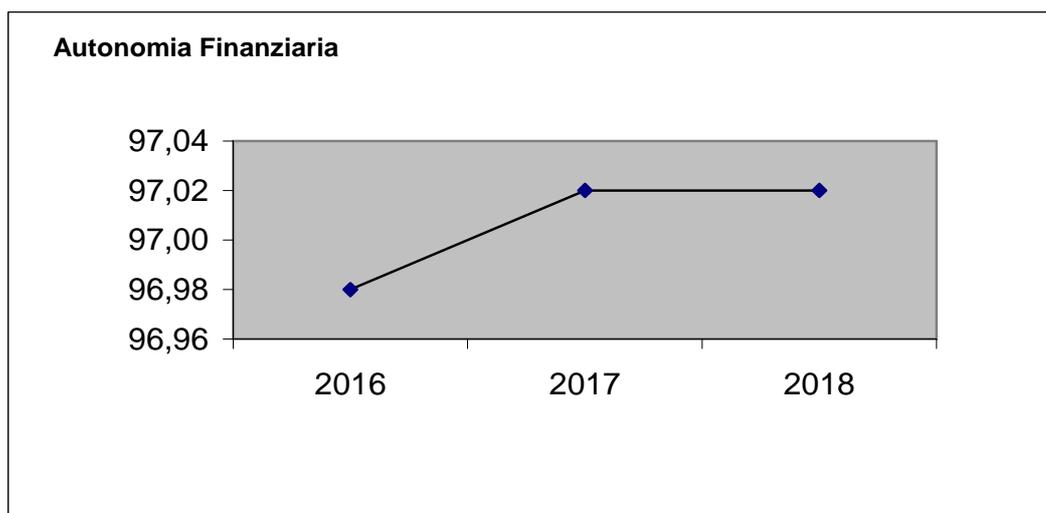
I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

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

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

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

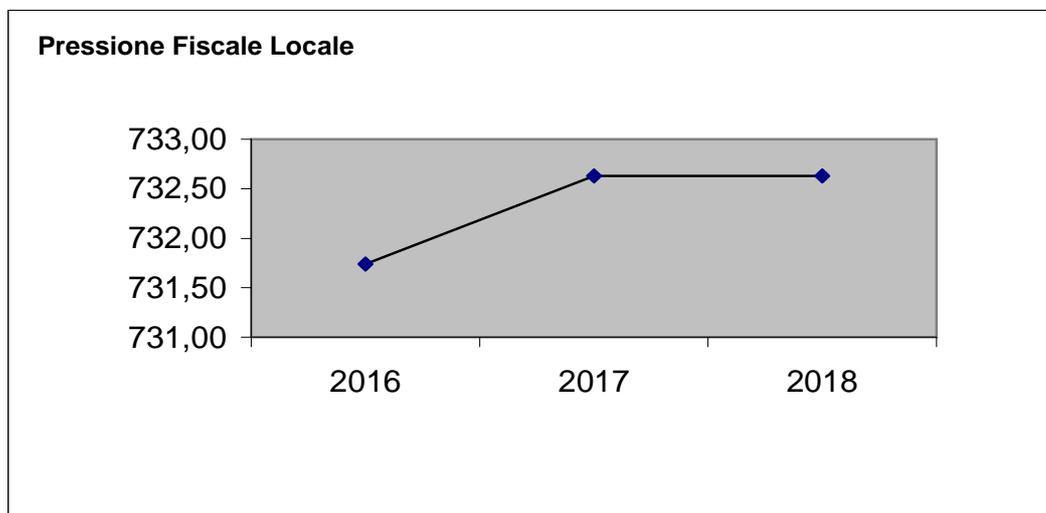
Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	96,98 %	97,02 %	97,02 %



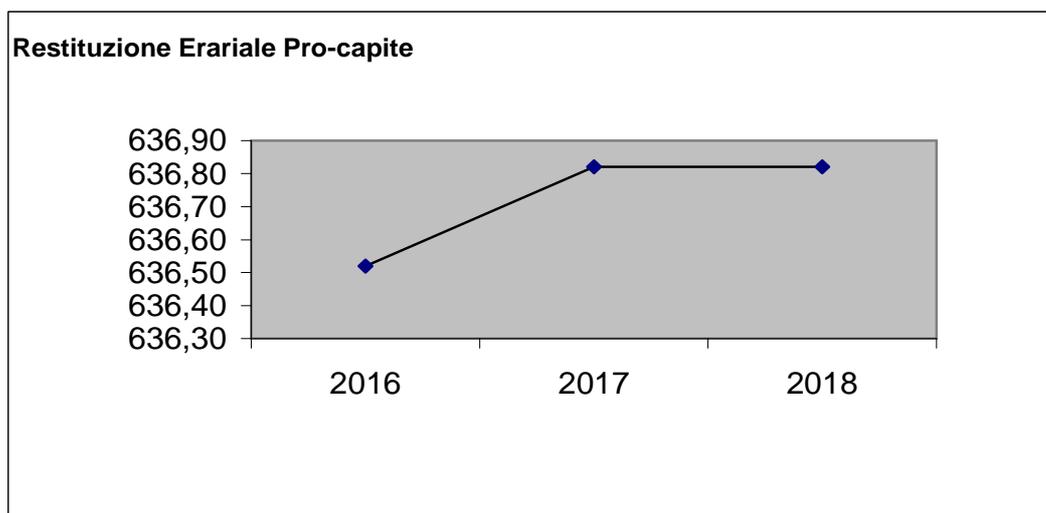
5.1.2 Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 731,74	€ 732,63	€ 732,63



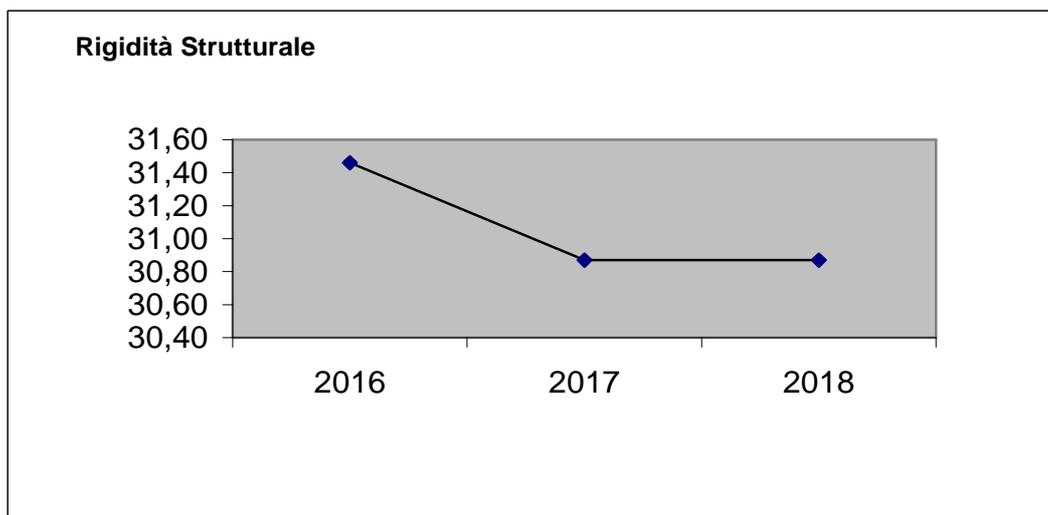
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 636,52	€ 636,82	€ 636,82



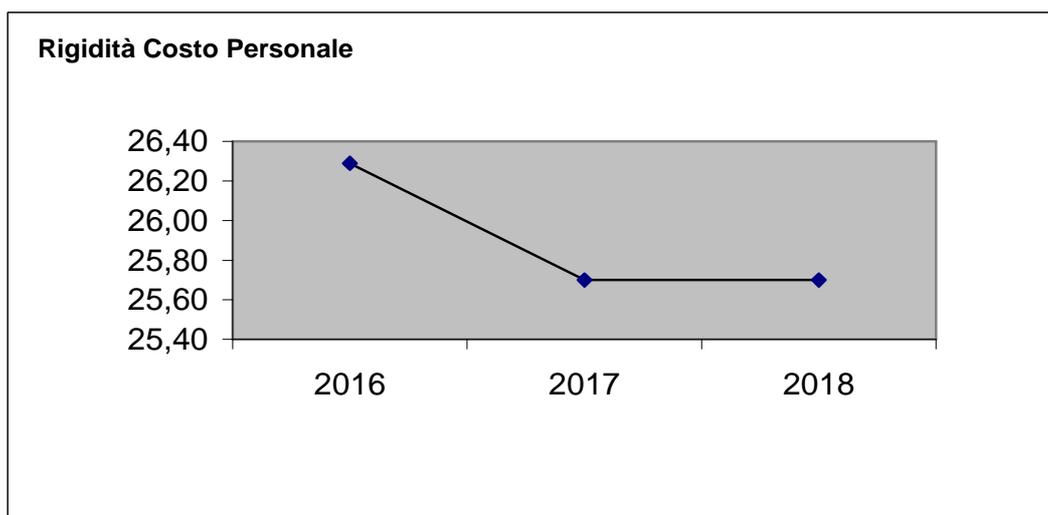
5.1.3 Grado di rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	31,46 %	30,87 %	30,87 %



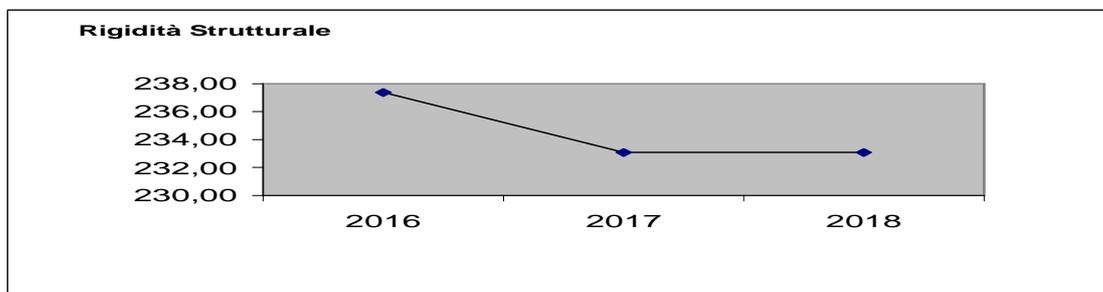
Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Entrate Correnti}}$	26,29 %	25,70 %	25,70 %



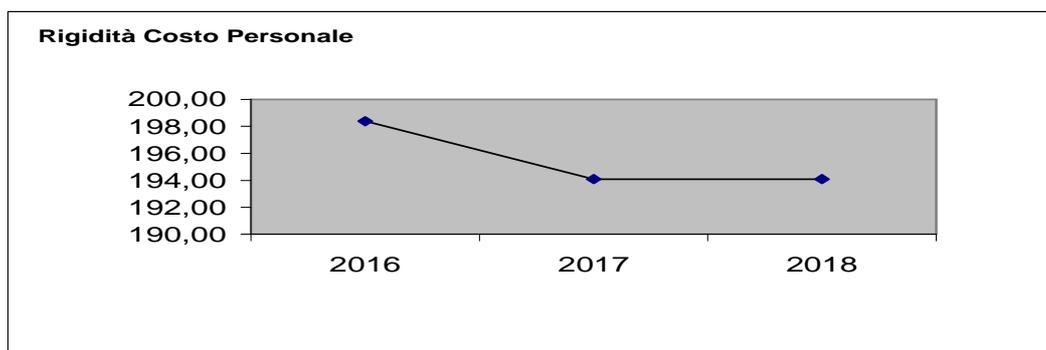
5.1.4 • Grado di rigidità pro-capite

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

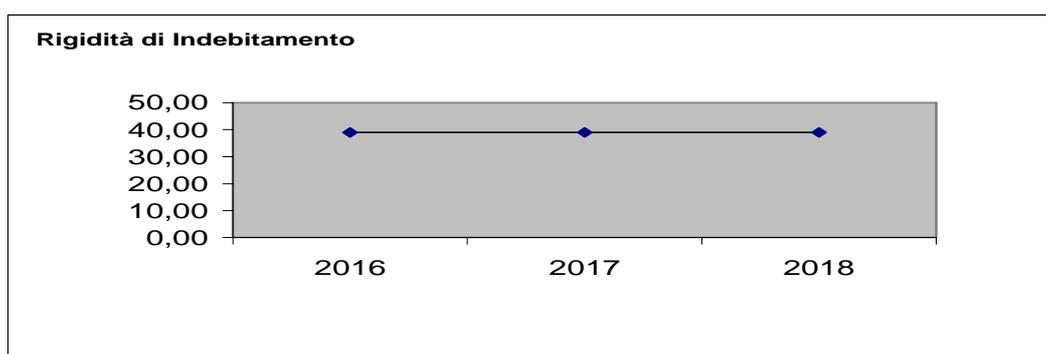
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	237,37 €	233,07 €	233,07 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	198,38 €	194,09 €	194,09 €



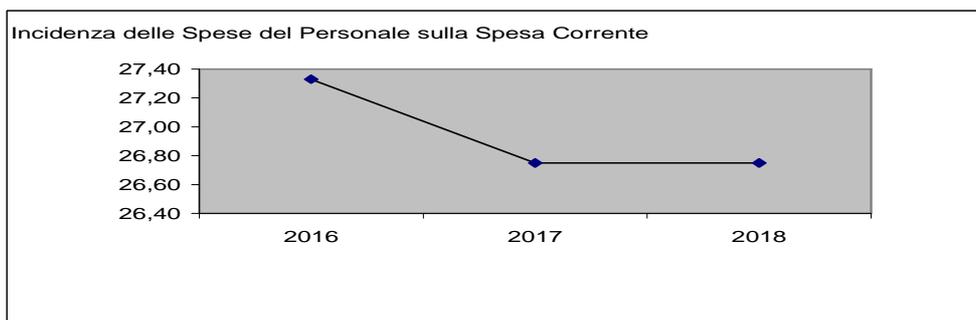
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	38,98 €	38,98 €	38,98 €



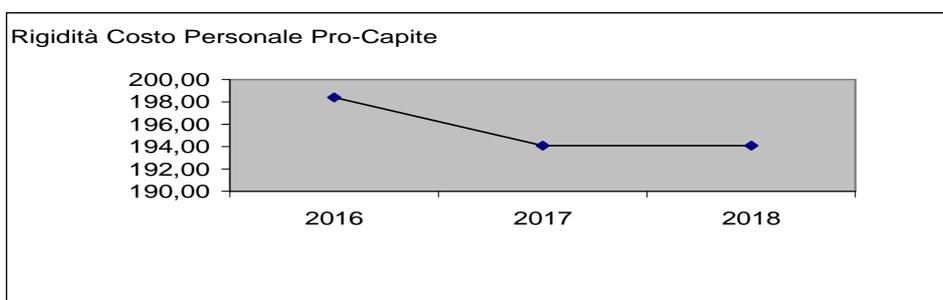
5.1.5 Costo del personale

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.

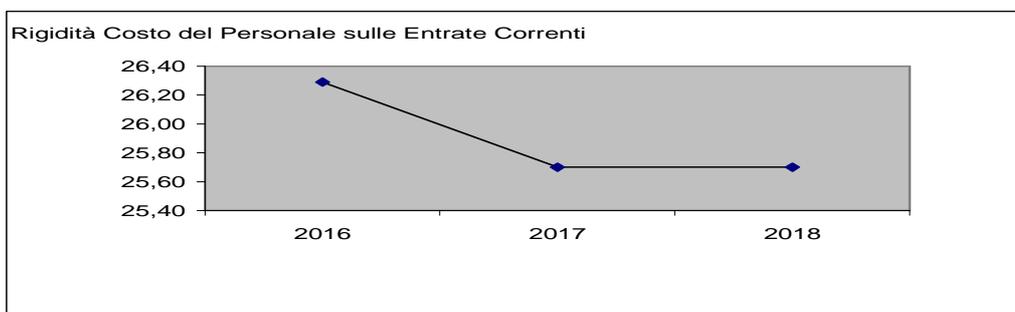
Incidenza spese personale su spesa corrente	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	27,33 %	26,75 %	26,75 %



Rigidità costo personale pro-capite	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	198,38 €	194,09 €	194,09 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
$\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$	26,29 %	25,70 %	25,70 %



5.2. Propensione agli investimenti e realizzazione opere pubbliche -

5.2.1. Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche 2015

COMUNE DI MONTANARO			BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2015		QUADRO RIASSUNTIVO SPESE IN CONTO CAPITALE E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO						
INTERVENTO	VOCE	DESCRIZIONE	IMPORTO	OO.UU.	CONTRIBUTI ALTRI SOGGETTI: CAVE	DIRITTO DI SUPERFICIE	VENDITA TERRENI	CIMITERO	RIMBORSO TITOLI	AVANZO	ANNOTAZIONI
2,01,01,01	5730,2,1	Rampa accesso Uffici demografici	10.000,00							10.000,00	
2,01,02,05	5870,2,1	Acquisto attrezzature per uffici com.li (Personal computer)	26.806,00							24.000,00	
	5870,2,5				1.647,00						
	5870,2,6	Acquisto software per uffici comunali			1.159,00						
2,01,05,07	6130,2,1	Accantonamento per riduzione debito	4.000,00				4.000,00				DL 78/2015 art. 7, c. 5
2,01,05,01	6130,4,1	Reiterazione dei vincoli derivanti da PRGC	1.000,00					1.000,00			
2,01,05,01	6130,8,5	Restauro e ristrutturazione castello	9.000,00		4.000,00						Art bonus
	6130,8,6									5.000,00	
2,01,02,05	6130,10,4	Recupero casa comunale nel complesso abbaziale	80.000,00	44.000,00							
	6130,10,5						36.000,00				
2,01,05,01	6130,10,6	Manutenz. paramenti architettonici Campanile e Casa comunale	4.000,00							4.000,00	
2,01,05,01	6130,14,11	Manutenz. straord. immobili impianti termici	175.680,00							175.680,00	avanzo investimenti
2,01,05,05	6170,2,1	Acquisto generatore impianto riscaldamento Castello	700,00							700,00	
2,01,06,01	6230,2,1	Fondo accordi bonari e incentivi acceler. Lavori	1.000,00					1.000,00			
2,05,02,01	7130,6,3	Copertura ingresso scuola elementare in Via Caffaro	15.300,00							15.300,00	avanzo inv. Cave
2,05,01,01	7520,2,1	Investimento titoli "borsa studio Vesco"	46.000,00						46.000,00		rimborso BTP
2,05,01,01	7530,2,1	Manutenz. straord. tetto Ca' Mescarlin	3.000,00							3.000,00	
2,06,02,01	7830,8,3	Manutenz. Muro palestra com.le	10.000,00							10.000,00	
2,08,01,01	8230,2,2	Sistemazione strade	48.194,00		9.194,00						
	8230,2,3			29.000,00							
	8230,2,7					10.000,00					
2,08,01,01	8230,2,5	Ripristino strade varie centro urbano	98.000,00							63.190,30	avanzo amm. OO.UU
	8230,2,6									6.809,70	avanzo amm. CDS
	8230,2,8				28.000,00						
2,09,02,01	8630,2,4	Manutenz.straord. Case popolari	10.000,00							10.000,00	
2,09,06,01	9030,3,9	Manutenz. muro parco adiacente Castello	10.000,00							10.000,00	
2,09,06,01	9030,4,1	Manutenz. Sistema idrografico com.le - Realizz. Paratoia S.da Prov.le Foglizzo	3.100,00							3.100,00	
2,09,06,01	9030,10,2	Scolmatore 3° lotto	990.075,98							816.936,14	avanzo vinc. Trasferimenti
	9030,10,5									75.939,84	avanzo vinc. Trasferimenti
	9030,10,4									7.500,00	avanzo invest. Cave
	9030,10,7									71.000,00	avanzo invest. Cimitero
	9030,10,8									9.000,00	avanzo invest. OO.UU.
	9030,10,9									9.700,00	avanzo invest. Rimb. Crediti
2,09,06,01	9030,10,5	Completamento scolmatore 3° lotto	420.000,00							420.000,00	avanzo vinc. Trasferimenti
2,09,06,01	9030,11,2	Realizzaz.Bacino Laminazione- Rio Fossasso - scolmatore 4° Lotto	15.000,00	15.000,00							
2,10,05,01	9530,2,1	costruzione loculi 3° lotto	107.000,00	32.000,00							
	9530,2,4									45.000,00	
	9530,2,2						30.000,00				
2,10,05,01	9530,1,2	ampliamento cimitero - urbanizzazione	116.964,64							12.762,92	avanzo invest. Cave
	9530,1,9									79.201,72	avanzo invest. OO.UU.
	9530,1,14									25.000,00	avanzo invest. Cimitero
2,10,05,01	9530,4,1	Manutenz. Straordinaria cimitero	15.000,00							15.000,00	
		TOTALE INVESTIMENTI ANNO 2015	2.219.820,62	120.000,00	44.000,00	10.000,00	40.000,00	32.000,00	46.000,00	1.927.820,62	2.219.820,62
		Investimenti finanziati con FPV	485.616,63								
		Totale complessivo titolo secondo	2.705.437,25								

5.2.2 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:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
5870 / 2 / 5	acquisto attrezzature per uffici comunali - cave	1.647,00	0,00	1.647,00
5870 / 2 / 6	acquisto software applicativo per uffici comunali con cave	7.503,00	2.623,00	4.880,00
6130 / 6 / 1	manutenzione straordinaria tetto magazzino comunale - oo.uu.	37.970,00	22.513,56	15.456,44
6130 / 6 / 2	manutenzione straordinaria tetto magazzino comunale - av.am.	34.840,56	29.932,80	4.907,76
6130 / 6 / 3	Manutenzione straordinaria tetto magazzino comunale - Alienazione terreni	2.000,00	0,00	2.000,00
6130 / 14 / 11	manutenzione straordinaria immobili comunali imp. termici - AV.AM.	13.631,16	0,00	13.631,16
7070 / 2 / 2	acquisto mobili ed arredi scuola materna- entrate proprie	2.934,69	2.934,69	0,00
7130 / 6 / 1	messa in sicurezza plesso scolastico elementare CPI - OO.UU.	9.146,53	4.440,80	4.705,73
7130 / 6 / 3	Copertura ingresso scuola elementare di via Caffaro - cave	2.220,40	1.459,12	761,28
7170 / 2 / 1	acquisto mobili ed arredi scuola elementare - con entrate proprie	1.967,62	1.967,61	0,01
7230 / 4 / 2	manutenzione straordinaria scuola media - av.am.	194.870,75	177.859,12	17.011,63
8230 / 2 / 3	sistemazione strade - oo.uu.	28.999,40	0,00	28.999,40
8330 / 8 / 1	interramento le potenziamento I.P in Strada Foglizzo - oo.uu.	3.032,05	1.022,35	2.009,70
8330 / 8 / 2	rifacimento e potenziamento I.P in Strada Foglizzo - mutuo	2.949,99	381,70	2.568,29
9030 / 10 / 1	realizzazione canale scolmatore di monte - mutuo Cassa DD.PP.	886,01	0,00	886,01
9030 / 10 / 2	realizzazione canale scolmatore di monte 3° lotto - con avanzo vinc. trasferimenti	98.058,76	10.885,67	87.173,09
9030 / 10 / 3	realizzazione canale scolmatore di monte 2° lotto - av.am.	2.414,30	0,00	2.414,30
9030 / 10 / 5	realizzazione canale scolmatore di monte - 3° lotto - contributo regionale.	4.060,16	0,00	4.060,16
9030 / 11 / 1	Devoluzione da Chivasso realizzazione Bacino di Laminazione - Rio Fossasso - scolmatore 4° lotto - con OO.UU e con contributo regionale	14.932,80	0,00	14.932,80
9530 / 1 / 2	ampliamento Cimitero Comunale - trasf. da altri soggetti cave	1.267,08	1.237,08	30,00
9530 / 1 / 9	ampliamento cimitero comunale - area interna - oo.uu.	11.798,28	6.766,35	5.031,93
9530 / 2 / 1	costruzione loculi 3° lotto - oo.uu.	18.046,96	7.612,80	10.434,16
	TOTALE:	495.177,50	271.636,65	223.540,85

6. RISORSE

6.1. Tributi e canoni

La legge di Stabilità 2014, L. 147/2013 ha previsto una complessiva riforma della fiscalità locale sugli immobili, mediante l'introduzione della Imposta Unica Comunale (IUC), basata su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore e l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali.

La IUC, allo stato attuale, si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

A distanza appena di due anni dall'introduzione della nuova imposta, con la legge di stabilità 2016 o successiva norma, verrà, probabilmente, di nuovo stravolto il sistema della fiscalità locale.

E' evidente che alla data attuale essendo la legge di stabilità 2016 ancora in fase di discussione in Parlamento nella redazione del presente documento si tiene conto esclusivamente dei tributi esistenti secondo le norme vigenti.

Nel determinare le aliquote occorre tenere conto del disposto normativo che vincola la determinazione delle aliquote IMU e TASI, per ciascuna tipologia di immobile, a non superare l'aliquota massima consentita dalla legge statale per l'IMU al 31 dicembre 2013, fissata al 10,6 per mille e ad altre minori aliquote, in relazione alle diverse tipologie di immobile.

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

6.1.1. IMU

Nel 2015 le aliquote IMU sono state confermate nella misura del 2014 e risultano così articolate:

- **0,60 per cento** da applicare alle unità immobiliari adibite ad abitazione principale ed alle relative pertinenze, classificate nelle categorie catastali A1, A8, A9;
- **0,90 per cento** da applicare all'unità immobiliare appartenente alle categorie catastali da A2 ad A7, concesse in uso gratuito a parenti fino al 1° grado che la utilizzano come abitazione principale (assimilazione di cui all'art.27, comma 3 del regolamento IUC)
- **1,00 per cento** da applicare a tutte le restanti tipologie di immobili (fabbricati, terreni agricoli ed aree fabbricabili), salvo quelli previsti nei punti suindicati.

Nell'ambito delle facoltà previste dalle disposizioni vigenti vengono confermate le agevolazioni, previste nel testo regolamentare, di seguito riportate:

- Equiparazione dello stesso trattamento previsto dalla normativa per l'abitazione principale, per gli immobili posseduti da anziani e disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero;
- Riduzione dell'aliquota per l'unità immobiliare appartenente alle categorie catastali da A/2 ad A/7 (abitazioni) ed alle sue pertinenze, concesse in uso gratuito a parenti fino al 1° grado (genitori/figli) che le utilizzano come abitazione principale, nei limiti di un sola unità immobiliare.

6.1.2. TASI

Sulla base delle facoltà concesse dalla norma e in funzione del carattere complementare della TASI rispetto all'IMU e della pressione fiscale esercitata con l'applicazione dell'IMU stessa, nel pieno rispetto di quanto disposto dal Decreto Legge 6 marzo 2014, n.16, l'Amministrazione ha ritenuto di prevedere l'applicazione della TASI alle sole tipologie immobiliari escluse dall'applicazione dell'IMU, prevedendo, contestualmente per le tipologie di immobili (fabbricati, terreni ed aree fabbricabili) già assoggettate all'IMU, l'azzeramento dell'aliquota TASI, fermo restando la salvaguardia degli equilibri di bilancio.

Per quanto concerne le abitazioni principali e relative pertinenze e per le unità immobiliari ad esse assimilate, diverse dalle categorie catastali A/1- A/8 - A/9 e relative pertinenze l'aliquota è stata prevista per il 2015, nella

misura del 3,3 per mille (2,5 + 0,8 per mille), impiegando il maggior gettito derivante dall'applicazione della maggiorazione dello 0,8 per mille per finanziare le detrazioni applicate.

Sono rimaste invariate le detrazioni legate alla rendita catastale dell'immobile adibito ad abitazione principale, riconfermate come segue:

- € 110,00 per gli immobili con rendita catastale fino a € 300,00 euro
- € 60,00 per gli immobili con una rendita catastale fra i 300,01 ed i 500,00 euro
- € 0 per gli immobili con rendita catastale superiore a 500,00 euro

Sono state aggiunte le detrazioni da applicare per ciascun figlio dimorante abitualmente e residente anagraficamente nell'unità adibita ad abitazione principale del soggetto passivo, di età inferiore a 26 anni, così suddivise:

- € 20,00 per gli immobili con rendita catastale fino a € 300,00 euro
- € 10,00 per gli immobili con una rendita catastale fra i 300,01 ed i 500,00 euro
- € 0 per gli immobili con rendita catastale superiore a 500,00 euro

Con riferimento agli immobili esclusi dal pagamento dell'IMU per specifica norma di legge, sono state previste le seguenti aliquote aggiuntive differenziate per fattispecie di immobile:

- fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 13, comma 8, D.L. 201/2011 e s.m.e.i (D10, C6, C7, C2 con annotazione dei requisiti di ruralità presso Agenzia Entrate – Sezione territoriale), l'aliquota TASI all' 1 per mille;
- fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (fintanto che permanga tale destinazione ed a condizione che non risultino locati) prevedere l'applicazione dell'aliquota TASI, nella misura del 2,5 per mille.

Restano valide le considerazioni espresse nel paragrafo IMU, in merito all'abolizione della Tasi stessa, nella nuova legge di stabilità 2016.

6.1.3. TARI

L'art. 1, commi da 641 a 668 della Legge n. 147 del 27 dicembre 2013, ha disciplinato i contenuti specifici della tassa sui rifiuti TARI, recepiti nel regolamento della IUC, adottato ai sensi dell'articolo 52 del decreto legislativo n. 446 del 1997.

Con deliberazioni del Consiglio Comunale n.4 e n. 5, entrambe del 18/04/2015 è stato approvato il Piano Finanziario con la Relazione di accompagnamento, e le relative tariffe TARI per l'anno 2015. Il Piano Finanziario costituisce l'atto propedeutico per la determinazione della tariffa, in quanto tramite tale documento sono individuati i costi complessivi per l'espletamento del servizio di gestione dei rifiuti urbani per il triennio considerato, la cui copertura integrale deve essere assicurata dai proventi della tariffa di cui al richiamato art. 49, D.Lgs. n. 22/1997.

Le tariffe applicate sono le seguenti:

UTENZE DOMESTICHE

Componenti Nucleo anagrafico	<i>Ka</i>	TARIFFA FISSA €/MQ.		<i>Kb</i>	TARIFFA VARIABILE €/ANNO
Componente:1	0,80	1,5839		0,60	€ 48,3418
Componenti: 2	0,94	1,8610		1,60	€ 128,9114
Componenti: 3	1,05	2,0788		2,00	€ 161,1393
Componenti: 4	1,14	2,2570		2,60	€ 209,4811
Componenti: 5	1,23	2,4352		2,90	€ 233,6520
Componenti:6 o più	1,30	2,5738		3,40	€ 273,9368

CATEGORIA DI ATTIVITA'		Kc	FISSA		Kd		VAR.	TOT €/MQ.
01	Musei, scuole, biblioteche, associazioni, luoghi di culto	0,40	1,1503	Min	3,28	Min	0,5890	1,8025
02	Cinematografi e teatri	0,43	1,2366	Max	3,50	Max	0,6285	1,9331
03	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,56	1,6104	Medio	4,55	Medio	0,8171	2,5161
04	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,76	2,1855	Min	6,25	Min	1,1224	3,4280
05	Stabilimenti balneari	0,64	1,8404	Max	5,22	Max	0,9374	2,8791
06	Esposizioni, autosaloni	0,34	0,9777	Min	2,82	Min	0,5064	1,5378
07	Alberghi con ristorante	1,64	4,7161	Max	13,45	Max	2,4154	7,3907
08	Alberghi senza ristorante	1,08	3,1058	Max	8,88	Max	1,5947	4,8711
09	Case di cura e riposo	1,25	3,5946	Max	10,22	Max	1,8354	5,6276
10	Ospedale	1,29	3,7097	Max	10,55	Max	1,8946	5,8082
11	Uffici, agenzie, studi professionali	1,295	3,7240	Medio	10,615	Medio	1,9063	5,8350
12	Banche ed istituti di credito	0,61	1,7542	Max	5,03	Max	0,9033	2,7538
13	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta, e altri beni durevoli	1,11	3,1920	Medio	9,08	Medio	1,6306	4,9982
14	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,455	4,1841	Medio	11,93	Medio	2,1424	6,5565
15	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti, cappelli e ombrelli, antiquariato	0,60	1,7254	Min	4,92	Min	0,8836	2,7038
16	Banchi di mercato beni durevoli	1,09	3,1345	Min	8,90	Min	1,5983	4,9052
17	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbieri, estetista	1,09	3,1345	Min	8,95	Min	1,6073	4,9140
18	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista	1,03	2,9620	Max	8,48	Max	1,5229	4,6475
19	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,25	3,5946	Medio	10,25	Medio	1,8407	5,6329
20	Attività industriali con capannoni di produzione	0,92	2,6456	Max	7,53	Max	1,3523	4,1434
21	Attività artigianali di produzione di beni specifici	1,09	3,1345	Max	8,91	Max	1,6001	4,9070
22	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub, birrerie	5,57	16,0176	Min	45,67	Min	8,2016	25,0996
23	Mense, birrerie, amburgherie	4,85	13,9471	Min	39,78	Min	7,1439	21,8575
24	Bar, caffè, pasticceria	3,96	11,3878	Min	32,44	Min	5,8257	17,8394
25	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	2,39	6,8729	Medio	19,61	Medio	3,5217	10,7722
26	Plurilicenze alimentari e/o miste	2,61	7,5056	Max	21,40	Max	3,8431	11,7612
27	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	7,17	20,6188	Min	58,76	Min	10,5524	32,3044
28	Ipermercati di generi misti	2,74	7,8794	Max	22,45	Max	4,0317	12,3442
29	Banchi di mercato generi alimentari	3,50	10,0649	Min	28,70	Min	5,1541	15,7722
30	Discoteche, night-club	1,91	5,4926	Max	15,68	Max	2,8159	8,6103

6.1.4. IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Le tariffe sono state approvate con delibera di G. C. n. 17 dell'8/2/2000 e confermate con delibera di G.C. n. 76 del 1/07/2015:

1) PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA BASE € 11,363

(art. 12 D. Lgs 507/93)

superficie	fino a 1 mese		fino a 2 mesi		fino a 3 mesi		annuale	
	opaca	luminosa	opaca	luminosa	opaca	luminosa	opaca	luminosa
sino a mq. 1	€ 1,363	€ 2,726	€ 2,726	€ 5,453	€ 4,090	€ 8,180	€ 13,634	€ 27,268
da mq. 1,5 a mq. 5,5	€ 1,704	€ 3,408	€ 3,408	€ 6,817	€ 5,112	€ 10,225	€ 17,044	€ 34,088
da mq. 5,5 a mq. 8,5	€ 2,556	€ 4,260	€ 5,112	€ 8,521	€ 7,669	€ 12,782	€ 25,566	€ 51,132
superiore a mq. 8,5	€ 3,408	€ 5,112	€ 6,817	€ 10,225	€ 10,225	€ 15,833	€ 34,088	€ 68,176

2) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE - TARIFFA BASE € 11,363

(art. 13 1° comma D. Lgs 507/93)

collocazione							annuale	
							opaca	
esterna mq. 1							€ 13,634	
esterna da mq. 1,5 a mq. 5,5							€ 17,044	
esterna da mq. 5,5 a mq. 8,5							€ 25,566	
esterna superiore a mq. 8,5							€ 34,086	

3) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI DI PROPRIETA' DELL'IMPRESA

(art. 13 3° comma D. Lgs 507/93)

CATEGORIA	PORTATA		ALTRI
	superiore a 3.000 Kg.	inferiore a 3.000 Kg.	
autoveicoli	€ 111,553	€ 74,368	
autoveicoli e altri non compresi nella precedente categoria			€ 37,183
veicoli con rimorchio	€ 223,106	€ 148,736	

4) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI

(art. 14 1° e 2° comma D. Lgs 507/93)

a) PER CONTO TERZI (per mq. di superficie)

	fino a 1 mese		fino a 2 mesi		fino a 3 mesi		annuale	
	CATEGORIA		CATEGORIA		CATEGORIA		CATEGORIA	
	NORMALE	SPECIAL E	NORMAL E	SPECIAL E	NORMAL E	SPECIALE	NORMAL E	SPECIALE
fino a mq. 1	€ 3,966		€ 7,392		€ 11,898		€ 39,663	
oltre mq. 1	€ 4,957		€ 9,915		€ 14,873		€ 49,579	

b) PER CONTO PROPRIO (per mq. di superficie)

(art. 14 1° e 3° comma D. Lgs 507/93)

	fino a 1 mese		fino a 2 mesi		fino a 3 mesi		annuale	
	CATEGORIA		CATEGORIA		CATEGORIA		CATEGORIA	
	NORMALE	SPECIAL E	NORMAL E	SPECIAL E	NORMAL E	SPECIALE	NORMAL E	SPECIALE
fino a mq. 1	€ 1,983		€ 3,966		€ 5,949		€ 19,831	
oltre mq. 1	€ 2,478		€ 4,957		€ 7,436		€ 24,789	

5) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PROIEZIONI

(diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche)

(art. 14 4° comma D. Lgs 507/93)

PER GIORNO			
PERIODO FINO A 30 GIORNI		PERIODO OLTRE 30 GIORNI	
CATEGORIA		CATEGORIA	
NORMALE	SPECIALE	NORMALE	SPECIALE
€ 3,097		€ 1,548	

6) PUBBLICITA' VARIA

(art. 15 1° comma D. Lgs 507/93)

a) CON STRISCIONI

PERIODO DI 15 GIORNI O FRAZIONI	
CATEGORIA	
NORMALE	SPECIALE
€. 17,043	

b) CON AEROMOBILI O PALLONI FRENATI

(art. 15 2° e 3° comma D. Lgs 507/93)

AEROMOBILI	PALLONI FRENATI
PER OGNI GIORNO O FRAZIONE	PER OGNI GIORNO O FRAZIONE
€. 74,368	€. 37,184

c) MEDIANTE DISTRIBUZIONE VOLANTINI O ALTRO MATERIALE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLO O ALTRI MEZZI

(art. 15 4° comma D. Lgs 507/93)

PER CIASCUNA PERSONA
PER OGNI GIORNO O FRAZIONE
€. 3,097

d) PUBBLICITA' A MEZZO AMPLIFICATORI E SIMILI

(art. 15 5° comma D. Lgs 507/93)

PER CIASCUN PUNTO
PER OGNI GIORNO O FRAZIONE
€. 7,437

DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

(art. 19 e 22 D. Lgs 507/93)

Tariffa base per ciascun foglio 70 x 100

1. Per i primi 10 giorni €. 1,548
2. Per ogni periodo successivo di 5 giorni o frazione €. 0,4648

MAGGIORAZIONI: per commissioni inferiori a 50 fogli (art. 19 3° c.) 50%

per formati da 8 a 12 fogli (art. 19 4° c) 50%

per formati oltre i 12 fogli (art. 19 5° c.) 100%

DIRITTI DI URGENZA (art. 22 9° c.) €. 38,733

6.1.5. ADDIZIONALE IRPEF

L'aliquota di compartecipazione dell'addizionale Irpef è applicata nella misura dello 0,8% con aliquota unica.

6.1.6. C.O.S.AP.

Le tariffe del canone occupazione spazi ed aree pubbliche sono formate da una tariffa base, determinata per ciascuna categoria viaria, alla quale si applica un coefficiente di *maggiorazione o di riduzione*, individuato

tenendo conto di alcuni fattori quali la disponibilità dell'area o il sacrificio imposto alla collettività per la sottrazione dell'area stessa all'uso pubblico;

Le tariffe sono state confermate con delibera della Giunta Comunale n.76 del 01/07/2015 e sono le seguenti:

TIPOLOGIA 1	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 1		
Intercapedini, griglie, fosse sottosuolo, biologiche €. al mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,0683	€. 0,0536	€. 0,0342
€. al mq. annuo	€. 24,94	€. 19,56	€. 12,47

TIPOLOGIA 2	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 0,50		
Passi carrai, attraversamenti fluviali, scivoli, riserve €. al mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,0342	€. 0,0273	€. 0,0171
€. al mq. annuo	€. 12,47	€. 9,98	€. 6,24

TIPOLOGIA 3	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 1,5		
Chioschi, distributori carburanti €. al mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,1025	€. 0,0820	€. 0,0513
€. al mq. annuo	€. 37,42	€. 29,93	€. 18,71

TIPOLOGIA 4	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 1,5		
Dehors €. al Mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,1025	€. 0,0820	€. 0,0513

ART. 16 comma 15 del Regolamento Comunale

Per la collocazione di soli tavolini e sedie poggianti su suolo pubblico senza alcun altra struttura fissa o mobile, la tariffa applicabile è quella dei dehors ridotta del 50%

TIPOLOGIA 5	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 5		
Traslochi €. al Mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,3417	€. 0,2734	€. 0,1709

Regolamento Comunale art. 16 comma 16:

Il canone da corrispondere è commisurato in base ai mq. effettivamente occupati, con un valore minimo da corrispondere non inferiore a €. 5,00.

TIPOLOGIA 6	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 7,5		
Attività edilizie e cantieri stradali, aree	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°

di cantiere per la posa e manutenzione di cavi e condutture €. al Mq. / giorno	€. 0,5126	€. 0,4100	€. 0,2563
--	-----------	-----------	-----------

Regolamento Comunale art. 16 comma 17 e 18 Per le aree di cantiere per la posa e manutenzione di cavi e condutture si applica il seguente criterio di calcolo:
- €.

al mq./g x lunghezza intervento x larghezza ipristino definitivo x giorni di occupazione x 20%
Viene comunque fissato il valore minimo da corrispondere pari a Euro 30,00.

Regolamento Comunale art. 16 comma 13:
Il canone di occupazione per attività edilizie e cantieri effettuate nelle strade appartenenti alla prima categoria viaria, è ridotto del 20%, al fine di incentivare il recupero urbanistico nel centro storico.

TIPOLOGIA 7	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 2,7	
Aree mercatali Operatori con posto fisso €. al mq./giorno	Prima categoria viaria	
	€. 0,1845	Solo al mattino Sette ore

Regolamento Comunale art. 16 comma 9-11:
Viene applicata la tariffa della 1^ categoria viaria per il numero dei giorni di riferimento determinato in base alle presenze effettive rilevate dall'Ufficio Vigili Urbani

TIPOLOGIA 8	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 5	
Aree mercatali Operatori senza posto fisso €. al mq./giorno	Prima categoria viaria	
	€. 0,3417	Solo al mattino Sette ore

TIPOLOGIA 9	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 12	
Aree mercatali Operatori commerciali con posteggio in occasione di fiere Comunali €. al mq./giorno	Prima categoria viaria	
	€. 0,8201	

TIPOLOGIA 10	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 3		
Attività economiche esistenti sul territorio a seguito Aut. Com.le €. al Mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,2050	€. 0,1640	€. 0,1025
€. al Mq. annuo	€. 74,83	€. 59,87	€. 37,42

TIPOLOGIA 11	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 5		
Attività economiche e/o	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°

promozionali Trattasi di tutte quelle non riconducibili alle precedenti tipologie	€. 0,3417	€. 0,2734	€. 0,1709
€. al Mq. annuo	€. 124,72	€. 99,78	€. 62,36

TIPOLOGIA 12	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 1,5
Spettacoli viaggianti	Prima categoria viaria
€. al Mq./giorno	€. 0,1025

TIPOLOGIA 13	
Cavi, condutture, impianti o manufatti	Canone stabilito dalla legge, per ogni utenza risultante al 31 dicembre dell'anno precedente

CLASSIFICAZIONE DELLE STRADE, AREE E SPAZI PUBBLICI
Categoria I: coefficiente 100 Categoria II: coefficiente 80 Categoria III: coefficiente 50

6.2. Tariffe dei servizi pubblici

I servizi a domanda individuale, gestite direttamente dall'Ente, riguardano le seguenti attività:

- 1) Refezioni scolastiche
- 2) Impianti sportivi Palestra scuola media e scuola elementare
- 3) Uso locali adibiti a sala riunioni non istituzionali
- 4) Peso pubblico.

Le tariffe sono state deliberate con atto della Giunta Comunale n. 79 del 1/07/2015 e sono riassumibili come segue:

SERVIZIO	TARIFFA
Refezioni scolastiche	5,50 per famiglie residenti 5,70 per quelle non residente
Impianti sportivi Palestra scuola media e scuola elementare	€.10,00 all'ora per le società con sede nel Comune €. 15,00 all'ora per le società con sede in altri Comuni
Uso locali adibiti a sala riunioni non istituzionali	€. 18,00 all'ora fino a due ore €. 14,00 all'ora dalla terza in poi. €. 17,00 all'ora per il riscaldamento
Peso pubblico	€1,50 a pesata

6.3. La gestione del patrimonio

Con deliberazione n.80 del 01/07/2015, è stato individuato il seguente immobile da alienare o da valorizzare diversamente:

- appezzamento di terreno distinto al Fg. 18 mappale n. 680 di are 10,62 per un importo complessivo presunto stimato di € 40.000,00;

Riepilogo:

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	641.603,42	20.599,77	5.549,50	0,00	49.712,39	15.172,33	60.689,33
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	621.003,65				15.172,33		636.175,98
Totale		20.599,77	5.549,50	0,00	49.712,39	15.172,33	60.689,33
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	6.250.371,52	4.844.072,05	11.394,32	0,00	233.395,54	129.903,23	4.958.958,68
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.406.299,47				129.903,23		1.536.202,70
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	42.300,60	42.300,60	0,00	0,00			42.300,60
3) Terreni (patrimonio disponibile)	133.041,61	133.041,61	0,00	0,00			133.041,61
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	4.815.270,19	2.656.638,53	9.630,00	0,00	18.649,28	145.306,48	2.539.611,33
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.158.631,66				145.306,48		2.303.938,14
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	6.461.722,24	4.131.484,67	17.372,80	492,80		194.358,07	3.954.006,60
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.330.237,57				194.358,07		2.524.595,64
6) Macchinari, attrezzature e impianti	105.128,16	6.666,95	2.596,61	0,00	2.912,90	3.369,59	8.806,87
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	98.461,21				3.369,59	2.912,90	98.917,90
7) Attrezzature e sistemi informatici	132.096,30	1.421,25	0,00	0,00	562,32	1.171,59	811,98
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	130.675,05				1.171,59	562,32	131.284,32
8) Automezzi e motomezzi	102.985,92	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	102.985,92				0,00		102.985,92
9) Mobili e macchine d'ufficio	127.495,59	21.086,12	569,74	0,00	7.667,88	6.773,96	22.549,78
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	106.409,47				6.773,96	7.667,88	105.515,55
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	162.892,11	14.542,97	1.960,54	0,00	810,69	6.262,26	11.051,94
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	148.349,14				6.262,26	810,69	153.800,71
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	58.533,56	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	58.533,56				0,00		58.533,56
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	522.112,32	522.112,32	147.834,78	45.055,47		301.757,21	323.134,42
Totale		12.373.367,07	191.358,79	45.548,27	263.998,61	788.902,39	11.994.273,81

6.4 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.

6.5 Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	37.293,82	37.293,82	37.293,82	
		cassa	40.865,42			
	2-Segreteria generale	comp	283.235,00	258.945,00	258.945,00	
		cassa	297.909,70			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	137.748,00	136.388,00	136.388,00	
		cassa	140.460,55			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	88.305,00	76.900,00	76.900,00	
		cassa	92.162,51			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	136.815,00	135.535,00	135.535,00	
		cassa	154.353,95			
	6-Ufficio tecnico	comp	112.505,00	112.505,00	112.505,00	
		cassa	126.534,73			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	83.340,00	83.340,00	83.340,00	
		cassa	86.572,42			
	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	56.980,00	69.020,00	69.020,00		
	cassa	60.020,78				
Totale Missione 1		comp	936.221,82	909.926,82	909.926,82	
		cassa	998.880,06			
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	132.420,00	159.330,00	159.330,00	
		cassa	135.214,41			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

	Totale Missione 3	comp	132.420,00	159.330,00	159.330,00
		cassa	135.214,41		
4-Istruzione e diritto allo studio					
	1-Istruzione prescolastica	comp	48.640,00	48.640,00	48.640,00
		cassa	51.905,84		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	85.995,00	85.995,00	85.995,00
		cassa	98.642,74		
	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	277.925,00	274.125,00	274.125,00
		cassa	316.280,63		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	412.560,00	408.760,00	408.760,00
		cassa	466.829,21		
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	129.330,00	125.830,00	125.830,00
		cassa	141.067,38		
	Totale Missione 5	comp	129.330,00	125.830,00	125.830,00
		cassa	141.067,38		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero					
	1-Sport e tempo libero	comp	27.591,00	26.091,00	26.091,00
		cassa	32.063,66		
	2-Giovanì	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	27.591,00	26.091,00	26.091,00
		cassa	32.063,66		
7-Turismo					
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	85.987,00	75.587,00	75.587,00
		cassa	86.308,68		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	24.230,00	23.730,00	23.730,00
		cassa	24.518,16		
	Totale Missione 8	comp	110.217,00	99.317,00	99.317,00
		cassa	110.826,84		
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	63.470,50	63.440,00	63.440,00
		cassa	74.439,98		
	3-Rifiuti	comp	1.097.485,00	1.114.446,00	1.114.446,00
		cassa	1.203.198,57		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00

		cassa	0,00		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	1.160.955,50	1.177.886,00	1.177.886,00
		cassa	1.277.638,55		
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	286.003,71	256.042,00	256.042,00
		cassa	341.980,70		
	Totale Missione 10	comp	286.003,71	256.042,00	256.042,00
		cassa	341.980,70		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	3.240,00	3.240,00	3.240,00
		cassa	3.365,95		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	3.240,00	3.240,00	3.240,00
		cassa	3.365,95		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	67.715,00	67.845,00	67.845,00
		cassa	67.715,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	4.615,00	4.615,00	4.615,00
		cassa	5.742,93		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	36.410,00	36.410,00	36.410,00
		cassa	36.410,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	169.950,00	169.900,00	169.900,00
		cassa	170.170,00		
	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	100,00	0,00	0,00
		cassa	162,40		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	40.450,83	40.400,00	40.400,00
		cassa	60.330,64		
	Totale Missione 12	comp	319.240,83	319.170,00	319.170,00
		cassa	340.530,97		
13-Tutela della salute					
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00

		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	37.615,00	38.315,00	38.315,00
		cassa	39.174,62		
	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	37.615,00	38.315,00	38.315,00
		cassa	39.174,62		
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	100,00	100,00	100,00
		cassa	135,00		
	Totale Missione 17	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	135,00		
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	20.206,43	20.652,73	20.652,73
		cassa	20.206,43		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	212.177,50	244.430,20	244.430,20

50-Debito pubblico	3-Altri fondi	cassa	212.177,50		
		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	232.383,93	265.082,93	265.082,93
		cassa	232.383,93		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	137.395,12	133.668,77	133.668,77
		cassa	137.395,12		
	Totale Missione 50	comp	137.395,12	133.668,77	133.668,77
		cassa	137.395,12		
	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	3.925.273,91	3.922.759,52	3.922.759,52
		cassa	4.257.486,40		

7. Indebitamento

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	3.097.190,95	3.008.355,29	2.875.155,53	2.779.673,16	2.706.282,08	2.629.164,65
Nuovi Prestiti (+)	65.000					
Prestiti rimborsati (-)	153.835,66	133.199,76	95.482,37	73.391,08	77.177,43	81.034,08
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	3.008.355,29	2.875.155,53	2.779.673,16	2.706.282,08	2.629.164,65	2.548.130,57
Nr. Abitanti al 31/12	5443	5403	5324	5339	5339	5339
Debito medio x abitante	552,70	532,14	522,10	506,89	492,45	477,27

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	161.295,52	156.834,46	146.248,53	137.295,12	133.568,77	129.652,12
Quota capitale	153.835,66	133.199,76	95.482,37	73.391,08	77.117,43	81.034,08
Totale fine anno	315.131,18	290.034,22	241.830,90	210.786,20	210.786,20	210.786,20

Tasso medio indebitamento

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	3.097.190,95	3.008.355,29	2.875.155,53	2.779.673,16	2.706.282,08	2.629.164,65
Oneri finanziari	161.295,52	156.834,46	146.248,53	137.295,12	133.568,77	129.652,12
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	5,2%	5,2%	5,0%	4,93%	4,93%	4,93%

Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	161.295,52	156.834,46	146.248,53	137.295,12	133.568,77	129.652,12
Entrate correnti	4.533.592,10	4.131.461,01	4.113.896,54	3.995.892,73	3.917.770,60	3.999.721,60
% su entrate correnti	3,56 %	3,80 %	3,56 %	3,44 %	3,41 %	3,24 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.296.964,18		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	56.195,68	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	3.995.892,73 0,00	3.917.770,60 0,00	3.999.721,60 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	3.978.697,33 0,00 206.058,86	3.804.753,17 0,00 232.443,95	3.878.187,52 0,00 292.381,05
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	1.000,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	73.391,08 0,00	77.117,43 0,00	81.034,08 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	34.900,00	40.500,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	34.900,00	40.500,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	582.863,65	115.401,04	68.753,73
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	695.098,63	940.100,00	196.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti	(-)	0,00	0,00	0,00

direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	1.277.962,28 115.401,04	1.091.401,04 68.753,73	305.753,73 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	1.000,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	-34.900,00	-40.500,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	1.296.964,18
Entrata	(+)	8.497.584,86
Spesa	(-)	9.794.549,04
Differenza	=	0,00

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2016 - 2018

PARTE II

DUP: Sezione Operativa (SeO)

1. Entrate

1.1. Valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

L'Ente, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti –cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella di investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione.

Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti conseguite le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

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

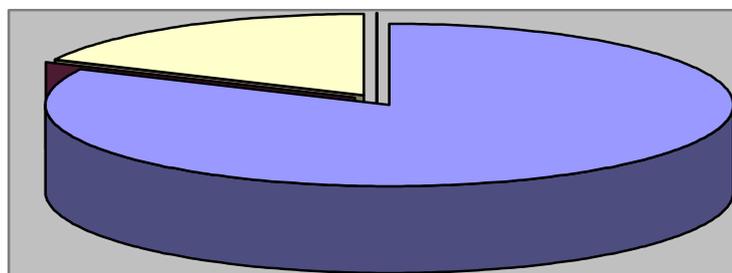
Si riporta un riepilogo generale delle fonti di entrata:

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE E CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	98.480,32	56.195,68	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	485.616,63	582.863,65	115.401,04	68.753,73
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	1.952.040,68	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	970.429,38	1.296.964,18		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.250.729,59	previsione di competenza	3.439.922,70	3.318.789,00	3.336.459,00	3.397.410,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	44.480,08	previsione di cassa	4.513.298,36	4.569.518,59		
			previsione di competenza	225.361,55	193.458,98	128.973,36	128.973,36
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	99.672,19	previsione di competenza	263.001,94	237.939,06		
			previsione di cassa	448.612,29	483.644,75	452.338,24	473.338,24
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.502.672,90	previsione di competenza	551.215,58	583.316,94		
			previsione di cassa	246.000,00	683.098,63	940.100,00	196.500,00
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	1.886.367,05	2.185.771,53		
			previsione di cassa	46.000,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	26.025,54	previsione di competenza	46.000,00	0,00		
			previsione di cassa	0,00	22.000,00	0,00	0,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	3.836,00	48.025,54		
			previsione di cassa	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	40.013,20	previsione di competenza	100.000,00	100.000,00		
			previsione di cassa	733.000,00	733.000,00	733.000,00	733.000,00
			previsione di competenza	744.432,27	773.013,20		
	TOTALE TITOLI	2.963.593,50	previsione di competenza	5.238.896,54	5.533.991,36	5.690.870,60	5.029.221,60
			previsione di cassa	8.108.151,20	8.497.584,86		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	2.963.593,50	previsione di competenza	7.775.034,17	6.173.050,69	5.806.271,64	5.097.975,33
			previsione di cassa	9.078.580,58	9.794.549,04		

1.2 Analisi entrate: Entrate tributarie – Titolo I

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	2.730.789,00	2.748.459,00	2.809.410,00
		cassa	3.969.022,58		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	588.000,00	588.000,00	588.000,00
		cassa	600.496,01		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			comp	3.336.459,00	3.397.410,00
			cassa	4.569.518,59	

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



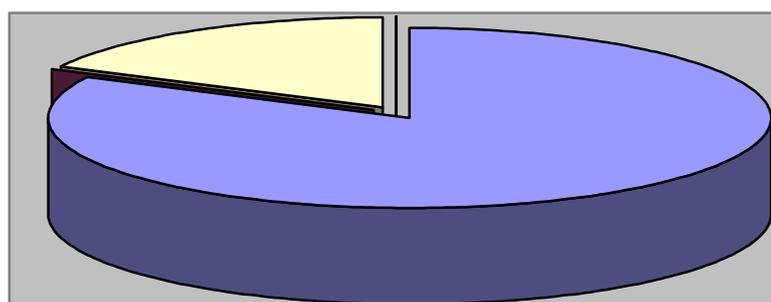
■ 101

■ 104

■ 301

■ 302

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

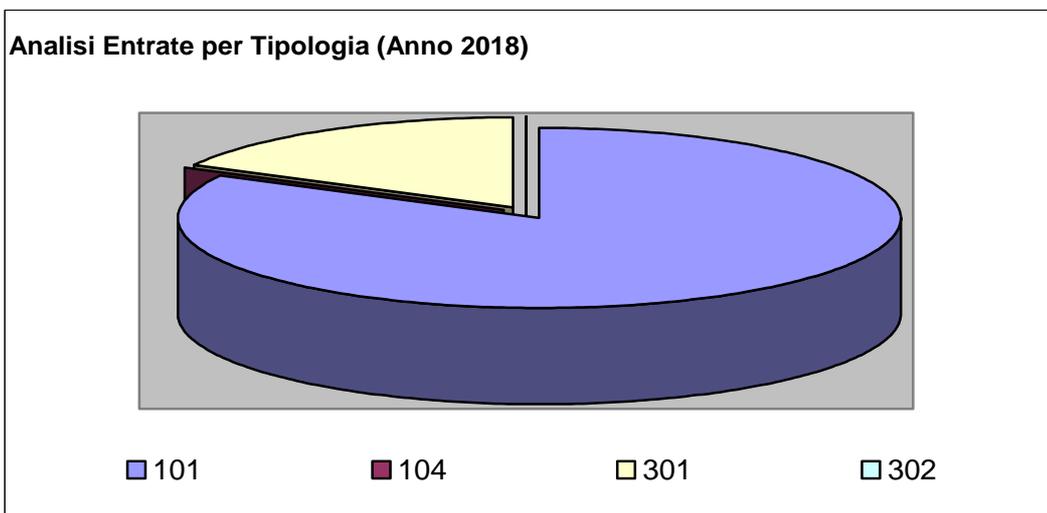


■ 101

■ 104

■ 301

■ 302



1.2.1. INDIRIZZI GENERALI IN MATERIA DI TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI

Occorre innanzitutto premettere che, nell'attuale contesto di estrema incertezza sul sistema tributario locale, risulta assai arduo effettuare una programmazione attendibile. Si ritiene opportuno mantenere immutate nel triennio le aliquote e le tariffe dei tributi comunali esistenti a legislazione vigente, come dettagliate nella sezione Ses, ad esclusione della Tassa Rifiuti (TARI) che deve rispettare il principio di integrale copertura dei costi.

A seguito della revisione del costo del servizio aggiuntivo della raccolta carta Utenze non domestiche, pari al 30% del costo complessivo ed in seguito alla revisione positiva dell'importo annuale, relativo ai crediti inesigibili TIA 2006 – 2012, da inserire nel piano finanziario, così come aggiornato in funzione delle attività di recupero, le tariffe dell'anno 2016 hanno subito un abbattimento medio di circa il .

A seguito l'eliminazione della TASI sulla prima casa, e dell'IMU per il settore agricolo e sui "macchinari imbullonati", nonché vista l'abolizione dell'IMU Secondaria, il gettito della Tasi viene rapportato ai fabbricati rurali e ai così detti beni merce (inventati da parte delle imprese).

Le tariffe relative ai servizi erogati ed alla fruizione dei beni comunali avranno una dinamica contenuta e limitata ai casi di incoerenza rispetto ai costi di erogazione dei rispettivi servizi o di gestione dei beni.

Previsione attività di recupero evasione tributaria

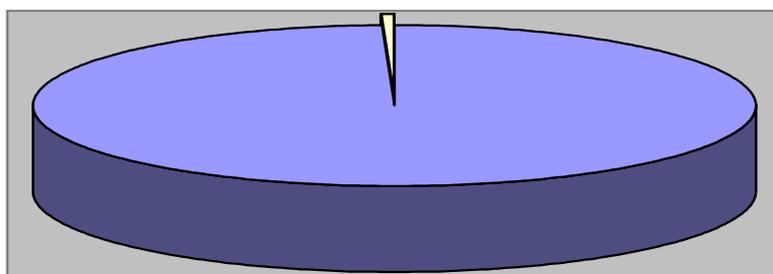
Le entrate relative all'attività di accertamento previste sono le seguenti:

TRIBUTO	2016	2017	2018
IMU	€. 180.000,00	€.150.000,00	€.165.000,00
TASI	€. 6.500,00	€. 6.500,00	€. 6.500,00
ICI	€. 65.000,00	€. 14.000,00	---

1.3. Analisi entrate: Trasferimenti correnti- Titolo II

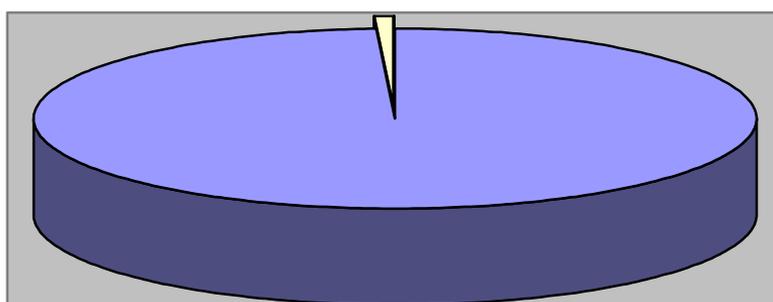
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	192.358,98	127.873,36	127.873,36
		cassa	236.839,06		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	1.100,00		
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	193.458,98	128.973,36	128.973,36
		cassa	237.939,06		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

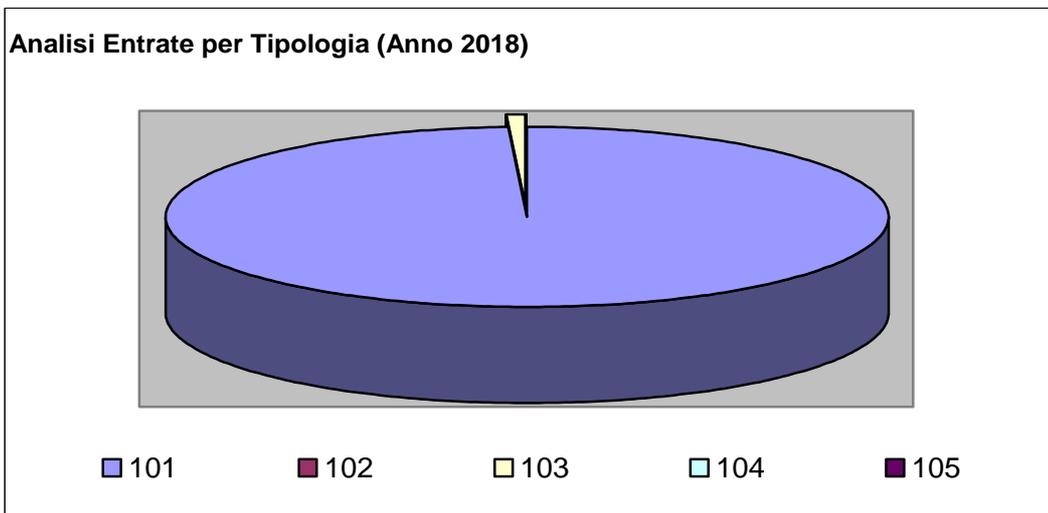


■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105



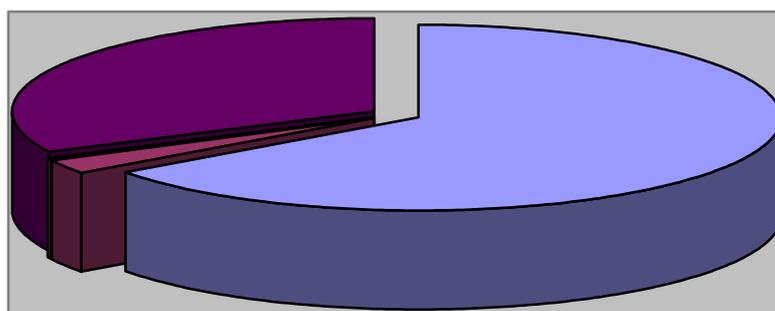
Le entrate da trasferimenti correnti, analizzate per categoria, misurano la contribuzione da parte dello Stato, della Regione e di altri enti del settore pubblico, finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

I trasferimenti correnti riportati sono limitati alle voci di trasferimenti statali per le quali la normativa di Finanza Locale consente una fondata previsione anche per gli anni futuri. Anche per i trasferimenti regionali e della Città Metropolitana le previsioni consentono solo una riproposizione, ove possibile, dei trasferimenti esistenti.

1.4. Analisi entrate: Entrate extratributarie – Titolo III

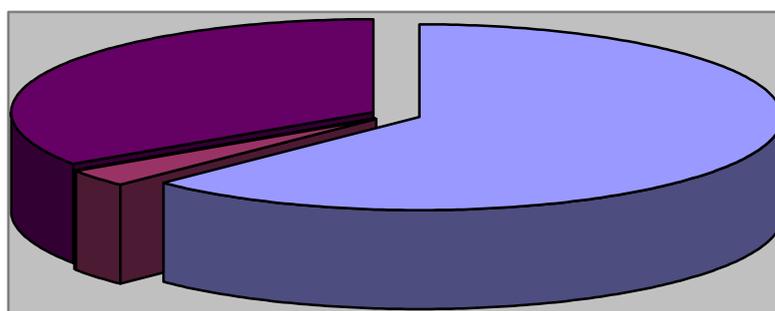
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	314.493,95	283.079,60	303.479,60
		cassa	344.486,11		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	12.550,00	13.300,00	13.150,00
		cassa	19.141,35		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	236,16		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	156.500,80	155.858,64	156.608,64
		cassa	219.453,32		
TOTALI TITOLO		comp	483.644,75	452.338,24	473.338,24
		cassa	583.316,94		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

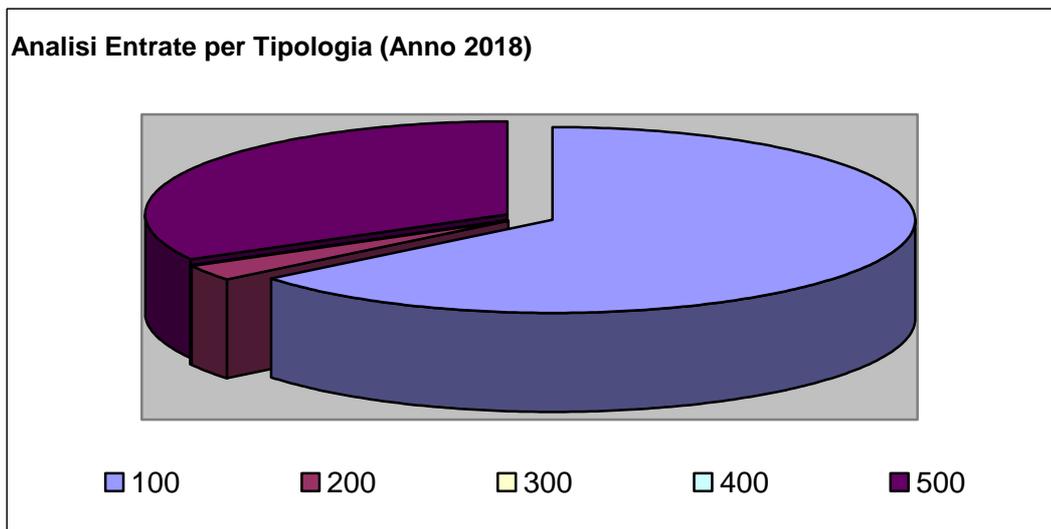


■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500



Le entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi due titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

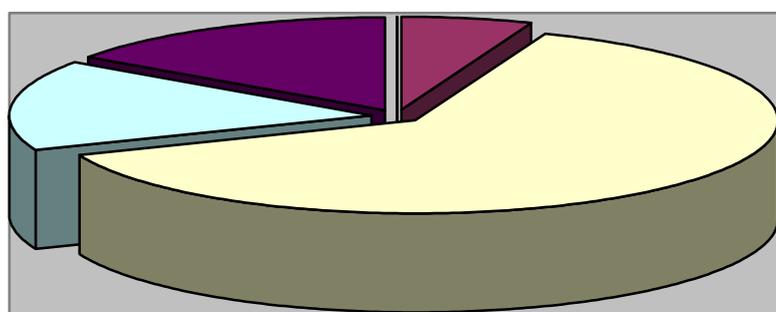
Le principali risorse che compongono il Titolo III sono:

- i proventi servizi per l'infanzia – asilo nido che, a seguito internalizzazione del servizio, con decorrenza 1° gennaio 2016, risultano nella categoria 100. Con delibera del C.C. del 30.03.2016 è stata disposta la cessazione della gestione interna del servizio stesso dalla data del 01/08/2016. Pertanto sia i proventi che i costi vengono contabilizzati rapportati al periodo 2016 ed eliminati nell'anno 2017 e 2018.
- i proventi carte d'identità, diritti di segreteria vari;
- i proventi da Sanzioni del Codice della Strada e da violazioni dei Regolamenti comunali;
- i proventi del servizio di refezione scolastica (materna, elementari, medie)
- la previsione degli introiti tariffari degli impianti sportivi, locali adibiti a riunioni, salone di Ca' Mescarlin, palestre, illuminazione votiva e peso pubblico;
- i fitti relativi ai fabbricati e terreni;
- il canone occupazione spazi ed aree pubbliche, viene quantificato in base all'andamento dell'entrata negli ultimi esercizi, e aggiornato con riferimento alla variazione percentuale dell'indice Istat dei prezzi al consumo riferita al periodo intercorrente dal mese di gennaio 2014 al mese di dicembre 2016;
- rimborsi vari fra i quali rimborso utilizzo Enel da parte degli operatori mercatali, rimborsi mutui ATO 3 – SMAT servizio idrico integrato;

1.5. Analisi entrate: Entrate in c/capitale – Titolo IV

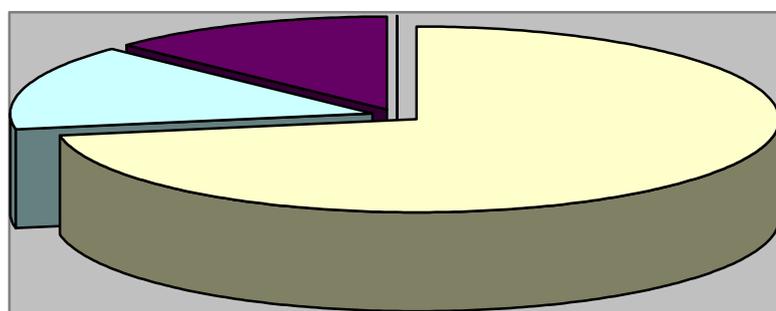
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	40.000,00	0,00	0,00
		cassa	40.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	431.098,63	678.000,00	20.000,00
		cassa	1.912.714,20		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	108.000,00	142.100,00	75.000,00
		cassa	108.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	104.000,00	120.000,00	101.500,00
		cassa	125.057,33		
TOTALI TITOLO		comp	683.098,63	940.100,00	196.500,00
		cassa	2.185.771,53		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

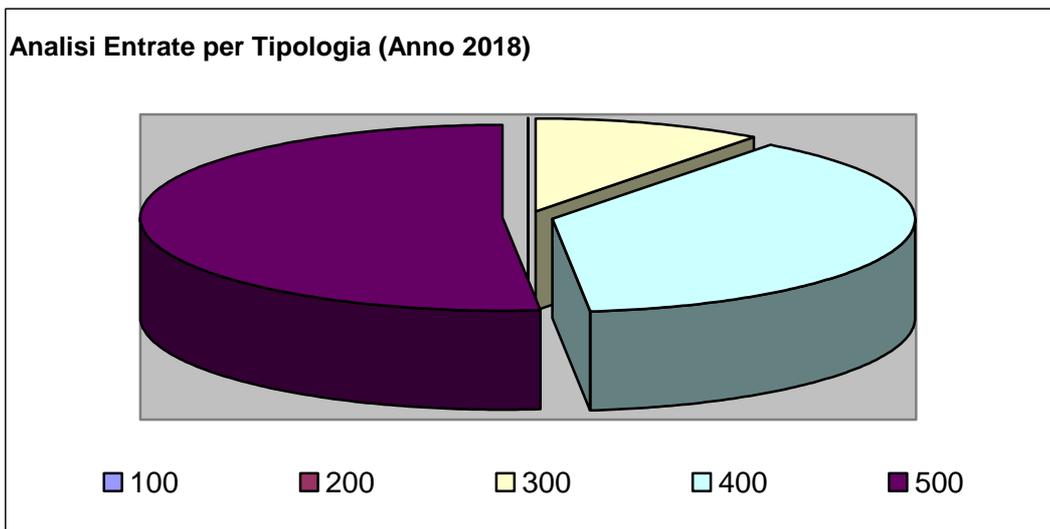


■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500



Le entrate del titolo IV, a differenza di quelle analizzate sino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle del titolo VI, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locali.

Nella tabella, tra le entrate del Titolo IV, sono riportati i trasferimenti in conto capitale fra i quali è da rilevare il contributo regionale per l'accordo di programma e bacino di laminazione Rio Fossasco (€. 658.000,00 nell'anno 2017) riportati nella voce *Altri trasferimenti in conto capitale*. In tale voce risultano collocati i seguenti ulteriori contributi/trasferimenti:

- contributo Regione Piemonte – edilizia scolastica - Messa in sicurezza plesso scolastico di Via Caffaro *Scuole elementari* – previsto dal D.L. 12/09/2013, n. 104, pari ad €.291.000,00;
- contributo erogato dall'Istituto San Paolo per restauro campanile e casa comunale, pari ad €.120.000,00;
- trasferimento di capitali per cave pari ad €. 20.000,00.

La voce *Contributi agli investimenti* si riferisce al progetto *Scuolesicure* – Messa in sicurezza delle *Scuole Medie "G.Cena"* – art. 48 del D.L. 66/2014, pari ad €. 40.000,00, ed è la parte residua del finanziamento assegnato e rapportato al progetto realizzato.

Nelle alienazioni di beni materiali e immateriali abbiamo il diritto di superficie per la concessione di area e i proventi dalle concessioni dei loculi.

Tra le altre entrate in conto capitale rilevano i proventi dai permessi a costruire e le donazioni per la tutela del patrimonio culturale "Art Bonus".

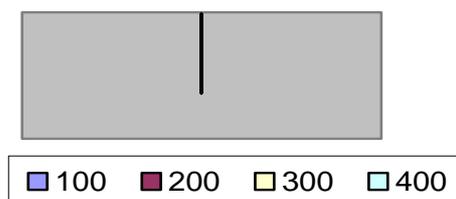
Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie – Titolo V

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

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



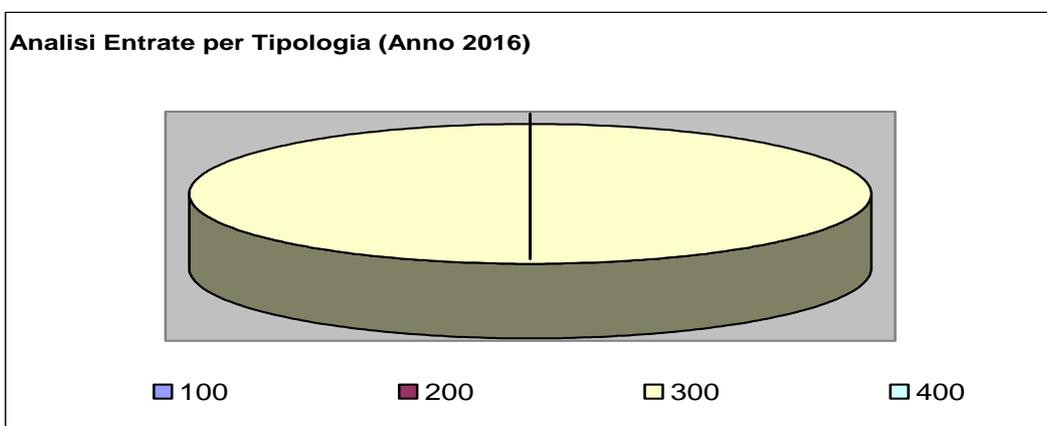
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Le entrate ricomprese nel titolo V riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti – Titolo VI

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	22.000,00	0,00	0,00
		cassa	48.025,54		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	22.000,00	0,00	0,00
		cassa	48.025,54		



Le entrate del Titolo VI sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate nel loro utilizzo alla realizzazione degli investimenti.

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.

Le voci riportate nella tabella che trovano evidenza riguardano somme di mutui estinti e non somministrati corrisposti dalla Cassa depositi e prestiti.

1.7 Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	100.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	100.000,00		

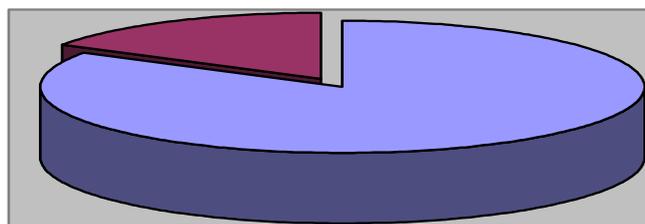
Le entrate del titolo VII riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere.

Tali entrate da anticipazione sono previste a titolo cautelativo, contando di non dover concretamente attingere a tale risorsa di cassa.

1.8. Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro – Titolo IX

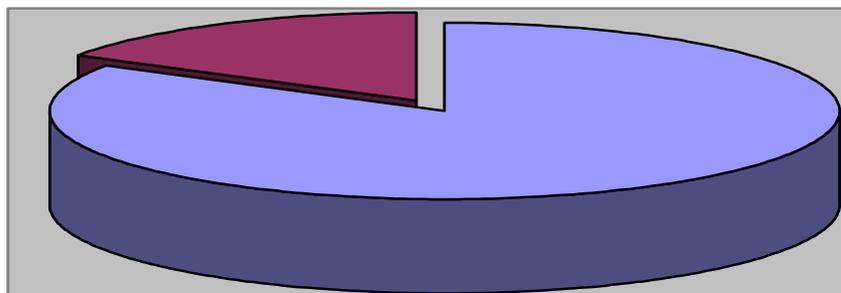
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	613.000,00	613.000,00	613.000,00
		cassa	614.918,09		
200	Entrate per conto terzi	comp	120.000,00	120.000,00	120.000,00
		cassa	158.095,11		
TOTALI TITOLO		comp	733.000,00	733.000,00	733.000,00
		cassa	773.013,20		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



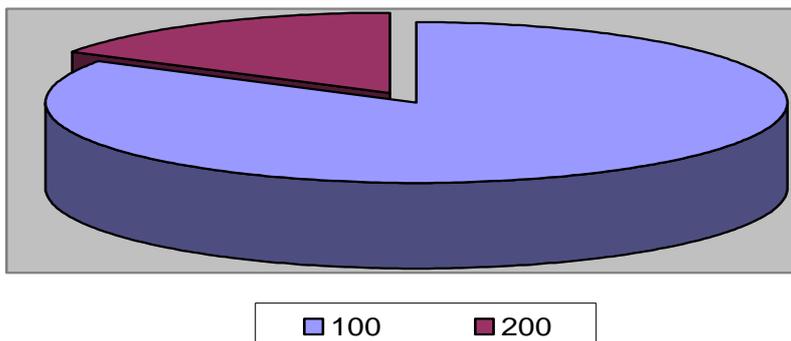
■ 100 ■ 200

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100 ■ 200

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Nel Titolo IX sono contenute le entrate per conto terzi quali Tributo Provinciale ambientale, Iva Split Payment, rimborsi erariali ecc..

2. Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	3.333.513,17
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	273.365,91
3) Entrate extratributarie (titolo III)	524.581,93
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	4.131.461,01
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	413.146,10
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	-137.295,12
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	+2.364,40
Ammontare disponibile per nuovi interessi	278.215,38
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	2.779.673,16
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	2.779.673,16
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

3. Spesa

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2016-2018 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.469.841,72	1.184.848,36	1.042.745,05
		<i>di cui già impegnato</i>	244,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	115.401,04	68.753,73	0,00
		previsione di cassa	1.481.344,10		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	135.261,45	172.050,00	172.050,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	136.837,83		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	761.544,15	381.260,00	515.260,00
		<i>di cui già impegnato</i>	36.699,71	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	879.830,32		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	156.944,05	219.090,00	129.590,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	175.848,50		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	38.041,00	27.741,00	27.741,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	42.999,34		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00

		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	110.206,02	99.702,00	159.702,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	110.795,03		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	1.244.919,36	1.783.361,00	1.141.687,00
		<i>di cui già impegnato</i>	30,50	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.874.394,52		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	375.861,64	235.644,00	246.494,00
		<i>di cui già impegnato</i>	91,71	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	440.583,18		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	7.420,83	1.600,00	1.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.510,41		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	563.129,29	365.235,00	265.235,00
		<i>di cui già impegnato</i>	50,83	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	656.182,55		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	40.474,50	39.945,00	39.945,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	41.151,43		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	450,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	872,12		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	100,00	100,00	100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	135,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00

		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	225.070,48	251.909,08	312.040,08
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	232.383,93		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	210.786,20	210.786,20	210.786,20
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	210.786,20		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	100.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	733.000,00	733.000,00	733.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	787.151,59		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	6.173.050,69	5.806.271,64	5.097.975,33
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>37.116,75</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>115.401,04</i>	<i>68.753,73</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	8.178.806,05		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	6.173.050,69	5.806.271,64	5.097.975,33
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>37.116,75</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>115.401,04</i>	<i>68.753,73</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	8.178.806,05		

3.1.1. MISSIONE 1 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Organi istituzionali	comp	61.362,32	125.662,32	38.606,32
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	66.065,71		
2	Segreteria generale	comp	312.995,42	263.765,00	262.965,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	354.701,27		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	140.702,73	136.205,00	135.905,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	144.699,33		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	84.975,60	108.535,00	109.735,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	89.298,34		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	573.883,81	258.471,04	203.323,73
		fpv	115.401,04	68.753,73	0,00
		cassa	507.922,02		
6	Ufficio tecnico	comp	123.420,25	112.945,00	113.945,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	137.424,47		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	122.941,00	122.145,00	122.145,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	128.161,59		
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	49.560,59	57.120,00	56.120,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	53.071,37		
TOTALI MISSIONE		comp	1.469.841,72	1.184.848,36	1.042.745,05
		fpv	115.401,04	68.753,73	0,00

PROGRAMMA 1 – ORGANI ISTITUZIONALI

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi generali dell'Ente, dei servizi statistici e informativi.

Motivazione e obiettivi: Nel programma rientrano le attività di maggiore supporto e di collegamento tra la struttura organizzativa e la struttura di indirizzo politico. Da un lato rientrano tutte le attività di supporto alle attività deliberative e dall'altro le attività di coordinamento generale amministrativo.

Gli obiettivi sono i seguenti:

- Supportare gli organi politici consolidando il punto di incontro e di raccordo tra gli organi elettivi e i responsabili dei servizi;
- Garantire un supporto operativo nell'attività politica di programmazione, indirizzo e controllo degli organi politici ed un supporto strategico nella gestione amministrativa, tecnica e finanziaria, attraverso la gestione dell'intero processo inerente gli atti deliberativi e l'aggiornamento tempestivo dell'albo pretorio.
- Realizzare, con interventi di razionalizzazione e riorganizzazione interna e innovazione e attraverso l'utilizzo delle tecnologie informatiche e telematiche, il mantenimento dell'offerta dei servizi.
- Migliorare il rapporto Ente/Cittadino-cliente, incentivando l'uso della telematica.
- Attuare i processi di digitalizzazione della Pubblica Amministrazione, per conseguire maggiore efficienza nella propria attività, attuare forme di risparmio ed agevolare il cittadino nei rapporti con la P.A..
- Completare processo ammodernamento dell'informatizzazione delle procedure attraverso l'impiego di software specifici.
- Adeguare i propri Regolamenti al nuovo assetto normativo
- **Risorse umane:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate al settore amministrativo e servizi alla persona ed in particolare dell'ufficio Protocollo - Segreteria - Personale
- **Risorse strumentali:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore amministrativo e servizi alla persona richiamati ed elencati in modo analitico nell'inventario del Comune.

PROGRAMMA 2 – SEGRETERIA GENERALE

Finalità: amministrazione, funzionamento e supporto tecnico, operativo e gestionale alla attività deliberativa degli organi istituzionali e coordinamento generale amministrativo.

Motivazione e obiettivi: le scelte di bilancio sono orientate a garantire la gestione della segreteria, del protocollo dell'archivio corrente ed inoltre il supporto al funzionamento dello Sportello per il Cittadino- U.R.P logisticamente collocato al piano terra, nella sede dei servizi demografici ed infine il coordinamento generale e il supporto amministrativo ai vari uffici della struttura.

Sovrintende il servizio ed il suo funzionamento in generale il Segretario comunale, assicurando l'indirizzo unitario della gestione e l'attuazione operativa degli indirizzi di governo dell'Ente, in conformità alle leggi, allo statuto e ai regolamenti.

Tra i servizi generali rientrano anche le attività di registrazione e archiviazione atti.

Uno degli obiettivi principali sarà favorire, come mezzo di spedizione, l'utilizzo della posta elettronica.

Risorse umane: le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate al settore amministrativo e servizi alla persona ed in particolare dell'ufficio Protocollo - Segreteria - Personale.

Risorse strumentali: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore amministrativo e servizi alla persona richiamati ed elencati in modo analitico nell'inventario del Comune.

PROGRAMMA 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

Finalità: Garantire l'utilizzo ottimale delle risorse a disposizione, evitando disavanzi nella gestione ed il formarsi di risorse inutilizzate.

Attività basilari del programma sono dunque la predisposizione del Bilancio di Previsione 2016-2018 e successivi, secondo i modelli e le procedura di cui al D.Lgs. 118/2011 e smi, la predisposizione del Piano

Esecutivo di Gestione 2016-2018 e successivi, che dovrà contenere i dati necessari per il controllo degli andamenti finanziari, per il controllo di gestione e per il monitoraggio e la valutazione del raggiungimento degli obiettivi programmati, la predisposizione del Rendiconto di Gestione 2015 e degli esercizi successivi, la verifica del persistere degli equilibri generali di Bilancio e gestione contabile-finanziaria delle risorse in entrata ed uscita: compiti resi ancor più complessi e delicati in relazione alle funzioni assegnate al Servizio Finanziario dal Nuovo Ordinamento Contabile introdotto dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.

Rientrano le attività del servizio Economato che garantisce la massima funzionalità nei confronti dell'utenza e dei Servizi Comunali per i pagamenti e le riscossioni che non possono essere oggetto delle ordinarie forme gestionali di cui sopra.

Motivazione e obiettivi: La gestione finanziaria 2016 sarà incentrata sull'applicazione a regime del nuovo ordinamento contabile nel suo duplice aspetto di avvio e corretta gestione delle nuove procedure, nonché di coordinamento e adeguamento della struttura comunale. L'armonizzazione infatti non rappresenta un mero adempimento contabile, ma un cambiamento gestionale e di mentalità che coinvolge l'intera struttura comunale sotto la guida del Settore Finanziario. Gli obiettivi sono i seguenti

- completare l'attuazione delle previsioni della riforma, con l'adozione integrale degli schemi di Bilancio di cui al citato D. Lgs. 118/2011, affiancato dalla contabilità economico patrimoniale e dal Bilancio consolidato, di cui al Dlgs 118 richiamato;
- monitorare la consistenza dell'entrata e della spesa rilevanti ai fini del Patto di Stabilità Interno ed in prospettiva della normativa sul Pareggio di Bilancio legge 243/2012, con le dovute segnalazioni di andamenti che rischiano di comportare violazioni agli obiettivi definiti dalla legge, al fine di predisporre in tempo utile eventuali provvedimenti correttivi necessari;
- ottimizzare l'utilizzo delle risorse proprie disponibili;
- completare e migliorare il sistema dei pagamenti elettronici previsto dall'art. 5, c. 4 del d. lgs. 7 marzo 2005. n. 82 e s.m.i. e delle Linee Guida pubblicate dall'Agenzia per l'Italia digitale, al fine di offrire agli utenti dei servizi pubblici la possibilità di nuovi canali di pagamento, anche telematici, con la finalità di ridurre al minimo disagi e perdite di tempo per gli utenti.

Risorse umane: il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio Ragioneria.

Risorse strumentali: le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore finanziario e agli uffici del Comune.

PROGRAMMA 4 – GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta, le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione.

Motivazione e obiettivi: Oltre ad affrontare le novità tributarie e fiscali previste dal governo centrale, il servizio continuerà nell'operazione di accertamento dell'evasione tributaria, approfondendo il percorso già iniziato sull'IMU e TASI. Gli obiettivi sono incentrati a realizzare una politica tributaria equa sensibilizzando i cittadini al pagamento dei tributi locali. Si riassumono come segue:

- assistenza e consulenza ai contribuenti con riguardo agli adempimenti dagli stessi dovuti in materia di tributi comunali anche con servizi di domiciliazione;
- concordamento di piani di rientro debiti;
- consolidamento e sviluppo dell'attività di controllo, accertamento e recupero evasione/elusione nell'ambito dei tributi comunali, compresi quelli pregressi, in particolar modo con riferimento all'annualità che cadrà in prescrizione il 31 dicembre, previa continuo aggiornamento e implementazione degli appositi sistemi di acquisizione dei dati derivanti da fonti esterne.
- gestione del contenzioso tributario avvalendosi, ove richiesto dalla complessità del caso anche di professionalità esterne per l'assistenza in giudizio;
- rapporti con i gestori esterni dell'applicazione, riscossione e/o accertamento dei tributi comunali gestione delle entrate tributarie del Comune, in conformità al nuovo sistema fiscale comunale che dovrebbe delinearci nei prossimi anni, a seguito delle disposizioni contenute nei decreti legislativi attuativi della delega fiscale, nonché alle future modifiche normative;

- proseguimento ed ottimizzazione dell'incrocio e della bonifica delle diverse banche dati interne ed esterne all'ente, con lo scopo di rendere sempre più incisiva l'attività di prevenzione e recupero dell'evasione/elusione fiscale;
- adeguamento dei regolamenti comunali, degli atti, delle procedure e dell'organizzazione del Servizio Tributi alle disposizioni contenute nei decreti legislativi attuativi della delega fiscale e del quadro normativo di riferimento che si verrà a delineare nei prossimi anni;
- miglioramento della tempistica di riscossione delle entrate tributarie, con particolare riferimento alla Tassa Rifiuti Annuale (con il coinvolgimento del soggetto gestore dell'entrata) e Giornaliera, (con la riscossione diretta interna);
- costante aggiornamento delle informazioni e della modulistica pubblicate nella sezione tributi del sito Internet del Comune.

Risorse umane: il presente programma utilizza le risorse umane dell'Ufficio Tributi e del settore Finanziario.

Risorse strumentali: le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore tributi, finanziari o e agli uffici del Comune.

PROGRAMMA 5 – GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Finalità: amministrazione e funzionamento dei servizi di gestione del patrimonio dell'ente. Riguardano il servizio anche le attività per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Motivazione e obiettivi: Il servizio garantisce la manutenzione ordinaria degli edifici comunali nella prospettiva di efficienza e prontezza dell'intervento manutentivo, collaborando con gli uffici che necessitano di interventi e servizi di natura operativa. Gli obiettivi sono:

- una gestione del patrimonio comunale più oculata che preveda un utilizzo più adeguato ed economico del patrimonio immobiliare di proprietà comunale, proponendo l'eventuale dismissione di stabili ed aree non più rispondenti alle esigenze dell'ente.
- razionalizzare ed ottimizzare gli interventi ed i costi anche attraverso gli acquisti tramite centrali di committenza che consentiranno di realizzare economie di scala dovute alla centralizzazione degli acquisti quanto il risparmio di risorse umane da impiegare per le gare aventi ad oggetto prodotti "standard".
- predisposizione del Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni (art. 58 L. 133/2008)
- investimenti relativi alla manutenzione straordinaria nell'anno 2016 con valorizzazione del patrimonio comunale, attraverso interventi finalizzati al recupero e valorizzazione, in particolare, del Castello comunale, della Casa comunale facente parte del Complesso abbaziale.

Risorse umane: il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio ragioneria, controllo del territorio e lavori pubblici.

Risorse strumentali: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 6 – UFFICIO TECNICO

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.) con le connesse attività di vigilanza e controllo; rilascio delle certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni.

Motivazione e obiettivo: gestire l'attività dell'ufficio edilizia in coerenza con gli strumenti urbanistici e i piani regionali.

Gli obiettivi sono i seguenti:

- Progettare opere pubbliche in coerenza con il programma triennale delle opere pubbliche e compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica;
- Adeguare alle norme di sicurezza sui luoghi di lavoro ed alla prevenzione incendi.

Risorse umane: il presente programma utilizza le risorse umane del settore LL.PP. ed Edilizia Privata

Risorse strumentali: le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore Tecnico e agli uffici del Comune.

PROGRAMMA 7- ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE

Finalità: amministrazione e funzionamento dell'Anagrafe e dello Stato civile; garantire lo svolgimento delle consultazioni elettorali e/o popolari; fornire eventuale supporto agli altri uffici per l'utilizzo dei dati anagrafici attraverso il supporto del software in dotazione.

Motivazione ed obiettivi: Tenere costantemente aggiornate le liste elettorali generali e di sezione e le liste aggiunte. Provvedere, attraverso due revisioni semestrali, all'iscrizione di coloro che acquistano il diritto di voto per età ed a cancellare coloro che sono dichiarati irreperibili dall'anagrafe. Aggiornare l'Albo dei Presidenti di seggio e dell'Albo degli scrutatori.

Rilasciare i certificati e documenti, connessi ai compiti di anagrafe, stato civile, elettorale. Tenere aggiornata l'anagrafe della popolazione residente e dell'A.I.R.E (anagrafe italiani residenti all'estero). Per quanto riguarda lo stato civile provvede a ricevere gli atti con la tenuta dei registri di Stato Civile (cittadinanza, nascita, matrimonio e morte), nei quali sono inseriti tali atti.

Gli obiettivi sono:

- mantenere il livello di servizio offerto dai servizi Anagrafe e Stato civile per qualità e tempestività nella evasione delle incombenze, tenuto conto del carico di lavoro e dell'afflusso del pubblico;
- garantire la corretta e puntuale gestione dell'Anagrafe dei cittadini residenti all'estero;
- gestire gli adempimenti connessi alla presenza dei cittadini stranieri;
- garantire la corretta e puntuale gestione degli adempimenti connessi alle scadenze elettorali.

Risorse umane: il presente programma utilizza le risorse umane del settore Affari generali – personale demografici

Risorse strumentali: le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore Affari generali e agli uffici del Comune

PROGRAMMA 11 – ALTRI SERVIZI GENERALI

Rientrano il fondo produttività collettiva ed il servizio mensa ai dipendenti

L'obiettivo è assegnare i fondi in base al piano delle performance.

3.1.2. 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:

Programma		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Polizia locale e amministrativa	comp	135.261,45	172.050,00	172.050,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	136.837,83		
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	135.261,45	172.050,00	172.050,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	136.837,83		

PROGRAMMA 1 – POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Svolge inoltre servizi d'ordine, di vigilanza, di rappresentanza e scorta necessaria ai compiti istituzionali del Comune. Assicura che nel territorio di competenza l'attività edilizia si svolga in conformità alle leggi, adoperandosi affinché non vengano commessi abusi in materia di costruzioni, demolizioni, restauri.

Motivazione ed obiettivi: Le politiche locali per la sicurezza urbana e territoriale sono finalizzate al conseguimento di un’ordinata e civile convivenza, con il concorso di tutte le istituzioni locali e le organizzazioni presenti sul territorio, al fine di prevenire - nei limiti delle competenze e dei mezzi disponibili - fenomeni di inciviltà, di conflittualità nell’uso dello spazio pubblico, alleviando al contempo la percezione soggettiva di insicurezza del cittadino sugli illeciti penali ed amministrativi compiuti nel territorio.

Tra gli obiettivi quello di migliorare il servizio di Convenzione con il Comune di Foglizzo al fine di operare più capillarmente sul territorio comunale, attraverso servizi coordinati d'ordine e di vigilanza.

Con riferimento ai servizi scolastici l’obiettivo è quello di riprendere i Corsi di educazione stradale al fine di sensibilizzare alla conoscenza e rispetto delle regole e, più in generale, di accrescere una diffusa cultura della legalità e del senso di responsabilità individuale nei ragazzi. In tale ottica di vicinanza agli studenti delle scuole, continua l’obiettivo di presenza sul territorio degli operatori di Polizia Locale con un controllo costante dei plessi scolastici (scuole elementari e medie) negli orari di entrata/uscita dai medesimi, monitorando la sicurezza ed il rispetto delle zone.

Risorse umane: quelle in dotazione al settore Polizia Municipale.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Polizia Municipale e agli uffici del Comune.

3.1.3. MISSIONE 4 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Istruzione prescolastica	comp	48.220,00	44.220,00	38.220,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	76.056,29		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	447.013,34	83.515,00	233.515,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	492.514,55		
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	266.310,81	253.525,00	243.525,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	311.259,48		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	761.544,15	381.260,00	515.260,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	879.830,32		

PROGRAMMA 1 – ISTRUZIONE PRESCOLASTICA e PROGRAMMA 2 – ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

Finalità: Nel Programma 1 rientrano le funzioni inerenti l’amministrazione, il funzionamento e la gestione delle scuole dell’infanzia statali sul territorio mentre nel Programma 2 rientrano le funzioni inerenti l’amministrazione, il funzionamento e la gestione delle scuole che erogano l’istruzione primaria e secondaria di primo grado situate sul territorio comunale.

Motivazione ed obiettivi: Assolvimento delle funzioni comunali collegate all’adempimento del diritto dovere all’istruzione ed alla formazione per garantire il diritto allo studio e all’apprendimento fin dalla scuola dell’infanzia ed in particolare in quelle successive. Ottenere un qualificato sistema scolastico sia dal punto di vista strutturale che organizzativo, funzionale e formativo. Continuare con azioni mirate a garantire il funzionamento delle attività istituzionali di competenza del Comune, innalzando il livello qualitativo del sistema scolastico. Supportare le istituzioni scolastiche per potenziare l’offerta formativa.

Tra gli obiettivi:

- mantenere la dirigenza scolastica nel Comune per garantire continuità alle famiglie e per mantenere lo stretto contatto con il territorio;

- garantire un qualificato sistema scolastico sia dal punto di vista strutturale che organizzativo, funzionale e formativo, onde garantire l'effettivo soddisfacimento del diritto allo studio per tutti i cittadini in un'ottica di pari opportunità e di attenzione agli alunni disabili;
- garantire, pur nella costante contrazione delle risorse, particolare attenzione a questa fascia della popolazione su cui si interviene attraverso il sostegno alla famiglia;
- favorire l'integrazione scolastica dei disabili e promuovere iniziative volte a favorire il benessere psico- fisico dei minori e delle loro famiglie con lo sportello di ascolto psicologico e la presenza educatori specializzati;
- proseguire nel servizio trasporto per alunni disabili.

PROGRAMMA 6 – SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

Finalità: amministrazione, funzionamento e sostegno ai servizi di ristorazione scolastica, accoglienza mattutina e pomeridiana in orario extrascolastico

Motivazione ed obiettivi: Garantire un buon sistema scolastico per tutti, che deve essere supportato da servizi rispondenti alle necessità delle famiglie, con particolare attenzione alla qualità dei servizi resi.

Gli obiettivi sono:

- garantire il proseguimento del Servizio di pre e post-scuola agli alunni delle scuola d'infanzia e primarie;
- promuovere politiche di tutela dell'alimentazione scolastica attraverso il funzionamento di una commissione mensa con la partecipazione dei genitori;
- rivedere il meccanismo delle tariffe massime applicabili per tutti coloro che risultino non adempienti al pagamento dei tributi comunali dell'anno precedente e che non abbiano accettato un piano di rientro e rateizzazione da concordarsi con gli uffici competenti, al fine di sensibilizzare l'opinione pubblica al pagamento dei tributi;
- premiare gli studenti meritevoli con l'erogazione di borse di studio assegnate con bandi, a seguito donazione privati;
- attuare il progetto denominato "Vacanze insieme" costituito da centri estivi per i bambini frequentanti scuole dell'infanzia e per alunni delle scuole primarie e secondarie di 1° grado, con durata sei settimane (da metà giugno a fine luglio).

Risorse umane: quelle in dotazione Ragioneria, Servizi manutentivi , Servizi scolastici e sportivi.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Qualità della vita e agli uffici del Comune.

3.1.4. MISSIONE 5 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi:

<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	13.500,00	90.000,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	13.500,00		
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	143.444,05	129.090,00	129.590,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	162.348,50		
TOTALI MISSIONE	comp	156.944,05	219.090,00	129.590,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	175.848,50		

Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività culturali; realizzazione, funzionamento e sostegno delle manifestazioni culturali inclusi gli eventuali contributi alle organizzazioni impegnate nella promozione culturale; funzionamento e sostegno delle strutture con finalità culturali come la Biblioteca civica.

Motivazione e obiettivo: Si intende stimolare e garantire un’educazione permanente volta alla promozione culturale, e alle attività informative e formative per il benessere socio-culturale dei cittadini.

Va evidenziato che i capitoli necessari a sviluppare azioni culturali sul territorio hanno subito, una contrazione considerevole negli ultimi anni. Di rilievo rimane sempre l’attività da parte delle numerose Associazioni locali che devono essere valorizzate.

Si intende promuovere il ruolo della Biblioteca civica, volto ad assicurare ai cittadini un accesso libero all’informazione e alla conoscenza, anche del territorio e della storia locale, promuovendo la lettura e lo scambio interculturale, nonché diventando un centro di incontro per lo scambio di esperienze diverse.

Gli obiettivi sono:

- favorire l’impegno volontario delle associazioni operanti sul territorio;
- stimolare le associazioni all’iscrizione all’Albo delle Associazioni e favorire la crescita dei progetti condivisi da più associazioni, svolgendo un ruolo centrale di coordinamento;
- realizzare percorsi di avvicinamento alla lettura anche attraverso la realizzazione del Progetto Nati per Leggere;
- erogare i contributi (in rapporto alle disponibilità di bilancio) e concessione patrocini;
- procedere alla Celebrazione Giornata della memoria;
- continuare l’adesione al progetto Servizio civile.

Risorse umane. quelle in dotazione Servizi scolastici e sportivi, lavori pubblici e ragioneria.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Qualità della vita e agli uffici del Comune.

3.1.5. MISSIONE 6 – POLICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Sport e tempo libero	comp	38.041,00	27.741,00	27.741,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	42.999,34		
Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE	comp	38.041,00	27.741,00	27.741,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	42.999,34		

Finalità: amministrazione e funzionamento di attività per lo sport, ricreative e per il tempo libero.

Motivazione ed obiettivi: Nel programma rientrano le funzioni inerenti l’amministrazione e il funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le attività per manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva gestite direttamente o organizzate in collaborazione con associazioni sportive dilettantistiche locali.

Comprende anche l’erogazione contributi e concessione patrocini secondo le indicazioni della Giunta Comunale e l’aggiornamento periodico dell’Albo delle Associazioni Sportive

Gli obiettivi sono i seguenti:

- supportare l’attività delle associazioni sportive, favorendo la fruibilità delle strutture sportive presenti sul territorio;
- sostenere le attività sportive favorendo la socializzazione ed il benessere fisico e psichico e conseguentemente l’armonioso sviluppo della personalità dei giovani e più in generale di tutta la popolazione interessata;
- promuovere la diffusione della pratica sportiva come mezzo di aggregazione e abbattimento delle condizioni di disagio ed emarginazione.

Risorse umane: Personale dell’ufficio Istruzione – cultura –sport – affari sociali; l’ambito più propriamente tecnico per quanto attiene allo stato degli immobili è assegnato al Settore Lavori Pubblici.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Qualità della Vita.

3.1.6. MISSIONE 8 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	77.633,80	75.382,00	135.382,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	77.955,49		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	32.572,22	24.320,00	24.320,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	32.839,54		
TOTALI MISSIONE		comp	110.206,02	99.702,00	159.702,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	110.795,03		

PROGRAMMA 1 – URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.

Motivazione ed obiettivo: Gestire il Piano regolatore e i relativi strumenti esecutivi d’attuazione (P.I.P. dei P.P. e dei P.E.C ecc). Gestire le procedure di V.I.A. / V.A.S., su progetti urbanistici di rilevanza comunale;

Gestire gli interventi inerenti opere di urbanizzazione a scomputo realizzate da parte dei soggetti attuatori degli interventi di realizzazione degli strumenti esecutivi del vigente P.R.G.C., da attuarsi mediante visite e verifiche delle opere realizzate sottese ad accertarne la regolarità e conformità a quanto configurato nell’ambito delle progettazioni approvate. Sviluppare tutte le attività e le procedure connesse all’acquisizione o l’esproprio di aree per l’attuazione degli strumenti urbanistici o di realizzazione di opere pubbliche.

Gli obiettivi sono :

- Ottimizzazione del processo istruttorio delle pratiche edilizie, (CIL, SCIA, DIA, Permessi di Costruire), alla luce della normativa dello SUAP ed urbanistica, con riferimento anche alle innovazioni in materia, del deposito delle pratiche di Genio Civile, ed alla informatizzazione delle procedure amministrative;
- Gestione della “Commissione edilizia” e la “Commissione locale per il Paesaggio” (C.L.P)
- Cuc → proporre, per il triennio 2016/2018 il proprio ruolo di punto di riferimento anche relativamente alle attività contrattuali di affidamento degli appalti pubblici proponendosi come soggetto capofila dei comuni limitrofi nell’ambito di una convenzione per la gestione associata di tale funzione.

PROGRAMMA 2 – EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO POPOLARE

Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi alle abitazioni residenziali pubblica e locale. Gestione patrimonio ATC.

Motivazione ed obiettivo: rientrano tutte le azioni volte alla promozione e al monitoraggio delle attività di sviluppo abitativo, ed in particolare tutti gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico popolare sovvenzionata, agevolata e convenzionata.

Vengono definiti i seguenti obiettivi:

- sistemazione Case E.r.p. impianto idrico
- gestione dei contratti, sfratti e morosità e l'espletamento delle pratiche amministrative relative all'assegnazione degli alloggi di edilizia sociale di gestione ATC o comunale e gestione morosità degli assegnatari delle case E.r.p comunali;

Risorse umane: quelle in dotazione Edilizia privata e pubblica, Ragioneria, Risorse umane, Servizi manutentivi , Servizi scolastici e sportivi.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al Settore Tecnico.

3.1.7. MISSIONE 9 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL’AMBIENTE

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Difesa del suolo	comp	42.807,20	10.000,00	10.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	42.807,20		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	163.905,31	722.230,00	64.230,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.657.126,48		
3	Rifiuti	comp	1.038.206,85	1.051.131,00	1.067.457,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.174.460,84		
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Aree protette, parchi naturali, 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	1.244.919,36	1.783.361,00	1.141.687,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.874.394,52		

PROGRAMMA 1 – DIFESA DEL SUOLO

Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell’ambiente naturale.

Motivazione ed obiettivo: nel programma rientrano le funzioni inerenti l’amministrazione e il funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi e dei canali, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all’ottimizzazione dell’uso del demanio idrico. Vi rientrano inoltre tutte le attività di programmazione, coordinamento e

monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Gli obiettivi sono:

- manutenzione del sistema idrografico comunale.

PROGRAMMA 2 – TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.

Motivazione ed obiettivo: rientrano tutte le attività di programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche ambientali sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali e le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano.

Gli obiettivi sono:

- proseguire la manutenzione del verde pubblico e delle attrezzature ludiche.
- garantire una migliore qualità e fruibilità delle aree stesse esistenti.
- completare il progetto del canale scolmatore 3° lotto
- realizzare il Bacino di laminazione Rio Fossasco - scolmatore 4° lotto.

PROGRAMMA 3 - RIFIUTI

Finalità: amministrazione delle attività di vigilanza, controllo del supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti, affidati ai sensi di legge ad un Consorzio di Bacino che ha affidato il servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti alla Soc. Seta S.p.A.

Motivazione e obiettivo: Costituisce parte integrante del programma l'attività di controllo sul servizio in essere per la raccolta dei rifiuti urbani con il servizio integrato di raccolta differenziata dei rifiuti, spazzamento manuale e meccanizzato, raccolta rifiuti abbandonati sul territorio, per mezzo principalmente di sopralluoghi sul territorio.

Gli obiettivi sono:

- ottimizzazione del servizio raccolta rifiuti attraverso la verifica costante della qualità e coerenza del servizio stesso mediante azione di monitoraggio e rendicontazione mensile. Valutazione delle segnalazioni inoltrate all'Urp;
- attività di educazione ambientale rivolta alle scuole e la progettazione ed esecuzione di azioni rivolte alla riduzione dei rifiuti.
- proseguimento riconoscimento contributi per esenzioni e riduzioni taxa rifiuti in funzione disagio ambientale, sociale, economico o minor produzione di rifiuti.

Risorse umane: quelle in dotazione Tributi e commercio, Ragioneria, Servizi manutentivi, Lavori pubblici.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Finanziario e Tecnico ed agli uffici del Comune.

3.1.8. MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

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:

<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00		
Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00		
Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00		
Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00		
Viabilità e infrastrutture stradali	comp	375.861,64	235.644,00	246.494,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	440.583,18		
TOTALI MISSIONE	comp	375.861,64	235.644,00	246.494,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	440.583,18		

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento.

Motivazione ed obiettivo: gestione ordinaria e manutenzione dei servizi e delle infrastrutture della viabilità, dell'illuminazione pubblica. Garantire il mantenimento dell'efficienza delle infrastrutture comunali e il loro corretto utilizzo a beneficio della collettività. Garantire un livello accettabile di percorribilità per i pedoni e per la viabilità ciclabile e veicolare.

Gli obiettivi sono:

- la realizzazione dei Lavori Pubblici inseriti nel Bilancio di Previsione 2016 risultanti dal Programma degli Investimenti in materia di opere pubbliche e, più in dettaglio, dal Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2016/2018 relativi alla viabilità ed alle infrastrutture stradali. Essi saranno realizzati, previo accertamento della disponibilità delle risorse finanziarie, secondo le priorità individuate dal Programma stesso.
- la realizzazione e il completamento degli interventi attualmente in corso d'opera, finanziati secondo le previsioni del Bilancio degli esercizi precedenti, con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica legate al Patto di Stabilità.
- la riqualificazione della viabilità comunale con sistemazione e ripristino strade varie del centro urbano (attività avviate nel corso 2015, da portare a termine).
- l'istituzione di parcheggi a pagamento.

Risorse umane: quelle in dotazione Ragioneria, Servizi manutentivi, Lavori pubblici

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Tecnico e Controllo del territorio e agli uffici del Comune.

3.1.9. 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:

<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Sistema di protezione civile	comp	7.420,83	1.600,00	1.600,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	7.510,41		
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	7.420,83	1.600,00	1.600,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	7.510,41		

Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio per la previsione, la prevenzione, il soccorso ed il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Motivazione ed obiettivo: comprende le attività dirette alla cura, redazione e aggiornamento del Piano di Protezione Civile, il monitoraggio del territorio, la rilevazione di anomalie e predisposizione degli interventi necessari in collaborazione con l'area tecnica o con organismi esterni.

L’obiettivo è quello di creare un gruppo di volontariato con il coordinamento comunale, promuovere la partecipazione a bandi di fondazioni bancarie e istituzionali (Regione Piemonte, Dipartimento Nazionale Protezione Civile) finalizzata al reperimento di fondi per l'acquisto di vestiario, materiali e mezzi. Coordinare la formazione dei volontari mediante la partecipazione ad attività formative interne ed esterne.

Individuare ed assegnare una sede all’interno degli immobili comunali.

Risorse umane: quelle in dotazione Ragioneria, Servizi manutentivi..

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Finanziario e Controllo del Territorio.e agli altri uffici del Comune.

3.1.10 MISSIONE 12– DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Interventi per l’infanzia e i minori e per asili nido	comp	110.860,00	620,00	620,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	119.875,00		
Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00		
Interventi per gli anziani	comp	5.085,00	4.055,00	4.055,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	5.633,06		
Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	36.542,50	36.410,00	36.410,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	36.542,50		
Interventi per le famiglie	comp	172.600,00	169.000,00	169.000,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	177.530,60		
Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00		
Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	100,00	0,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	962,40		
Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00		
Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	237.941,79	155.150,00	55.150,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	315.638,99		
TOTALI MISSIONE	comp	563.129,29	365.235,00	265.235,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	656.182,55		

PROGRAMMA 1 – INTERVENTI PER L’INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO

Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività per l’erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell’infanzia e dei minori. La gestione dell’Asilo nido rimane a carico dell’Ente sino alla data del 31/07/2016. Per il periodo restante la gestione verrà esternalizzata con specifico bando di gara.

Motivazione ed obiettivi: a seguito reinternalizzazione del servizio, in precedenza gestito dalla società comunale Città Futura, sono state inserite tutte le risorse necessarie per la gestione del servizio.

Gli obiettivi sono:

- la razionalizzazione delle spese mantenendo il livello del servizio reso in precedenza
- il monitoraggio costante dei costi in funzione delle risorse di finanziamento

PROGRAMMA 3- INTERVENTI PER GLI ANZIANI

Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi ed il sostegno a interventi a favore degli anziani.

Motivazione ed obiettivi: Rientrano nel programma gli interventi, i servizi e le strutture mirate a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Il programma comprende la funzione di gestione dei rapporti con il Centro d'incontro. L'obiettivo è quello di offrire maggiori occasioni di compagnia mantenendo il più a lungo possibile il livello di autosufficienza ed implementando le opportunità di partecipazione alla vita sociale

PROGRAMMA 4- INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE

Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi ed il sostegno a interventi a favore delle persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale.

Motivazione e obiettivo: rientrano tutti gli interventi a favore delle persone indigenti o socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Più in generale il programma si propone di aiutare le persone in difficoltà economica attraverso l'erogazione di contributi di assistenza economica da parte del CISS, offrire soluzioni abitative temporanee di pronta accoglienza ai nuclei soggetti a procedure di sfratto esecutivo, contrastare la crescente vulnerabilità sociale potenziando la rete di protezione e interventi anche con il concorso delle associazioni di volontariato del territorio.

Gli obiettivi sono i seguenti:

- collaborare con il CISS attraverso incontri periodici con le assistenti sociali del C.I.S.S. per l'analisi delle situazioni di criticità dei nuclei familiari in carico al servizio e condivisione progettualità;
- avviare progetti per integrare gli stranieri nella vita della comunità;
- proseguire con interventi economici mirati a sostegno per le fasce deboli della popolazione (SGATE, ecc);
- realizzare la distribuzione alimentare con collaborazione A.V.U.L.S.S. ed altre associazioni di volontariato locale;

PROGRAMMA 5 – INTERVENTI PER LE FAMIGLIE

Finalità: l'amministrazione e il funzionamento di attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie nel sistema in cui vivono.

Motivazione ed obiettivo: il programma si propone di sostenere la famiglia e la maternità, permettendo alle famiglie economicamente svantaggiate di accedere ai benefici economici previsti dalla normativa ed ai servizi comunali per l'infanzia. Il programma si propone inoltre di aiutare le persone in difficoltà economica attraverso l'erogazione di contributi di assistenza economica da parte del CISS, offrire soluzioni abitative temporanee di pronta accoglienza ai nuclei soggetti a procedure di sfratto esecutivo, contrastare la crescente vulnerabilità sociale potenziando la rete di protezione e interventi anche con il concorso delle associazioni di volontariato del territorio

Gli obiettivi sono:

- la gestione dei contributi per utilizzo servizi asilo nido,
- i contributi ad associazioni di volontariato, anche indiretti quali la fornitura dei pasti gratis ai volontari della C.R.I.;
- la collaborazione con il CISS.

PROGRAMMA 7 – PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO ANITARI E SOCIALI

Si tratta di importo per spese volontari servizio civile.

PROGRAMMA 9 – SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

Finalità: amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Motivazione ed obiettivo: comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende inoltre le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali. L'obiettivo è la costruzione dei loculi 3° lotto (anno 2016).

Risorse umane: quelle in dotazione Ragioneria, Servizi manutentivi, Affari sociali, culturali, Servizi demografici e Lavori pubblici.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Qualità della vita, Settore Tecnico e Settore Controllo del Territorio e agli uffici del Comune.

3.1.11 MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA’

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	40.474,50	39.945,00	39.945,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	41.151,43		
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	40.474,50	39.945,00	39.945,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	41.151,43		

Finalità: amministrazione, gestione e funzionamento delle attività commerciali e artigianali radicati sul territorio comunale, anche attraverso l’operato dello sportello unico delle attività produttive SUAP.

Motivazione ed obiettivo: Comprende le spese per l’organizzazione e la gestione dei mercati e fiere.

Gli obiettivi sono:

- incentivare sviluppo e radicamento di nuove iniziative produttive ed artigianali sul territorio, di concerto con le associazioni di volontariato attraverso iniziative e manifestazioni.
- organizzare attività incentivanti la Fiera di S. Cecilia, coinvolgendo le associazioni presenti sul territorio e continuando la realizzazione dell’iniziativa Bimbinfiera,

Risorse umane: quelle in dotazione Tributi, commercio e Servizi manutentivi.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Finanziario e agli uffici del Comune.

3.1.12 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:

<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
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		
Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00		
Sostegno all'occupazione	comp	450,00	0,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	872,12		
TOTALI MISSIONE	comp	450,00	0,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	872,12		

PROGRAMMA 3- SOSTEGNO ALL’OCCUPAZIONE

Finalità: le finalità degli interventi comunali nel settore del lavoro sono sussidiari ed integrativi dei servizi erogati dal Centro Impiego, dall’INPS e dal servizio pubblico in generale.

Motivazioni ed obiettivo: i progetti, le iniziative e le azioni dell’amministrazione sono rivolte maggiormente ad attenuare i negativi effetti economico-sociali causati dalla prolungata disoccupazione di persone particolarmente vulnerabili ed esposte al ristagno dell’economia.

L’obiettivo è aderire allo SPORTELLO INPS e SPORTELLO DELLE OPPORTUNITA’, attraverso sottoscrizione protocollo d’intesa, con Comune capofila Chivasso. Nei locali del Palazzo del Lavoro “L. Einaudi”, situati nel Comune di Chivasso, verrà creato il punto INPS per l’erogazione dei servizi previdenziali.

Risorse umane: quelle in dotazione Affari generali.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Qualità della vita e agli uffici del Comune.

3.1.13 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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Fonti energetiche	comp	100,00	100,00	100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	135,00		
TOTALI MISSIONE		comp	100,00	100,00	100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	135,00		

L’importo si riferisce alla produzione di energia, scambio sul posto

Risorse umane: quelle in dotazione Lavori pubblici

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Tecnico e agli uffici del Comune.

3.1.14 MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Fondo di riserva	comp	19.010,72	19.463,99	19.657,66
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.635.949,42		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	206.059,76	232.445,09	292.382,42
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	212.177,50		
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	225.070,48	251.909,08	312.040,08
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.848.126,92		

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.

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

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l’85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

3.1.15 MISSIONE 50- DEBITO PUBBLICO

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	137.395,12	133.668,77	133.668,77
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	137.395,12		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	73.391,08	77.117,43	77.117,43
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	73.391,08		
TOTALI MISSIONE		comp	210.786,20	210.786,20	210.786,20
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	210.786,20		

PROGRAMMA 1

Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

PROGRAMMA 2

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

3.1.16 MISSIONE 60- ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	100.000,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	100.000,00		

PROGRAMMA 1

Restituzione anticipazioni di tesoreria

E' prevista cautelativamente la somma di 100.000,00

3.1.17 MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	733.000,00	733.000,00	733.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	787.151,59		
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	733.000,00	733.000,00	733.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	787.151,59		

Finalità: comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi (Tefa; restituzione di depositi per spese contrattuali)

4. Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 115 - ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DEL COMUNE DI MONTANARO. AFFIDAMENTO ANNI 2014, 2015 E 2016. QUOTA ANNO 2016	2.499,54	0,00	0,00
n° 226 - convenzione per cattura e mantenimento animali domestici periodo 1.2.2013/31.1.2016 - quota parte gennaio 2016	1.464,00	0,00	0,00
n° 233 - noleggio sistema multifunzione D 2200 MF series contratto 1.3.13/28.2.17 - quota parte anno 2016	468,60	768,60	0,00
n° 234 - noleggio sistema multifunzione D 2200 MF series uffici tributi, contratto 1.3.13/28.2.17 - quota parte anno 2016	768,60	768,60	0,00
n° 243 - servizio luce e servizi connessi anno 2016	130.032,53	130.032,53	0,00
n° 271 - Applicativo gestionale on line della Ditta DASEIN s.r.l. per adempimenti D.L. 10.10.2012, n. 174, convertito con modificazioni in legge 7.12.2012, n. 213. Impegno di spesa per fornitura strumenti operativi per il triennio 2016 - 2018.- quota anno 2016	305,00	305,00	0,00
n° 300 - cattura e mantenimento di animali domestici (cani e gatti) randagi a seguito di convenzione per il periodo 01.02.2016 - 31.01.2019. quota anno 2016	6.549,40	7.144,80	0,00
n° 323 - PRENOTAZIONE IMPEGNO - PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. BIENNIO 2016/2018. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA CON IL SISTEMA DEL COTTIMO FIDUCIARIO TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA) SENZA PUBBLICAZIONE DEL BANDO DI GARA, AI SENSI DELL'ART.125/COMMI 9 E	10.500,00	14.000,00	0,00
n° 324 - PRENOTAZIONE IMPEGNO - PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. BIENNIO 2016/2018. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA CON IL SISTEMA DEL COTTIMO FIDUCIARIO TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA) SENZA PUBBLICAZIONE DEL BANDO DI GARA, AI SENSI DELL'ART.125/COMMI 9 E	375,00	500,00	0,00
n° 325 - PRENOTAZIONE IMPEGNO - PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. BIENNIO 2016/2018. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA CON IL SISTEMA DEL COTTIMO FIDUCIARIO TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA) SENZA PUBBLICAZIONE DEL BANDO DI GARA, AI SENSI DELL'ART.125/COMMI 9 E	375,00	500,00	0,00
n° 326 - PRENOTAZIONE IMPEGNO - PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. BIENNIO 2016/2018. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA CON IL SISTEMA DEL COTTIMO FIDUCIARIO TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA) SENZA PUBBLICAZIONE DEL BANDO DI GARA, AI SENSI DELL'ART.125/COMMI 9 E	5.250,00	7.000,00	0,00
n° 361 - QUOTA CAPITALE MUTUO ACQUEDOTTO CENTRO STORINO 4410202	0,00	0,00	0,00
n° 471 - SERVIZIO SGOMBERO NEVE -GHIACCIO PERIODO 01/08/2014 - 31/07/2016). QUOTA ANNO 2016	21.250,00	0,00	0,00
n° 473 - SERVIZIO MANUTENZIONE VIABILITA PERIODO 1.8.2014/31.7.2016. QUOTA ANNO 2016	9.516,00	0,00	0,00
n° 474 - SERVIZIO MANUTENZIONE AREE VERDI PERIODO 1.8.2014/31.7.2016. QUOTA ANNO 2016	9.150,00	0,00	0,00
n° 496 - CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI MONTANARO E LA SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA DI MONTANARO "ASILO INFANTILE PETITTI" PER IL TRIENNIO 1°LUGLIO 2014/30 GIUGNO 2017. IMPEGNO DI SPESA 2016	10.000,00	0,00	0,00
n° 542 - gestione pubblica illuminazione comprensiva di manutenzione e fornitura energia per 40 punti luce di proprietà comunale - quota parte anno 2016. integrata di € 500 con det. 283/25.11.2013	3.114,71	3.114,71	0,00
n° 556 - Convenzione con l'ASL TO4 per utilizzo dell'obitorio e delle camere mortuarie. periodo 2013/2017 - quota anno 2016	600,00	600,00	0,00
n° 681 - INCARICO SERVIZIO ELABORAZIONE STIPENDI E SERVIZI ACCESSORI ANNO 2016 (TRIENNIO 2014-2015-2016).	5.051,55	5.051,55	0,00
n° 698 - NOLEGGIO SISTEMA MULTIFUNZIONE A TECNOLOGIA DIGITALE DA DARE IN DOTAZIONE ALL'UFFICIO CONTROLLO DEL TERRITORIO PER IL PERIODO 1/12/2014 - 30/11/2018. - QUOTA ANNO 2016	768,60	704,55	0,00
n° 705 - AFFIDAMENTO INCARICO DI REVISORE DEI CONTI AL DOTT. CARACCIOLIO Francesco Antonio PER IL PERIODO 1.12.2014-30.11.2017. - QUOTA ANNO 2016	0,00	0,00	0,00
n° 707 - Servizio mensa dipendenti del Comune di Montanaro tramite buoni pasto. Affidamento servizio periodo 1.1.2014 - 31.12.2016. - QUOTA PARTE ANNO 2016	281,16	0,00	0,00
n° 708 - PRESTAZIONI DI SERVIZI RELATIVI AD ADEMPIMENTI CONTABILI, DICHIARAZIONI FISCALI IN MATERIA DI VALORE AGGIUNTO, IRAP, AGGIORNAMENTO ADEMPIMENTI RELATIVI ALLA NORMATIVA SULLA PRIVACY - AFFIDAMENTO INCARICO PER TRIENNIO 2014/2016 - QUOTA ANNO 2016	0,00	3.774,18	0,00
n° 711 - AFFIDAMENTO INCARICO DI REVISORE DEI CONTI PER IL PERIODO 03.07.2015 - 02.07.2018.	3.317,76	6.706,00	0,00
n° 712 - IRAP SU INCARICO DI REVISORE DEI CONTI AL DOTT. GUERCIO NUZIO ROSARIO PER IL PERIODO 03.07.2015 - 02.07.2018.	469,00	469,00	0,00
n° 742 - CONTRATTO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE APPLICATIVO PER IL TRIENNIO 2014/2016 SU PROGRAMMI IN DOTAZIONE AGLI UFFICI AMMINISTRATIVI . ANNO 2016	363,56	0,00	0,00

n° 743 - CONTRATTO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE APPLICATIVO PER IL TRIENNIO 2014/2016 SU PROGRAMMI IN DOTAZIONE AGLI UFFICI FINANZIARI . ANNO 2016	1.930,04	0,00	0,00
n° 754 - ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP PER LA FORNITURA DEL SERVIZIO DI GESTIONE INTEGRATA DELLA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO (D.LGS. 81/2008) PER IL TRIENNIO DAL 1.1.2014 AL 31.12.2016 -2016	6.785,31	0,00	0,00
n° 757 - CONTRATTO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SUI PROGRAMMI IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI PER IL TRIENNIO 2015/2017 - QUOTA ANNO 2016	1.552,66	1.552,66	0,00
n° 758 - CONTRATTO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SUI PROGRAMMI IN DOTAZIONE ALL'UFFICIO TRIBUTI PER IL TRIENNIO 2015/2017 - QUOTA ANNO 2016	1.729,96	1.729,96	0,00
n° 759 - CONTRATTO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SUI PROGRAMMI IN DOTAZIONE AGLI UFFICI DEMOGRAFICI PER IL TRIENNIO 2015/2017 - QUOTA ANNO 2015	2.738,90	2.738,90	0,00
n° 774 - APPALTO SERVIZI EDUCATIVI NELLA SCUOLA. BIENNIO 2015/2017. DETERMINA A CONTRATTARE. INDIZIONE COTTIMO FIDUCIARIO.	1.432,72	0,00	0,00
n° 790 - GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETA' COMUNALE. "SERVIZIO LUCE E DEI SERVIZI CONNESSI PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI", LOTTO 1. 01/09/2013 AL 31/08/2022 -	2.000,00	2.000,00	0,00
ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER AGGIORNAMENTO PREZZI. ANNO 2016			
n° 806 - SERVIZIO RISTORAZIONE SCOLASTICA. GESTIONE INCASSI PER L'A.S. 2015/2016. QUOTA PARTE ANNO 2016	450,00	0,00	0,00
n° 807 - SERVIZIO RISTORAZIONE SCOLASTICA. GESTIONE INCASSI PER L'A.S. 2015/2016.- QUOTA PARTE ANNO 2016	550,00	0,00	0,00
n° 820 - TRASPORTO SCOLASTICO PER ALUNNA DISABILE.- A.S.2015/2016.- QUOTA ANNO 2016	97,00	0,00	0,00
n° 875 - Impegno di spesa per abbonamento assistenza gestione programma Codice della Strada alla OPEN SOFTWARE S.r.l. Via G. Galilei, 2/C/2 - 30035 Mirano (VE). Periodo 01/01/2015-31/12/2017. QUOTA ANNO 2016	899,14	899,14	0,00
n° 908 - abbonamento alla rivista giuridica on-line Paweb anno 2016	353,80	0,00	0,00
n° 909 - abbonamento al sistema Leggi d'Italia anno 2016	1.592,25	0,00	0,00
n° 935 - PALAZZO COMUNALE 2017- GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI TERMOSANITARI DI PROPRIETA' COMUNALE. ADESIONE CONV. TRA CONSIP S.P.A. E ANTAS SRL SOC. A SOCIO UNICO, PER "L'AFFIDAMENTO DEL SERV. INTEGRATO ENERGIA", LOTTO 1, ART. 26 L. 488 DEL 23.12.199	18.000,00	18.000,00	0,00
n° 936 - BIBLIOTECA ANNO 2016- GEST. DEGLI IMPIANTI DI TERMOSANITARI DI PROPRIETA' COMUNALE. ADESIONE CONV. TRA CONSIP S.P.A. E ANTAS SRL SOC. A SOCIO UNICO, PER "L'AFFIDAMENTO DEL SERV. INTEGRATO ENERGIA", LOTTO 1, AI SENSI ART. 26 L. 488 DEL 23.12.199	16.000,00	16.000,00	0,00
n° 937 - SC. MATERNA ANNO 2016- GEST. DEGLI IMPIANTI DI TERMOSANITARI DI PROPRIETA' COMUNALE. ADESIONE CONV. TRA CONSIP S.P.A. E ANTAS SRL SOC. A SOCIO UNICO, PER "L'AFFIDAMENTO DEL SERV. INTEGRATO ENERGIA", LOTTO 1, AI SENSI ART. 26 L. 488 DEL 23.12.199	6.500,00	6.500,00	0,00
n° 938 - SC. ELEMENTARE ANNO 2016- GEST. DEGLI IMPIANTI DI TERMOSANITARI DI PROPRIETA' COMUNALE. ADESIONE CONV. TRA CONSIP S.P.A. E ANTAS SRL SOC. A SOCIO UNICO, PER "L'AFFIDAMENTO DEL SERV. INTEGRATO ENERGIA", LOTTO 1, AI SENSI ART. 26 L. 488 DEL 23.12.199	20.109,78	20.109,78	0,00
n° 939 - CUCINA SCOLASTICA ANNO 2016- GEST. DEGLI IMPIANTI DI TERMOSANITARI DI PROPRIETA' COMUNALE. ADESIONE CONV. TRA CONSIP S.P.A. E ANTAS SRL SOC. A SOCIO UNICO, PER "L'AFFIDAMENTO DEL SERV. INTEGRATO ENERGIA", LOTTO 1, AI SENSI ART. 26 L. 488 DEL 23.12.199	2.000,00	2.000,00	0,00
n° 940 - SCUOLA MEDIA ANNO 2016- GEST. DEGLI IMPIANTI DI TERMOSANITARI DI PROPRIETA' COMUNALE. ADESIONE CONV. TRA CONSIP S.P.A. E ANTAS SRL SOC. A SOCIO UNICO, PER "L'AFFIDAMENTO DEL SERV. INTEGRATO ENERGIA", LOTTO 1, AI SENSI ART. 26 L. 488 DEL 23.12.199	19.248,01	19.248,01	0,00
n° 941 - CENTRO SPORTIVO ANNO 2016- GEST. DEGLI IMPIANTI DI TERMOSANITARI DI PROPRIETA' COMUNALE. ADESIONE CONV. TRA CONSIP S.P.A. E ANTAS SRL SOC. A SOCIO UNICO, PER "L'AFFIDAMENTO DEL SERV. INTEGRATO ENERGIA", LOTTO 1, AI SENSI ART. 26 L. 488 DEL 23.12.199	8.370,81	8.370,81	0,00
n° 942 - MAGAZZINO ANNO 2016- GEST. DEGLI IMPIANTI DI TERMOSANITARI DI PROPRIETA' COMUNALE. ADESIONE CONV. TRA CONSIP S.P.A. E ANTAS SRL SOC. A SOCIO UNICO, PER "L'AFFIDAMENTO DEL SERV. INTEGRATO ENERGIA", LOTTO 1, AI SENSI ART. 26 L. 488 DEL 23.12.199	400,00	400,00	0,00
n° 943 - CENTRO ANZIANI 2016- GEST. DEGLI IMPIANTI DI TERMOSANITARI DI PROPRIETA' COMUNALE. ADESIONE CONV. TRA CONSIP S.P.A. E ANTAS SRL SOC. A SOCIO UNICO, PER "L'AFFIDAMENTO DEL SERV. INTEGRATO ENERGIA", LOTTO 1, AI SENSI ART. 26 L. 488 DEL 23.12.199	2.000,00	2.000,00	0,00
n° 944 - FABBRICATO VIA BERTINI 2016- GEST. DEGLI IMPIANTI DI TERMOSANITARI DI PROPRIETA' COMUNALE. ADESIONE CONV. TRA CONSIP S.P.A. E ANTAS SRL SOC. A SOCIO UNICO, PER "L'AFFIDAMENTO DEL SERV. INTEGRATO ENERGIA", LOTTO 1, AI SENSI ART. 26 L. 488 DEL 23.12.199	6.008,94	6.008,94	0,00
n° 1030 - TRASPORTO SCOLASTICO PER ALUNNA DISABILE. A.S. 2015/2016. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER L'ANNO 2016.	700,00	0,00	0,00
n° 1031 - AUTORIZZAZIONE PROROGA CONTRATTO PER LA GESTIONE SERVIZI	17.906,53	0,00	0,00

CIMITERIALI (PERIODO 01/02/2016 - 31/07/2016).			
n° 1032 - Rinnovo abbonamento Ancitel per accesso banca dati all' ACI - PRA anno 2016.	666,46	0,00	0,00
n° 1055 - LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE PORTE SCORREVOLI AUTOMATICHE DEGLI UFFICI COMUNALI DEL PIANO TERRA (ANAGRAFE PROTOCOLLO) DI VIA G. MATTEOTTI ANNO 2016 - AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO FIDUCIARIO.	597,80	0,00	0,00
n° 1056 - SERVIZIO DI CONTROLLO DEGLI APPARATI ANTINCENDIO UBIcati PRESSO GLI STABILI COMUNALI - ANNO 2016.	121,61	0,00	0,00
n° 1057 - SERVIZIO DI CONTROLLO DEGLI APPARATI ANTINCENDIO UBIcati PRESSO GLI STABILI COMUNALI - ANNO 2016.	118,34	0,00	0,00
n° 1058 - SERVIZIO DI CONTROLLO DEGLI APPARATI ANTINCENDIO UBIcati PRESSO GLI STABILI COMUNALI - ANNO 2016.	132,54	0,00	0,00
n° 1059 - SERVIZIO DI CONTROLLO DEGLI APPARATI ANTINCENDIO UBIcati PRESSO GLI STABILI COMUNALI - ANNO 2016.	111,24	0,00	0,00
n° 1060 - SERVIZIO DI CONTROLLO DEGLI APPARATI ANTINCENDIO UBIcati PRESSO GLI STABILI COMUNALI - ANNO 2016.	111,24	0,00	0,00
n° 1061 - SERVIZIO DI CONTROLLO DEGLI APPARATI ANTINCENDIO UBIcati PRESSO GLI STABILI COMUNALI - ANNO 2016.	104,14	0,00	0,00
n° 1062 - SERVIZIO DI CONTROLLO DEGLI APPARATI ANTINCENDIO UBIcati PRESSO GLI STABILI COMUNALI - ANNO 2016.	23,67	0,00	0,00
n° 1063 - SERVIZIO DI CONTROLLO DEGLI APPARATI ANTINCENDIO UBIcati PRESSO GLI STABILI COMUNALI - ANNO 2016.	29,58	0,00	0,00
n° 1064 - SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA IMPIANTI ANTIFURTO INSTALLATI PRESSO I PLESSI SCOLASTICI DI VIA CENA, VIA CAFFARO E LA BIBLIOTECA CIVICA DI VIA CAVIGLIETTI - ANNO 2016. AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO	385,37	0,00	0,00
n° 1065 - SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA IMPIANTI ANTIFURTO INSTALLATI PRESSO I PLESSI SCOLASTICI DI VIA CENA, VIA CAFFARO E LA BIBLIOTECA CIVICA DI VIA CAVIGLIETTI - ANNO 2016. AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO	280,77	0,00	0,00
n° 1066 - SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA IMPIANTI ANTIFURTO INSTALLATI PRESSO I PLESSI SCOLASTICI DI VIA CENA, VIA CAFFARO E LA BIBLIOTECA CIVICA DI VIA CAVIGLIETTI - ANNO 2016. AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO	352,34	0,00	0,00
n° 1067 - SERVIZIO DI BONIFICA ANTIMURRINA PRESSO ALCUNI STABILI COMUNALI - ANNO 2016. AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO FIDUCIARIO. SCUOLA MATERNA	280,00	0,00	0,00
n° 1068 - SERVIZIO DI BONIFICA ANTIMURRINA PRESSO ALCUNI STABILI COMUNALI - ANNO 2016. AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO FIDUCIARIO. SCUOLA ELEMENTARE	280,00	0,00	0,00
n° 1069 - SERVIZIO DI BONIFICA ANTIMURRINA PRESSO ALCUNI STABILI COMUNALI - ANNO 2016. AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO FIDUCIARIO. CASE E.R.P.	285,75	0,00	0,00
n° 1070 - SERVIZIO DI BONIFICA ANTIMURRINA PRESSO ALCUNI STABILI COMUNALI - ANNO 2016. AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO FIDUCIARIO. CASE E.R.P.	250,00	0,00	0,00
n° 1071 - SPESE AFFRANCATURA SPEDIZIONE CORRISPONDENZA. IMPEGNO DI SPESA ANNO 2016	9.500,00	0,00	0,00
n° 1072 - NOLEGGIO FOTORIPRODUTTORE MULTIFUNZIONE PER SETTORE "AFFARI GENERALI". PERIODO 01/01/2016 - 31/12/2020. - QUOTA ANNO 2016	1.098,00	1.098,00	0,00
n° 1074 - PRENOTAZIONE IMPEGNO - LAVORI DI REALIZZAZIONE DEL BACINO DI LAMINAZIONE - RIO FOSSASSO. INARICO PROFESSIN MERITO ALLA PROG, DIREZIONE LAVORI, COORD, MISURA, CONTABILITÀ E COLLAUDO.	35.000,00	0,00	0,00
n° 1075 - SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI PER IL PERIODO 1°GENNAIO/31 MARZO 2016. DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 T.U. N.267 DEL 18.08.2000). INDIZIONE GARA MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO.	3.500,00	0,00	0,00
n° 1076 - SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI PER IL PERIODO 1°GENNAIO/31 MARZO 2016. DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 T.U. N.267 DEL 18.08.2000). INDIZIONE GARA MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO.	125,00	0,00	0,00
n° 1077 - SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI PER IL PERIODO 1°GENNAIO/31 MARZO 2016. DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 T.U. N.267 DEL 18.08.2000). INDIZIONE GARA MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO.	125,00	0,00	0,00
n° 1078 - PRENOTAZIONE IMPEGNO -SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI PER IL PERIODO 1°GENNAIO/31 MARZO 2016. DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 T.U. N.267 DEL 18.08.2000). INDIZIONE GARA MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO. C.I.G. Z7C1786A84.	1.750,00	0,00	0,00
n° 1079 - LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA MONTAFERETRI DEL CIMITERO COMUNALE - AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO FIDUCIARIO	527,04	527,04	0,00
n° 1091 - IMPEGNO DI SPESA NOLEGGIO FOTORIPRODUTTORE UFFICIO PULIZIA LOCALE PRESSO FUTURTECNICA S.N.C. - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016 - AFFIDAMENTO DIRETTO.	468,48	0,00	0,00
n° 1094 - PAGAMENTO QUOTA ADESIONE ALL'A.N.U.T.E.L. (ASSOCIAZIONE NAZIONALE UFFICI TRIBUTI ENTI LOCALI) PER ANNO 2016	900,00	0,00	0,00
n° 1095 - ABBONAMENTO AL SERVIZIO DI AGGIORNAMENTO ON LINE PER IL PERSONALE DEL COMUNE DI MONTANARO ANNO 2016. IMPEGNO DI SPESA.	719,80	0,00	0,00
n° 1096 - RINNOVO ABBONAMENTO AI SERVIZI INFORMATIVI TELEMATICI DI BASE ANCITEL SU RETE INTERNET PER L'ANNO 2016.	1.255,38	0,00	0,00
n° 1097 - INTEGRAZIONE INCARICO CONTRATTO IN ESSERE CON LA SOCIETA'	1.464,00	1.464,00	0,00

ENTI REV SRL PER ELABORAZIONE E REGISTRAZIONE DOCUMENTI FISCALI ATTIVITA' COMMERCIALI ANNI 2016 E 2017			
n° 1098 - CONTRATTO ASSISTENZA TECNICA E MANUTENZIONE SOFTWARE E HARDWARE SISTEMA DI RILEVAMENTO PRESENZE ANNO 2016	1.359,08	0,00	0,00
n° 1102 - PRENOTAZIONE IMPENGO - ASILO NIDO. SERVIZI EDUCATIVI ED AUSILIARI PER L'ANNO 2016. DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 T.U.N.267 DEL 18.08.2000). INDIZIONE DI GARA MEDIANTE COTTIMO FIDUCIARIO	15.750,14	0,00	0,00
n° 1103 - ASILO NIDO. SERVIZIO DI RISTORAZIONE PER L'ANNO 2016.DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 T.U. N.267 DEL 18.08.2000). INDIZIONE DI GARA MEDIANTE COTTIMO FIDUCIARIO AD AFFIDAMENTO DIRETTO	16.074,00	0,00	0,00
n° 1104 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016. - AMMINISTRATORI	736,73	0,00	0,00
n° 1105 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016. - AMMINISTRATIVI	1.227,86	0,00	0,00
n° 1106 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI - DITTA DIGICONSULT SRL - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016. - FINANZIARI	736,74	0,00	0,00
n° 1107 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI - DITTA DIGICONSULT SRL - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016. - TRIBUTI	491,15	0,00	0,00
n° 1108 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI - DITTA DIGICONSULT SRL - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016. - UFF. MANUTENZIONI	491,15	0,00	0,00
n° 1109 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI - DITTA DIGICONSULT SRL - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016. - UFF. TECNICO	491,15	0,00	0,00
n° 1110 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI - DITTA DIGICONSULT SRL - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016. - DEMOGRAFICI	491,15	0,00	0,00
n° 1111 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI - DITTA DIGICONSULT SRL - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016. - POLIZIA LOCALE	491,15	0,00	0,00
n° 1112 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI - DITTA DIGICONSULT SRL - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016.	245,57	0,00	0,00
n° 1113 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI - DITTA DIGICONSULT SRL - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016. - BIBLIOTECA	1.227,86	0,00	0,00
n° 1114 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI - DITTA DIGICONSULT SRL - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016. - URBANISTICA	491,15	0,00	0,00
n° 1115 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI - DITTA DIGICONSULT SRL - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016. - AFFARI SOCIALI	245,57	0,00	0,00
n° 1116 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA APPARECCHIATURE INFORMATICHE IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI - DITTA DIGICONSULT SRL - PERIODO 01.01.2016/31.12.2016. - COMMERCIO	245,57	0,00	0,00
n° 1117 - ASSISTENZA, HELP DESK E AGGIORNAMENTI FORMATIVI DEL PROGRAMMA DI GESTIONE INFORMATIZZATA DELLA BIBLIOTECA "ERASMO NET" PER L'ANNO 2016. ORDINE DIRETTO DI AFFIDAMENTO (O.D.A.) SUL MEPA. IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DELLA DITTA C.S. S.R.L. DI COLLEGNO. CIG. Z9	1.054,08	0,00	0,00
n° 1118 - NOLEGGIO FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE PER L'UFFICIO DI SEGRETERIA PER IL PERIODO DAL 1° MAGGIO 2015 AL 30 APRILE 2020 - IMPEGNO DI SPESA PER L'ANNO 2016	2.181,36	0,00	0,00
n° 1119 - NOLEGGIO FOTORIPRODUTTORI MULTIFUNZIONALI PER IL SETTORE "QUALITÀ DELLA VITA". PERIODO 01/01/2016-31/12/2020. IMPEGNO DI SPESA 16	487,96	487,96	0,00
n° 1120 - NOLEGGIO FOTORIPRODUTTORI MULTIFUNZIONALI PER IL SETTORE "QUALITÀ DELLA VITA". PERIODO 01/01/2016-31/12/2020. IMPEGNO DI SPESA ANNO 2016	487,96	487,96	0,00
n° 1121 - NOLEGGIO FOTOCOPIATORE A DOTAZIONE ALL'AREA TECNICA PER IL PERIODO DAL 1° MAGGIO 2015 AL 30 APRILE 2020 - IMPEGNO DI SPESA ANNO 2016	732,00	0,00	0,00
n° 1122 - SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO STABILI COMUNALI - ANNO 2016.	402,60	0,00	0,00
n° 1123 - SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO STABILI COMUNALI - ANNO 2016.	519,72	0,00	0,00
n° 1124 - SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO STABILI COMUNALI - ANNO 2016.	519,72	0,00	0,00
n° 1125 - SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO STABILI COMUNALI - ANNO 2016.	402,60	0,00	0,00
n° 1126 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI TRASCRIZIONE REGISTRAZIONI AUDIO DIBATTITI CONSILIARI ALLA DITTA COPY EMME COPISTERIA DI ANCONA -	1.317,60	0,00	0,00

ANNO 2016 - IMPEGNO DI SPESA.			
n° 1127 - CONVENZIONE CONSIP - ACQUISTO BUONI CARBURANTE PER AUTOMEZZI IN DOTAZIONE ALL'AREA MANUTENTIVA ED AUTOVEICOLI POLIZIA LOCALE ANNO 2015 E 2016 - RIDUZIONE IMPEGNO DI SPESA SU DETERMINA N. 81 DEL 20.03.2015 E NUOVO IMPEGNO DI SPESA 2015 E 2016.	1.900,00	0,00	0,00
n° 1128 - CONVENZIONE CONSIP - ACQUISTO BUONI CARBURANTE PER AUTOMEZZI IN DOTAZIONE ALL'AREA MANUTENTIVA ED AUTOVEICOLI POLIZIA LOCALE ANNO 2015 E 2016 - RIDUZIONE IMPEGNO DI SPESA SU DETERMINA N. 81 DEL 20.03.2015 E NUOVO IMPEGNO DI SPESA 2015 E 2016.	1.400,00	0,00	0,00
n° 1131 - PRENOTAZIONE - SPETTACOLO TEATRALE"VOCI NEL VENTO" 27 GENNAIO 2016 -GIORNO DELLA MEMORIA. DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 T.U. N.267 DEL 18/0872000). INDIZIONE DI GARA MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO. C.I.G. Z0117DD806.	500,00	0,00	0,00
n° 1132 - PRENOTAZIONE -CONVENZ. TRA IL COMUNE DI MONTANARO E IL COMITATO LOCALE C.R.I. : FORNIT. PASTI GRATUITI AI VOLONTARI DURANTE L'ORARIO DI SERVIZIO. ANNO 2016. DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 DEL T.U. N.267 DEL 18.08.2000). INDIZIONE GARA MEDIANTE AFFID.	1.000,00	0,00	0,00
n° 1134 - AFFIDAMENTO CONTRATTO DI MANUTENZIONE IMPIANTI TELEFONICI - PALAZZO COMUNALE - (PERIODO 01/01/2016 -31/12/2016) - AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO FIDUCIARIO	1.708,00	0,00	0,00
n° 1136 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	11.000,00	0,00	0,00
n° 1137 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	670,00	0,00	0,00
n° 1138 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	3.500,00	0,00	0,00
n° 1139 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	4.300,00	0,00	0,00
n° 1140 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	5.400,00	0,00	0,00
n° 1141 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	10.800,00	0,00	0,00
n° 1142 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	9.400,00	0,00	0,00
n° 1143 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	1.800,00	0,00	0,00
n° 1144 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	6.000,00	0,00	0,00
n° 1145 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	17.800,00	0,00	0,00
n° 1146 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	35.400,00	0,00	0,00
n° 1147 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	260,00	0,00	0,00
n° 1148 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	2.100,00	0,00	0,00
n° 1149 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	1.100,00	0,00	0,00
n° 1150 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 'ANNO 2016.	3.000,00	0,00	0,00
n° 1151 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO ADSL FORNITO DALLA DIGICONSULT. IMPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	142,74	0,00	0,00
n° 1152 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO ADSL FORNITO DALLA DIGICONSULT. IMPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	142,74	0,00	0,00
n° 1153 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO ADSL FORNITO DALLA DIGICONSULT. IMPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	142,74	0,00	0,00
n° 1154 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO FORNITO DALLA WIND TELECOMUNICAZIONI SPA. IMPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	1.300,00	0,00	0,00
n° 1155 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO FORNITO DALLA WIND TELECOMUNICAZIONI SPA. IMPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	150,00	0,00	0,00
n° 1156 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO FORNITO DALLA WIND TELECOMUNICAZIONI SPA. IMPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	560,00	0,00	0,00
n° 1157 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO FORNITO DALLA WIND TELECOMUNICAZIONI SPA. IMPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	60,00	0,00	0,00
n° 1158 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO FORNITO DALLA WIND TELECOMUNICAZIONI SPA. IMPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	20,00	0,00	0,00
n° 1159 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO FORNITO DALLA TELECOM ITALIA SPA. MPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	980,00	0,00	0,00
n° 1160 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO FORNITO DALLA TELECOM ITALIA SPA. MPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	120,00	0,00	0,00
n° 1161 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO FORNITO DALLA TELECOM ITALIA SPA. MPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	160,00	0,00	0,00
n° 1162 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO FORNITO DALLA TELECOM ITALIA SPA. MPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	200,00	0,00	0,00
n° 1163 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO FORNITO DALLA TELECOM ITALIA SPA. MPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	220,00	0,00	0,00
n° 1164 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO FORNITO DALLA TELECOM ITALIA SPA. MPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	550,00	0,00	0,00
n° 1165 - SPESE TELEFONICHE SERVIZIO FORNITO DALLA TELECOM ITALIA SPA. MPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO 01.01.2016/31.03.2016.	150,00	0,00	0,00
n° 1166 - IMPEGNO SPESA PER ACQUISTO PRONTUARIO CODICE DELLA STRADA PER UFFICIO POLIZIA LOCALE. AFFIDAMENTO DIRETTO ALLA EGAF EDIZIONI S.R.L. - VIA F. GUARINI 2 - 47121 FORLI'.	34,00	0,00	0,00
n° 1167 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA. PROROGA DELL'APPALTO PER MESI SEI: DAL 1° GENNAIO 2016 AL 30 GIUGNO 2016.	97.500,00	0,00	0,00

n° 1168 - IMPEGNO DI SPESA PER PAGAMENTO, AL SERVIZIO SANITARIO LOCALE, DI VISITE FISCALI PER L'ACCERTAMENTO DELLA TEMPORANEA INIDONEITA' LAVORATIVA PER CAUSE DI MALATTIA DI LAVORATORI DIPENDENTI DEL COMUNE DI MONTANARO. anno 2016	150,00	0,00	0,00
n° 1169 - AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO FIDUCIARIO SERVIZIO DI GESTIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETA' ENEL/SOLE SRL PRESENTI SUL TERRITORIO COMUNALE - ANNO 2016.	12.495,61	0,00	0,00
n° 1170 - AFFIDAMENTO MEDIANTE COTTIMO FIDUCIARIO SERVIZIO DI GESTIONE CALORE DELL'IMMOBILE COMUNALE, ASILO NIDO DI VIA GARIBALDI 89 (01/01/2016 - 31/07/2016).	10.675,00	0,00	0,00
n° 1171 - APPROVAZIONE APPENDICE ALLA POLIZZA INFORTUNI CUMULATIVA PER COPERTURA ASSICURATIVA BAMBINI ASILO NIDO.	44,40	0,00	0,00
n° 1172 - GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETA' COMUNALE - STRADA FOGLIZZO E VIA PAVESE. ADESIONE CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E LA ENEL SOLE S.R.L. PER L'AFFIDAMENTO DEL "SERVIZIO LUCE E DEI SERVIZI CONNESSI - anno 2016	6.046,98	6.046,98	0,00
TOTALE IMPEGNI:	722.173,24	299.109,66	0,00

5. Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2016-2018 sono quelli risultanti nel prospetto allegato alla delibera di adozione dello schema del programma triennale delle opere pubbliche 2016-2018 e dell'elenco annuale delle opere anno 2016, approvato con delibera della Giunta comunale n.118 del 7/10/2015, di seguito riportato:

SCHEMA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016/2018 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	-	-	-	-
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	-	-	-	-
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	-	-	-	-
Stanziamenti di Bilancio	539.200,00	315.000,00	165.000,00	1.019.200,00
Altro	963.898,63	1.503.000,00		2.466.898,63
Trasferimento di immobili ex art.53, commi 6-7 d.lgs. n. 163/2006	-	-	-	-
Totali	1.503.098,63	1.818.000,00	165.000,00	3.486.098,63

	Importo (in Euro)
Accantonamento di cui all'art.12, c.1, DPR 207/2010 riferito al primo anno (importo in euro)	0,00

**SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016/2018
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO**

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr.	CODICE ISTAT			CODICE NUTS	Tipologia	Categ	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili S/N	Apporto di capitale privato	
	Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale		Importo	Tipologia
1	001	001	161	01	01	A02 05	SCOLMATORE NORD - 3° LOTTO	1-	600.000,00	475.000,00	0,00	1.075.000,00	NO	0,00	
	001	001	161	01	01	A02 05	COMPLETAMENTO SCOLMATORE NORD - 3° LOTTO	2-	50.000,00	370.000,00	0,00	420.000,00	NO	0,00	
2	001	001	161	06	7	A01 01	URBANIZZAZIONE DI PARTE DEI CAMPI "I" E "L" DEL CIMITERO COMUNALE	3-	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	NO	0,00	
3	001	001	161	01	1	A05 09	NUOVA COSTRUZIONE LOCULI COMUNALI - CAMPO "I"	1-	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	NO	0,00	
4	001	001	161	01	06	A02 05	BACINO DI LAMINAZIONE RIO FOSSASSO	3-	62.000,00	658.000,00	0,00	720.000,00	NO	0,00	
5	001	001	161	04	04	A05 08	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA E PRATICA CPI DEL PLESSO SCOLASTICO DI VIA UBERTINI ANG. VIA CAFFARO	1-	311.098,63	0,00	0,00	311.098,63	NO	0,00	
6	001	001	161	1	5	A05 11	RECUPERO E RESTAURO CONSERVATIVO VECCHIA CASA COMUNALE SITA ALLA BASE DEL CAMPANILE E A LATO DELLA CHIESA DI SANTA MARIA (COMPLESSO VITTONIANO)	2 -	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	NO	0,00	
7	001	001	161	01	01	A05 09	NUOVA COSTRUZIONE LOCULI COMUNALI - CAMPO "L"	1-	15.000,00	115.000,00	15.000,00	145.000,00	NO	0,00	
8	001	001	161		99		MESSA IN SICUREZZA CPI CA' MESCARLIN	1	10.000,00	90.000,00	0,00	100.000,00	NO	0,00	
9	001	001	161	04	7	A05 08	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SERVIZI IGIENICI SCUOLA MEDIA	1-	0,00	110.000,00		110.000,00	NO	0,00	
10	001	001	161	04	7	A05 08	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SERRAMENTI 1° PIANO SCUOLA MEDIA	1-	0,00		150.000,00	150.000,00	NO	0,00	
								TOTALE	1.503.098,63	1.818.000,00	165.000,00	3.486.098,63		0,00	

SCHEMA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016/2018
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO
ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm. ne	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Conformità	Verifica vincoli ambientali	Priorità	STATO PROGETTAZIONE approvata	Stima tempi di esecuzione			
				Urb (S/N)	Amb (S/N)				TRIM/ANNO INIZIO LAVORI	TRIM/ANNO FINE LAVORI						
2016/1	E79D10000120002	SCOLMATORE NORD - 3° LOTTO	45246400-7 - Lavori di difesa delle piene	Dassetto	Walter	600.000,00	1.075.000,00	AMB	SI	SI	1	PE	1	2016	1	2017
2016/2	E77H15002080002	COMPLETAMENTO SCOLMATORE NORD - 3° LOTTO	45246400-7 - Lavori di difesa delle piene	Dassetto	Walter	50.000,00	420.000,00	AMB	SI	SI	2	SC	3	2017	1	2018
2016/3	E76G14000560004	URBANIZZAZIONE CAMPI "I" E "L" DEL CIMITERO COMUNALE	45233200-1 - Lavori di superficie variI	Dassetto	Walter	130.000,00	130.000,00	URB	SI	SI	2	PE	2	2016	3	2016
2016/4	E77H14002640004	NUOVA COSTRUZIONE LOCULI COMUNALI CAMPO "I"	45233200-1 - Lavori di superficie	Dassetto	Walter	125.000,00	125.000,00	CPA	SI	SI	1	PE	1	2016	2	2016
2016/5	E77H15001910002	BACINO DI LAMINAZIONE RIO FOSSASSO	45246400-7 - Lavori di difesa delle piene	Dassetto	Walter	62.000,00	720.000,00	AMB	SI	SI	3	SC	4	2017	2	2017
2016/6	E76E11000180004	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA E PRATICA CPI DEL PLESSO SCOLASTICO DI VIA UBERTINI ANG. VIA CAFFARO	45343000-3 lavori di installazione di dispositivi antincendio	Dassetto	Walter	311.098,63	311.098,63	ADN	SI	SI	2	PE	2	2017	1	2018
2016/7	E72C14000100004	RECUPERO E RESTAURO CONSERVATIVO VECCHIA CASA COMUNALE SITA ALLA BASE DEL CAMPANILE E A LATO DELLA CHIESA DI SANTA MARTA	45454100-5 lavori di restauro	Dassetto	Walter	200.000,00	200.000,00	CPA	SI	SI	1	SC	4	2016	2	2017
2016/8		MESSA IN SICUREZZA CPI CA' MESCARLIN	45343000-3 lavori di installazione di dispositivi antincendio	Dassetto	Walter	10.000,00	100.000,00	ADN	SI	SI	1	SC	1	2017	3	2017
2016/9		NUOVA COSTRUZIONE LOCULI COMUNALI CAMPO "L"	45233200-1 - Lavori di superficie	Dassetto	Walter	15.000,00	145.000,00	CPA	SI	SI	2	SC	2	2017	4	2017
TOTALE						1.503.098,63	3.226.098,63									

6. Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data del 1.1.2016 è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A	0	0
B	5	4
C	19	17
D	7	7
Dir.	0	0
Segr.	1	1

1.3.1.2 – Totale personale in servizio al 1.1.2016

di ruolo n. 28 oltre il Segretario Comunale in convenzione con il Comune di Foglizzo

Totale personale in servizio al 1.1.2017

di ruolo n. 28 oltre il Segretario Comunale in convenzione con il Comune di Foglizzo

Totale personale in servizio al 1.1.2018

di ruolo n. 28 oltre il Segretario Comunale in convenzione con il Comune di Foglizzo

<i>SETTORE TECNICO</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D3	1	1
D	1	1
C	2	2

<i>SETTORE FINANZIARIO</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	1	1
C	4	3
B	1	1

<i>SETTORE AFFARI GENERALI</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	1	1
C	3	3

<i>SETTORE QUALITA' DELLA VITA</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D3	1	1
D	1	1
C	4	4
B	1	1

<i>SETTORE CONTROLLO DEL TERRITORIO</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	1	1
C	6	5
B	3	2

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone: *“A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione”*.

Il piano occupazionale relativo al triennio 2015/2017, inserito nello schema di DUP, era stato modificato sulla base di quanto deliberato dalla GC con atto n. 162 del 16/12/2015, a seguito della riammissione in servizio dei dipendenti educatori, per la reinternalizzazione del servizio Asilo Nido.

Con delibera del 30/03/2016 il Consiglio Comunale ha dato mandato alla Giunta Comunale di avviare le procedure per la concessione del servizio asilo nido a un soggetto privato specializzato nei servizi educativi della prima infanzia, predisponendo un bando di gara apposito.

Poiché la Legge di Stabilità 2016 ha modificato sostanzialmente le possibilità assunzionali degli Enti Locali consentendo per il triennio 2016/2018 di procedere a nuove assunzioni a tempo indeterminato entro il limite di spesa pari al 25% del personale cessato (la precedente norma consentiva l'80% nel 2016 ed il 100% a decorrere dal 2017), risulta necessario rivedere la programmazione alla luce dei nuovi vincoli sorti successivamente alle modifiche apportate al piano precedente con delibera succitata n. 162 del 16/12/2015.

Pertanto, nel rispetto dei vigenti vincoli in materia di assunzioni a tempo indeterminato e di lavoro flessibile, nonché di contenimento della spesa di personale, sono previste le seguenti azioni:

Anno 2016:

A seguito della reinternalizzazione del Servizio Asilo Nido sono state riammesse in servizio due educatrici nel limite di spesa pari all'85%. I nuovi vincoli di spesa imposti dalla finanziaria 2016 limitano la possibilità di procedere a nuove assunzioni conseguenti a cessazioni di servizio.

A seguito di conclusione, da parte del Comune, della gestione interna del servizio Asilo Nido, con decorrenza 01.08.2016, il personale reintegrato nella misura dell'85% viene così collocato:

- una unità di cat. C1 nella Polizia Municipale in sostituzione di una figura categoria C assegnata, mediante procedura di mobilità interna, all'Ufficio Tributi;
- una unità di cat. C1 nell'Unità Tributi per la sostituzione di un pensionamento che avverrà nel 2017.

Anno 2017:

Non si prevede, per l'anno 2017, la sostituzione della/e unità di personale che eventualmente cessino in corso d'anno per dimissioni o altre cause al momento non prevedibili, nell'importo percentuale del 25% delle cessazioni eventualmente intervenute, al fine di rispettare i nuovi limiti di spesa previsti con la legge finanziaria 2016.

Anno 2018:

Non si prevede, per l'anno 2017, la sostituzione della/e unità di personale che eventualmente cessino in corso d'anno per dimissioni o altre cause al momento non prevedibili nell'importo percentuale del 25% delle cessazioni eventualmente intervenute nel corso dell'anno 2016, al fine di rispettare i limiti della spesa previsti con la legge finanziaria 2016.

7. Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Con delibera della Consiglio Comunale n. 34 del 27/07/2015 è stato predisposto il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari: Si riporta, a seguire, l'elenco dei beni immobili da valorizzare o alienare:

RILEVAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE NON STRUMENTALE ALL'ESERCIZIO DELLE PROPRIE FUNZIONI ISTITUZIONALI

TERRENI

(art. 58, d. l. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133)

n. scheda	foglio	part.	sub.	porz.	qualità classe	deduz.	reddito dom.	reddito agrario	consistenza (ha-ara-ca)	descrizione e ubicazione	destinazione d'uso	destin. urbanistica	stato conservazione	vincoli e pesi	discordanze con catasto	conduttore e proventi
1	1	26			bosco ceduo cl. 1		15,75	1,93	0 62 28	terreno disponibile	a disposizione	E2				valore di mercato irrisorio
2	7	62			sem inativo cl. 1		19,06	11,12	0 20 50	terreno disponibile	agricolo	SP				valore di mercato irrisorio
3	8	90			sem inativo cl. 2		16,27	10,30	0 21 00	terreno disponibile	a disposizione	E				valore di mercato irrisorio
4	9	163			sem inativo cl. 2		14,97	9,48	0 19 32	terreno disponibile	a disposizione	E				valore di mercato irrisorio
5	11	82			seminativo irriguo cl. 3		37,93	31,81	0 47 38	terreno disponibile	a disposizione	E				valore di mercato irrisorio
6	13	257			prato irriguo cl. 3		23,36	24,16	0 31 19	terreno disponibile	a disposizione	TP				valore di mercato irrisorio
7	16	94			seminativo irriguo cl. 2		19,05	16,33	0 21 08	terreno disponibile	a disposizione	E				valore di mercato irrisorio
8	15	460			sem inativo cl. 3		7,86	4,95	0 11 28	terreno in locazione	agricolo	E				Suppo Lorenzina € 2,96
9	24	941			prato irriguo cl. 1		11,57	10,73	0 10 93	terreno disponibile	a disposizione	E1				valore di mercato irrisorio
10	24	733			prato irriguo cl. 1		5,95	5,51	0 05 62	terreno in locazione	locato	SP				Conduttore: Galata Canone locazione annuo per particelle 733-736 € 10.900,00
11	24	736			prato irriguo cl. 1		16,43	15,23	0 15 52	terreno in locazione	locato	SP				Conduttore: Galata Canone locazione annuo per particelle 733-736 € 10.900,00
12	29	217			seminativo irriguo cl. 2		53,17	45,24	0 58 40	terreno in locazione	agricolo	E2				Gibellino Daniela €. 64,36
13	33	304			sem inativo cl. 3		11,68	6,85	0 15 60	terreno disponibile	migliorie a favore Casa Albergo					valore di mercato irrisorio
14	12	162			sem. irr. arb. cl. 3		25,85	23,35	0 32 29	terreno disponibile	cave	C.P.				valore di mercato irrisorio
15	12	155			prato irr. cl. 2		29,09	26,66	0 31 29	terreno disponibile	cave	C.P.				valore di mercato irrisorio
16	24	942			prato irr. cl. 1		2,04	1,89	0 01 93	terreno disponibile	a disposizione	E1				valore di mercato irrisorio
17	24	942			sem inativo cl. 2		0,77	0,49	0 01 00	terreno disponibile	a disposizione	E1				valore di mercato irrisorio
18	18	682			prato irr. cl. 2		6,8	6,24	0 07 32	terreno disponibile	agricolo	E1				Cecco Annalisa € 58,13
19	29	317			prato irr. cl. 3		9,01	9,20	0 11 88	terreno disponibile	a disposizione	E1				valore di mercato irrisorio
20	24	666			prato irr. cl. 2		14,16	12,98	0 15 23	terreno disponibile	P.R.G.C. Vigente: strada di progetto e zona residenziale	CRI				valore di mercato periziato
21	18	680			prato irr. cl. 2		9,87	9,05	0 10 62	terreno disponibile	P.R.G.C. Vigente: strada di progetto e zona residenziale	CR II				valore di mercato periziato
22	22	783			parcheggio				0 20 90	servizio pubblico	area a parcheggio	SP				immobile non alienabile

**RILEVAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE NON STRUMENTALE
ALL'ESERCIZIO DELLE PROPRIE FUNZIONI ISTITUZIONALI**

FABBRICATI

(art. 58, d. l. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133)

n. scheda	foglio	particella	sub.	Rendita catastale	Valore contabile	cat.	classe	consistenza (mq/van)	superficie catastale (mq)	ubicazione	descrizione
1	7	158	1	€ 268,43		A/3	3	4,5	76,10	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 3 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 85
2	7	158	2	€ 268,43		A/3	3	4,5	63,90	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 3 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 32
3	7	158	3	€ 328,08		A/3	3	5,5	84,70	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 77
4	7	158	4	€ 328,08		A/3	3	5,5	84,70	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 52
5	7	158	5	€ 178,95		A/3	3	3,0	52,50	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 2 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 90
6	7	158	6	€ 298,25		A/3	3	5,0	84,20	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 76
7	7	158	7	€ 298,25		A/3	3	5,0	87,00	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 75
8	7	158	8	€ 178,95		A/3	3	3,0	53,20	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 2 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 86
9	7	158	9	€ 298,25		A/3	3	5,0	90,20	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 109
10	7	158	10	€ 101,95		A/3	2	2,0	91,40	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 1 vano, servizi, corridoio, cantina interrata, locale sgombero 1°P
11	7	158	11	€ 328,08		A/3	3	5,5	82,70	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento primo piano di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 77
12	7	158	12	€ 328,08		A/3	3	5,5	86,60	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento primo piano di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 79
13	13	245	1	€ 12.689,35		D/6			817,00	Montanaro Strada Vallo	area comprendente 2 campi calcio recintati, tribuna, bar, servizi, spogliatoi, biglietteria, palestra
14	21	51	2	€ 97,61		A/4	2	2,5	61,00	Montanaro Via Mazzini	immobile composto da 2 vani e servizi utilizzato come deposito
15	21	51	3	€ 14.630,15		B/1	U	8993,0		Montanaro Via Mazzini	immobile comprendente l'ex Castello e il cortile
16	21	58	1	€ 65,07		A/6	U	2,0		Montanaro Piazza Chiesa	n. 2 vani un tempo utilizzati come locali ex SIP adiacenti la Chiesa di Santa Marta
17	21	58	2	€ 113,88		A/6	U	3,5		Montanaro Piazza Chiesa	n. 2 vani, corridoio e servizi ubicati 1° piano locali ex SIP adiacenti la Chiesa di Santa Marta
18	21	205	1	€ 2.881,13		B/5	U	1771,0		Montanaro Via Avv. G. Fröla	fabbricato ex scuola materna di vecchia costruzione a 1 piano. Cortile interno mq. 745
19	21	205	2	€ 8.836,99		B/5	U	5432,0		Montanaro Via Bertini 1	fabbricato ex scuola elementare di vecchia costruzione a 2 piani. Cortile interno mq. 1182
20	21	423	105	€ 128,42		C/6	2	30,0	33,00	Montanaro Via Caluso	autorimessa facente parte edificio Scuola Media
21	21	425	2	€ 5.093,63		B/5	U	3131,0		Montanaro Via Caviglietti 2	Cà Mescarin - porzione di fabbricato: 8 vani
22	21	425	3	€ 351,07		C/4	U	166,0		Montanaro Via Caluso	Cà Mescarin - porzione di fabbricato
23	21	423	106	€ 449,82		C/6	2	105,0	108,00	Montanaro Via Bertini 14	autorimessa facente parte edificio Scuola Media

**SCHEDA 2b: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016/2018
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE art. 53, commi 6-7 del d.lgs. 163/2006

Elenco degli immobili da trasferire art. 53, commi 6-7 del d.lgs. 163/2006				Arco temporale di validità del programma		
Riferimento intervento	Descrizione immobile	Solo diritto di superficie	Piena proprietà	Valore Stimato		
				1° anno	2° anno	3° anno
				0,00	0,00	0,00
			TOTALE	0,00	0,00	0,00

Risultano, inoltre, allo stato attuale, n. 1 appezzamento di terreno distinto a C.T. al Fig. 18 mappale n.680 di are 10,62, suscettibile di alienazione per un importo complessivo presunto stimato di €40.000,00.