
Comune di Morano Calabro

Provincia di Cosenza

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Ormai sono entrate in vigore a pieno regime i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.).

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo; la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Poiché il Comune di Morano Calabro ha un popolazione pari a 4576 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma **semplificata** così come prevista per il D.U.P..

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

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

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Il FCDE copre, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l’entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2017 70 %
- Anno 2018 85%
- Anno 2019 100%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 4623
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 4576 n. 2267 n. 2309 n. 1943 n. 2
1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-1 (penultimo anno precedente)		n. 4654
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 24	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 56	n. -32
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 56	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 102	n. -46
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 4576
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n.
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n.
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n.
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n.
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n.
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2011 2012 2013 2014 2015	Tasso 0,637 9,10 0,666 0,363 0,520
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2011 2012 2013 2014 2015	Tasso 1,232 1,430 0,924 0,620 1,22
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. ____ n. ____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: medio		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: medio - basso		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 141	Posti n. 141	Posti n. 141	Posti n. 141
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 272	Posti n. 272	Posti n. 272	Posti n. 272
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 142	Posti n. 142	Posti n. 142	Posti n. 142
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	6,5	6,5	6,5	6,5
- nera	30,5	30,5	30,5	30,5
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	Si	Si	Si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 1 hq. 4	n. 1 hq. 4	n. 1 hq. 4	n. 1 hq. 4
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 1020	n. 1020	n. 1020	n. 1020
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	11064	11064	11064	11064
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.17 - Veicoli	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 20	n. 20	n. 20	n. 20
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 23/05/2019* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenzia che relativamente all'analisi socio economica del territorio comunale si sottolinea quanto segue:

Il settore economico esistente risente della congiuntura di crisi economica sopportata e livello nazionale. Tuttavia si può far rilevare che in termini percentuali l'attività commerciale in attività rimane costante nel tempo. Parimenti il livello principale di occupazione risulta assegnato al settore terziario. Altresì l'attività artigianale conosce un moderato incremento in termini di presenza. Pertanto si può ben affermare che l'economia insediata è di tipo prevalentemente agricola con importante sviluppo del settore agrituristico. Infine da non sottovalutare è l'incremento delle attività ricettive che significano, tra l'altro, una interessante crescita nel settore turistico.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

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

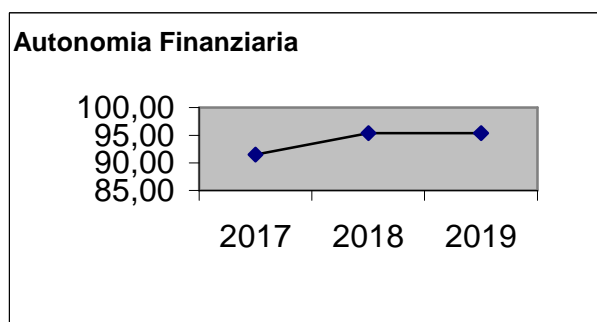
Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

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

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

E' utile far rilevare come il grado di autonomia finanziaria per l'anno 2017 nonostante le notevoli complessità legislative affrontate si attesti su livelli accettabili che evidenziano una diminuzione della pressione fiscale.

Autonomia Finanziaria	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	91,53 %	95,40 %	95,40 %

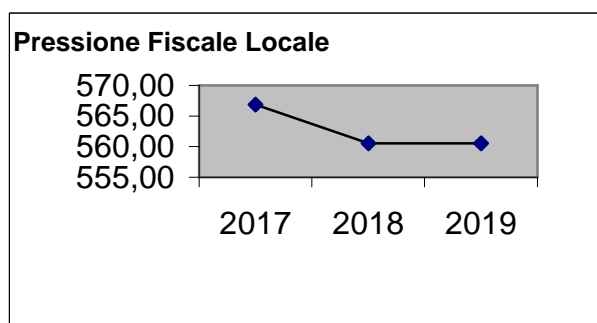


Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

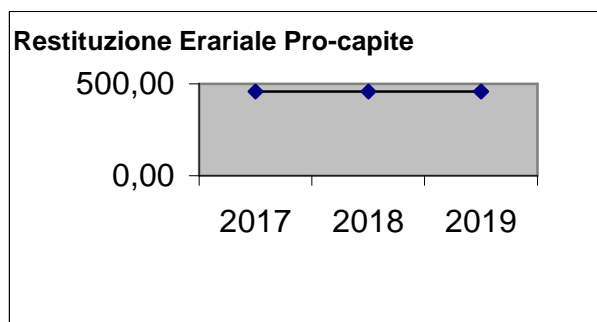
Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà.

Risulta chiaro e apprezzabile la riduzione della pressione tributaria pro capite che diminuisce sensibilmente per effetto delle politiche attuate in materia di raccolta dei rifiuti che rilevano nel piano finanziario TARI.

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 566,86	€ 560,54	€ 560,54



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 458,26	€ 458,26	€ 458,26

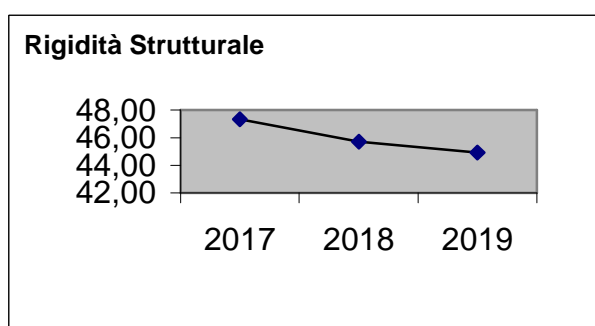


Rigidità del bilancio

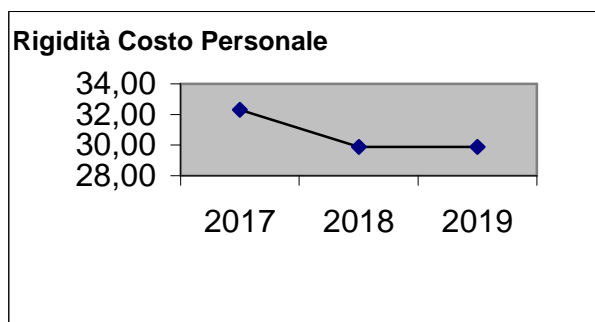
L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Si evidenzia che i dati seguenti sono condizionati dall'ulteriore riduzione delle entrate dovute alla riduzione dei trasferimenti erariali.

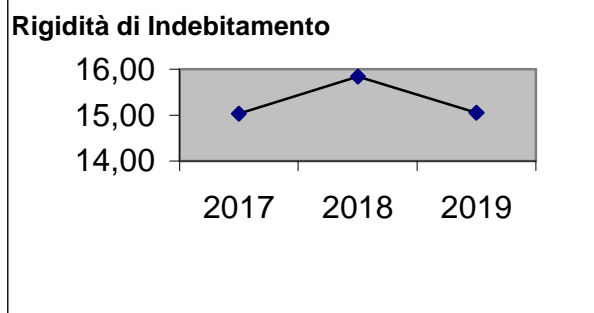
Rigidità strutturale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	47,32 %	45,72 %	44,93 %



Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,30 %	29,88 %	29,88 %



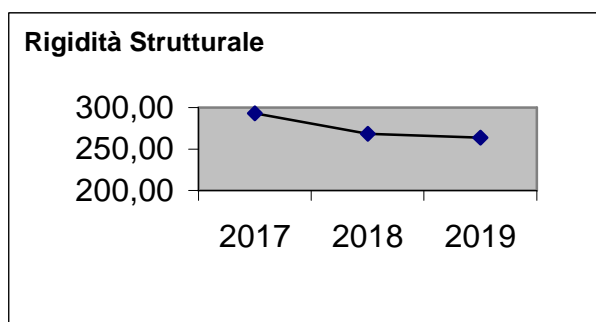
Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	15,03 %	15,84 %	15,05 %



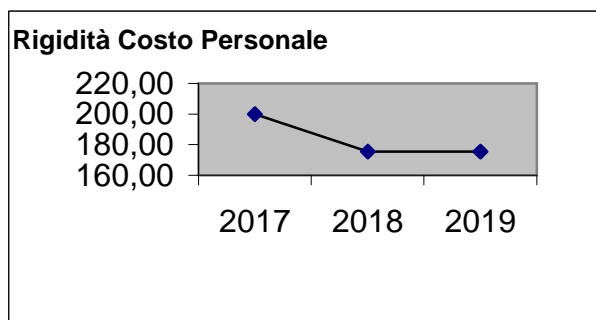
Grado di rigidità pro-capite

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

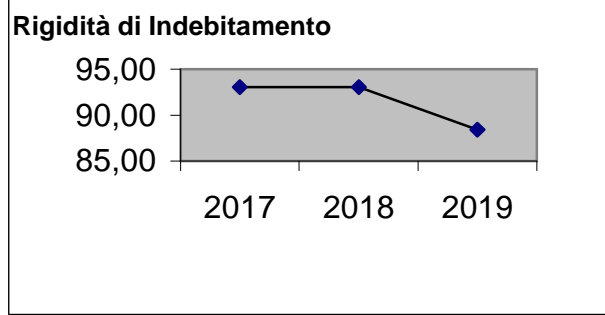
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	293,08 €	268,63 €	263,98 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	200,02 €	175,57 €	175,57 €



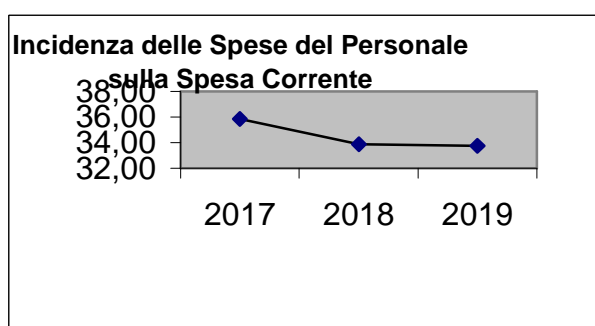
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	93,06 €	93,06 €	88,40 €



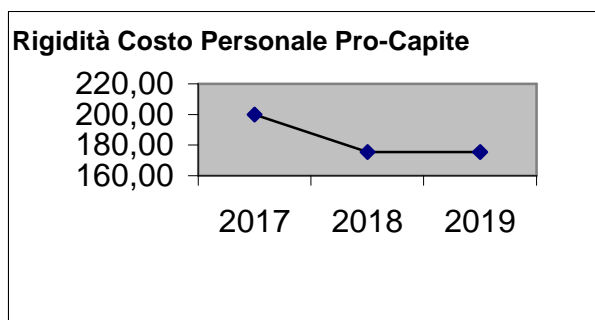
Costo del Personale

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

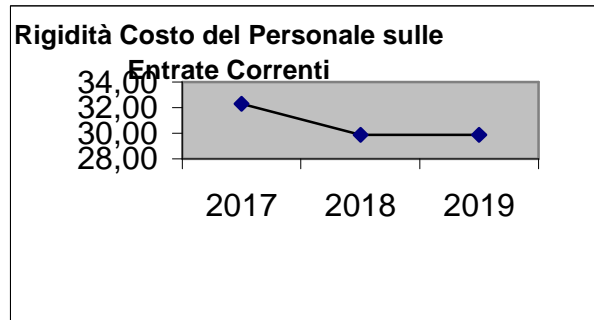
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	35,86 %	33,87 %	33,74 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	200,02 €	175,57 €	175,57 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	32,30 %	29,88 %	29,88 %



Con riferimento alle **condizioni interne**, l'analisi strategica evidenzia i seguenti elementi:

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici
I servizi dell'Ente sono gestiti essenzialmente in appalto

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1.09.04. 01	Servizio Idrico Integrato	NO	GESTIONE DIRETTA
04.05	Servizio Mensa Scolastica	NO	
1	Trasporto Scolastico	NO	

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
09.05	Servizio Raccolta Rifiuti Solidi Urbani	NO	APPALTO

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

Art. 13 (comma 3 lettera a)b)c))

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

Art. 15 (commi 2-3-4-5)

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Spesa</i>

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>
6130 / 3 / 1	Castello servizi igienici	10.300,00	0,00	10.300,00
8230 / 4 / 5	opere varie	4.000,00	0,00	4.000,00
8530 / 4 / 1	Cofinanziamento PISL Castrovillari	23.907,84	0,00	23.907,84
	TOTALE:	38.207,84	0,00	38.207,84

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La continua riduzione dei trasferimenti Statale, impone alle amministrazioni una maggiore attenzione alle politiche tariffarie. Diventa fondamentale creare un sistema tributario che risponda ai principi di giustizia ed equità nel carico fiscale di ciascun cittadino attuando una politica fiscale solidale, una politica che permetta il recupero dell'evasione fiscale e, infine, una politica che sia in grado di adeguare le aliquote dei tributi locali al costo della vita mitigando l'obbrolio degli effetti negativi dei servizi anti economici.

Il presente DUP rispetta le linee programmatiche approvate in Consiglio Comunale con l'obiettivo di non aumentare la pressione fiscale con l'obiettivo di procedere ad una graduale riduzione delle imposte comunali attraverso un metodo perequativo che tenga conto della situazione reddituale e dei carichi di famiglia. Ulteriormente si pone l'attenzione sulla riduzione del costo dei servizi di raccolta dei rifiuti e della pubblica illuminazione.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa, trasporto scolastico per queste si fa riferimento alla delibera di Giunta Municipale n°20 del 06.03.2017 in rispetto dell'atto di indirizzo fornito dal Consiglio con deliberato n°15/2016.

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

Relativamente a tale imposta si richiama la deliberazione di Consiglio Comunale n°13 del 29.04.2016.

IUC – TASI

Relativamente a tale imposta si richiama la deliberazione di Consiglio Comunale n°11 del 29.04.2016.

IUC- TARI

Relativamente a tale imposta il piano finanziario presenta una riduzione di circa euro 20.000,00 che scaturisce da una diminuzione del costo dello smaltimento in stretta correlazione alle buone pratiche attuate in termini di raccolta differenziata dei rifiuti. Nel corso dell'anno tali pratiche saranno implementate con il potenziamento del servizio RAE e il riallineamento della raccolta degli oli esausti .

Imposta Pubblicità

Relativamente a tale imposta si richiama la delibera di Giunta Municipale n°20 del 06.03.2017 in rispetto dell'atto di indirizzo fornito dal Consiglio con deliberato n°15/2016 e la delibera di Consiglio Comunale n°10 del 16.03.2007 con la quale, tra l'altro, si sono approvate le tariffe relative all'imposta di pubblicità.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Relativamente a tali diritti si richiama la delibera di Giunta Municipale n°20 del 06.03.2017 in rispetto dell'atto di indirizzo fornito dal Consiglio con deliberato n°15/2016 e la delibera di Consiglio Comunale n°10 del 16.03.2007 con la quale, tra l'altro, si sono approvate le tariffe relative ai diritti pubbliche affissioni.

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	58.097,56	58.097,56	58.097,56	
		cassa	84.663,80			
	2-Segreteria generale	comp	297.078,06	261.976,54	261.976,54	
		cassa	356.973,34			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	136.404,64	135.904,44	135.904,44	
		cassa	149.847,61			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	138.160,64	136.660,64	136.660,64	
		cassa	142.353,64			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	21.096,95	18.696,95	18.696,95	
		cassa	26.823,33			
	6-Ufficio tecnico	comp	377.297,65	257.675,92	257.675,92	
		cassa	463.004,47			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	56.923,90	56.923,90	56.923,90	
		cassa	65.127,12			
	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	81.847,62	81.847,62	81.847,62		
	cassa	97.527,09				
Totale Missione 1		comp	1.166.907,02	1.007.783,57	1.007.783,57	
		cassa	1.386.320,40			
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	123.483,98	123.483,98	123.483,98	
		cassa	126.892,66			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	123.483,98	123.483,98	123.483,98
			cassa	126.892,66		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	3.850,00	3.850,00	3.850,00
		cassa	12.967,52		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	46.145,00	41.145,00	41.145,00
		cassa	51.041,18		
	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	144.154,71	144.154,71	144.154,71
		cassa	153.390,54		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	194.149,71	189.149,71	189.149,71
		cassa	217.399,24		
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	9.842,00	9.842,00	9.842,00
		cassa	14.027,54		
	Totale Missione 5	comp	9.842,00	9.842,00	9.842,00
	cassa	14.027,54			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	3.784,14		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	cassa	3.784,14			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	22.560,00	22.560,00	22.560,00
		cassa	36.980,18		
	Totale Missione 7	comp	22.560,00	22.560,00	22.560,00
	cassa	36.980,18			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
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	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	4.223,66		
	3-Rifiuti	comp	380.420,00	380.420,00	380.420,00
		cassa	418.898,50		
	4-Servizio idrico integrato	comp	139.383,35	139.383,34	133.383,34
		cassa	176.846,04		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	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		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	522.803,35	522.803,34	516.803,34
		cassa	599.968,20		
	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	158.330,35	138.580,35	138.580,35
11-Soccorso civile		cassa	172.835,19		
	Totale Missione 10	comp	158.330,35	138.580,35	138.580,35
		cassa	172.835,19		
	1-Sistema di protezione civile	comp	2.583,00	2.583,00	2.583,00
		cassa	5.166,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	2.583,00	2.583,00	2.583,00
		cassa	5.166,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.732,76		
	3-Interventi per gli anziani	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	6.152,64		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	14.600,00	14.600,00	14.600,00
		cassa	17.100,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.045,92		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	6.422,56		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	28.943,03	28.943,03	28.943,03
13-Tutela della salute		cassa	28.943,03		
	Totale Missione 12	comp	59.543,03	59.543,03	59.543,03
		cassa	80.396,91		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	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	545,50	545,50	545,50		
		cassa	545,50				
	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	545,50	545,50	545,50		
		cassa	545,50				
	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	4.038,06	0,00	0,00	
			cassa	10.302,93			
		Totale Missione 17	comp	4.038,06	0,00	0,00	
			cassa	10.302,93			
		18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Totale Missione 18			comp	0,00	0,00	0,00	
			cassa	0,00			
19-Relazioni internazionali			1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
			Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
	20-Fondi e accantonamenti						

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	11.215,24	8.483,70	13.773,52
		cassa	717.627,91		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	102.102,86	123.661,17	145.861,23
		cassa	103.332,47		
	3-Altri fondi	comp	2.344,10	2.344,10	2.344,10
		cassa	2.344,10		
	Totale Missione 20	comp	115.662,20	134.488,97	161.978,85
		cassa	823.304,48		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	173.747,40	161.773,66	149.504,37
		cassa	173.747,40		
Totale Missione 50	comp	173.747,40	161.773,66	149.504,37	
	cassa	173.747,40			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	2.557.695,60	2.376.637,11	2.385.857,70
	cassa	3.651.670,77			

***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.

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	5.593.884,73 448.598,25	5.145.286,48	68.324,67	0,00	1.129.521,90 173.747,95	181.447,95	6.161.685,10 622.346,20
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	155.920,00	155.920,00	900,00	0,00		900,00	155.920,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	1.127.456,25	1.127.456,25	309,92	0,00		309,92	1.127.456,25
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.921.805,60 922.757,83	6.999.047,77	127.525,15	0,00	284.143,97 241.023,57	241.023,57	7.169.693,32 1.163.781,40
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	452.491,90 67.873,79	384.618,11	11.111,04	0,00		13.574,76	382.154,39 81.448,55
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	72.853,43 61.054,42	11.799,01	0,00	0,00	4.094,04	4.094,04	7.704,97 65.148,46
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	34.449,83 16.348,30	18.101,53	0,00	0,00	4.348,85	4.348,85	13.752,68 20.697,15
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	237.029,80 190.629,80	46.400,00	0,00	0,00	18.502,00	18.502,00	27.898,00 209.131,80
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	68.072,30 53.010,31	15.061,99	0,00	0,00	3.424,78	3.424,78	11.637,21 56.435,09
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	3.211.393,63	3.211.393,63	980.011,47	0,00		1.414.615,87	2.776.789,23
Totale		17.115.084,77	1.188.182,25	0,00	1.413.665,87	1.882.241,74	17.834.691,15

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	41976,60	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	10000,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	219296,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	58772,98	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo Debito (+)	2685765,92	4438503,20	4179080,70	3954454,22	3705705,42	3452769,53
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	-247262,72	-259422,50	-224626,48	-248748,47	-252936,22	-264909,96
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	4438503,20	4179080,70	3954454,22	3705705,42	3452769,53	3187859,57
Nr. Abitanti al 31/12						
Debito medio x abitante						

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	217.261,23	200.933,15	185.526,29	173.747,40	161.773,66	149.504,37
Quota capitale	259.422,83	224.626,48	248.748,47	252.936,22	264.909,96	255.824,49
Totale fine anno	476.684,06	425.559,63	434.274,76	426.683,62	426.683,62	405.328,86

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indebitamento inizio esercizio			4179080,70	3954454,22	3705705,75	3452769,53
Oneri finanziari	217.261,23	200.933,15	185.526,29	173.747,40	161.773,66	149.504,37
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)						

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	217.261,23	200.933,15	185.526,29	173.747,40	161.773,66	149.504,37
Entrate correnti	3.109.777,95	3.098.020,83	3.039.536,82	2.832.644,90	2.693.925,77	2.693.895,87
% su entrate correnti	6,99 %	6,49 %	6,10 %	6,13 %	6,01 %	5,55 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		904.732,62		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	9.806,38	9.806,38	9.806,38
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.839.639,50 0,00	2.693.927,87 0,00	2.693.897,87 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	(-)	2.557.695,60 0,00 102.102,86	2.376.637,11 0,00 123.661,17	2.385.857,70 0,00 145.861,23
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	252.936,22 0,00	264.909,96 0,00	255.824,49 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		19.201,30	42.574,42	42.409,30
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>	(+)	22.775,30 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>	(+)	5.016,00 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	(-)	46.992,60	42.574,42	42.409,30
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	58.772,98	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	229.296,00	9.278.509,94	1.918.441,10
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	5.016,00	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	(+)	46.992,60	42.574,42	42.409,30
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	330.045,58 0,00	9.321.084,36 0,00	1.960.850,40 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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	(+)	904.732,62
Entrata	(+)	5.567.614,17
Spesa	(-)	6.467.697,50
Differenza	=	4.649,29

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

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

***Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo
amministrazione pubblica***

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Consorzio dei servizi sociali	Politiche sociali	6 %

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 112,34		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n°11	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 20	* Provinciali Km. 6	* Comunali Km. 180
* Vicinali Km. 40	* Autostrade Km. 22	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	X	
* Piano reg. approvato	–	X
* Progr. di fabbricazione	X	–
* Piano edilizia economica e popolare	–	X
C.C. n° 27 del 11.10.2013		
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	–	–
* Artigianali	–	X
* Commerciali	–	X
* Altri strumenti (specificare)		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si X no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 64238		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	110.870,14	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	188.229,03	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	2.500,00	81.548,28	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		previsione di cassa	767.104,71	767.104,71		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	769.062,80	previsione di competenza	2.127.086,07	2.101.104,36	2.101.104,36	2.101.104,36
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	49.912,25	previsione di competenza	2.448.197,70	2.587.612,41		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	499.641,88	previsione di competenza	405.219,15	240.576,69	123.857,66	123.827,66
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	246.129,57	previsione di competenza	440.995,68	290.488,94		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	94.817,64	previsione di competenza	507.231,60	497.958,45	468.965,85	468.965,85
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	584.685,67	678.956,30		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	7.611,09	previsione di competenza	6.450.228,70	229.296,00	9.278.509,94	1.918.441,10
			previsione di competenza	6.873.008,72	475.425,57		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	94.817,64	94.817,64		
			previsione di competenza	675.597,24	642.702,22	0,00	0,00
			previsione di competenza	675.597,24	642.702,22	0,00	0,00
			previsione di competenza	831.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00
			previsione di competenza	851.393,68	797.611,09		
	TOTALE TITOLI	1.667.175,23	previsione di competenza	10.996.362,76	4.501.637,72	12.762.437,81	5.402.338,97
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.667.175,23	previsione di competenza	11.968.696,33	5.567.614,17	12.762.437,81	5.402.338,97
			previsione di cassa	12.735.801,04	6.334.718,88		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

C.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

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

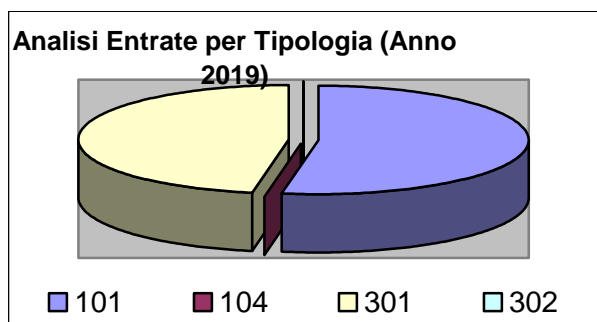
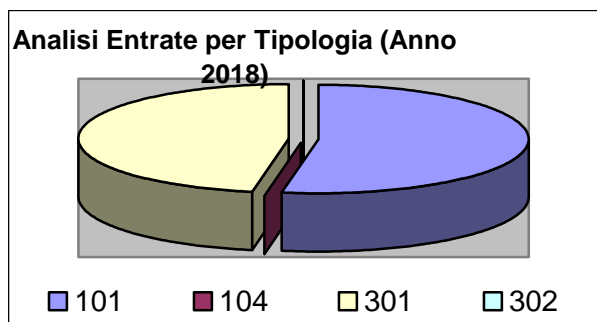
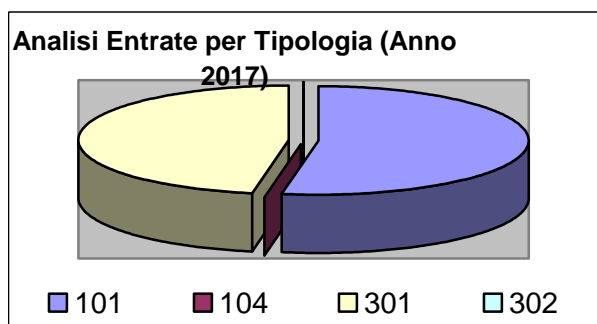
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.109.935,42	1.109.935,42	1.109.935,42
		cassa	1.495.355,18		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	991.168,94	991.168,94	991.168,94
		cassa	1.092.257,23		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			2.101.104,36	2.101.104,36	2.101.104,36
			cassa		
			2.587.612,41		



IUC: IMU E TASI

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

IUC – IMU

Relativamente a tale imposta si richiama la deliberazione di Consiglio Comunale n°13 del 29.04.2016. Con la conferma della tariffazione.

IUC – TASI

Relativamente a tale imposta si richiama la deliberazione di Consiglio Comunale n°11 del 29.04.2016. Con la conferma della tariffazione.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Relativamente a tale imposta si fa riferimento alla deliberazione di Consiglio Comunale n°12 del 29.04.2016. Con la conferma della tariffazione.

.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Relativamente a tale imposta si richiama la delibera di Giunta Municipale n°24 del 30.04.2016 e la delibera di Consiglio Comunale n°10 del 16.03.2007 con la quale, tra l'altro, si sono approvate le tariffe relative all'imposta di pubblicità, che verranno confermate.

RISCOSSIONE COATTIVA

E' ineludibile che il recupero dell'evasione fiscale rappresenti un elemento fondamentale per l'attuazione di una politica fiscale solidale, per lo più diventa una esigenza imprescindibile.

Relativamente a tale procedure l'ufficio tributi ha in corso gli accertamenti relativi a IMU e TASI. Sono in corso di definizione l'attuazione di misure per il recupero dei crediti

C.O.S.A.P.

Relativamente a tale canone si richiama la delibera di Giunta Municipale n°24 del 30.04.2016 e la delibera di Consiglio Comunale n°51 del 18.12.1998 relativa al regolamento per la concessione di spazi e aree pubbliche con la quale, tra l'altro, si sono approvati i coefficienti per la determinazione del canone COSAP.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

TARSU-TARES-TARI

Relativamente a tale imposta si richiama la deliberazione di Consiglio Comunale n°10 del 29.04.2016 con una concreta riduzione dl tributo

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Relativamente a tali diritti si richiama la delibera di Giunta Municipale n°65 del 28.07.2015 e la delibera di Consiglio Comunale n°10 del 16.03.2007 con la quale, tra l'altro, si sono approvate le tariffe relative ai diritti pubbliche affissioni. E' intenzione dell'Amministrazione Comunale confermare tale tariffazione.

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno anno 2016 - Finanza Locale.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Gaetano Domenico CELANO

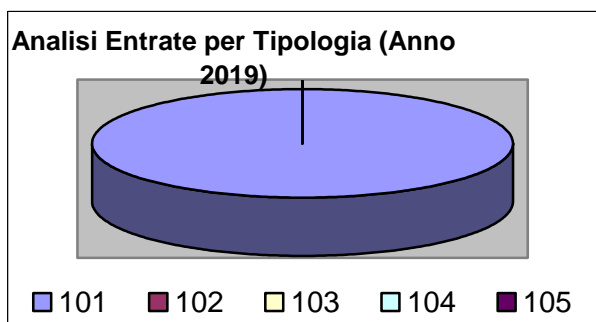
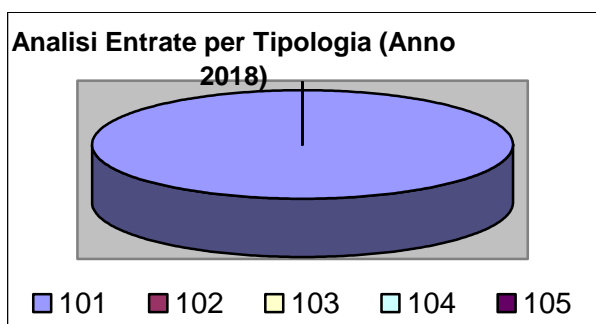
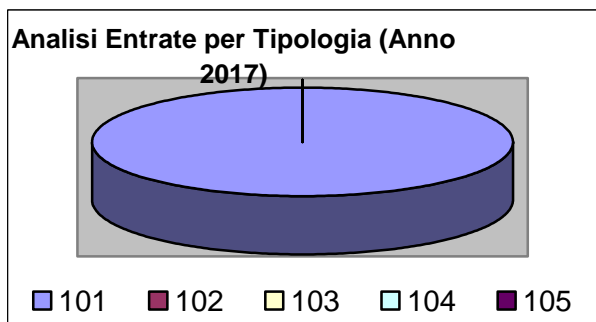
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Gaetano Domenico CELANO

Responsabile Tassa occupazione spazi: Francesco DI MARE

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Francesco DI MARE

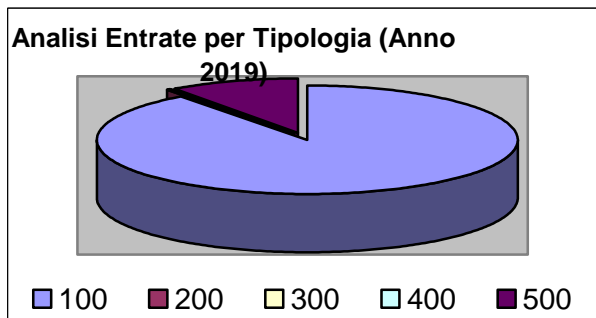
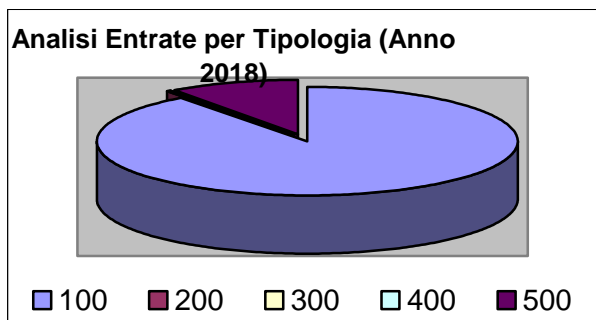
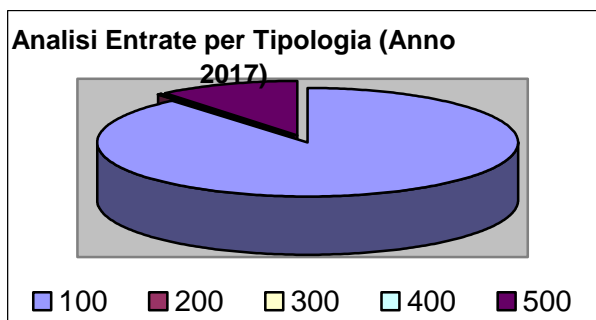
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	240.576,69	123.857,66	123.827,66
		cassa	290.488,94		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	240.576,69	123.857,66	123.827,66
		cassa	290.488,94		



Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	442.965,85	420.965,85	420.965,85
		cassa	591.443,75		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
300	Interessi attivi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	53.992,60	47.000,00	47.000,00
		cassa	86.512,55		
TOTALI TITOLO		comp	497.958,45	468.965,85	468.965,85
		cassa	678.956,30		

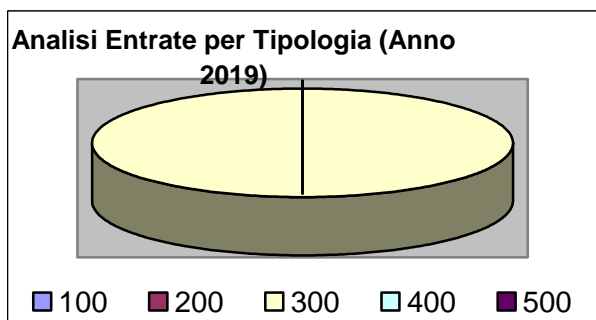
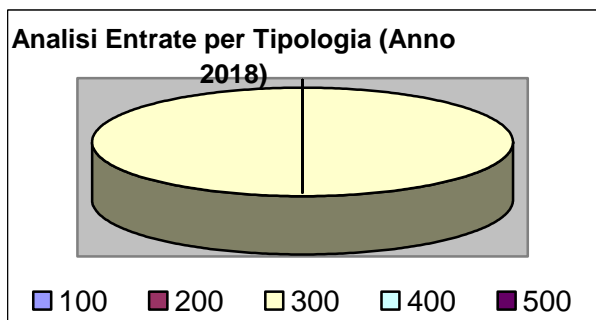
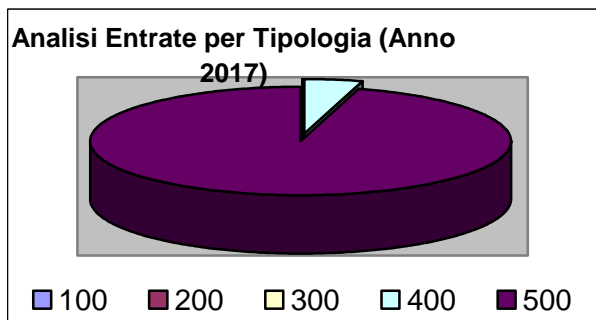


PROVENTI SERVIZI - PROVENTI BENI DELL'ENTE

In questa sezione rileva la deliberazione di Giunta Municipale n°24 del 30.04.2016 con la quale sono state approvate le tariffe e aliquote anno 2016 per i Servizi a domanda individuale che si intendono, ove possibile, confermare anche per gli anni 2017/2019 oggetto del presente DUP. Altresì rilevano i proventi dei beni dell'Ente quali auditorium comunale, chiesa di San Bernardino, Castello Normanno, chiostro di San Bernardino e locali ex ISES con l'applicazione delle tariffe scaturenti dal regolamento beni immobili comunali approvato con delibera di Consiglio Comunale n° 38 del 20.10.2014.

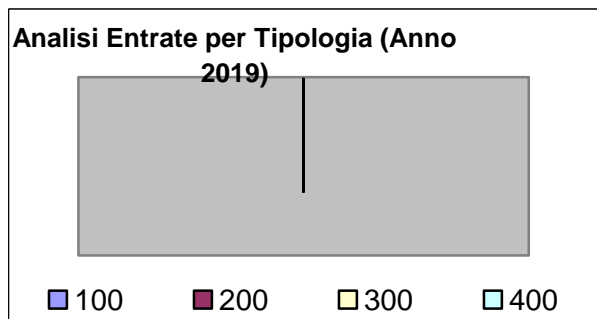
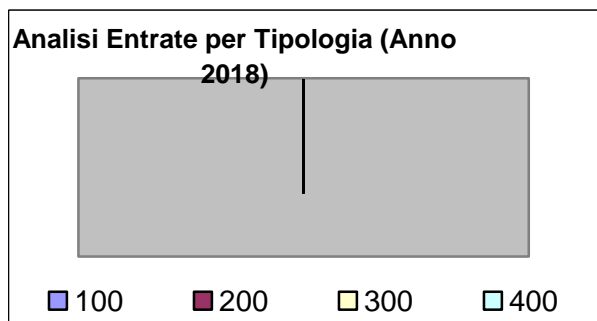
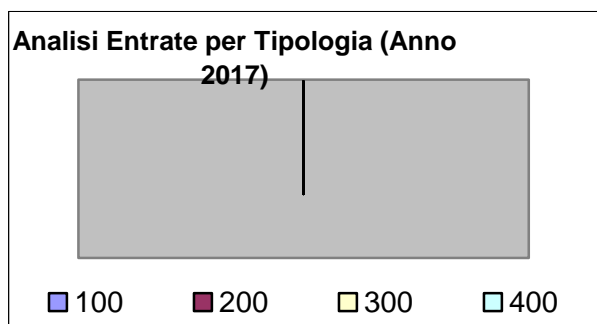
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	687,94		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	9.278.509,94	1.918.441,10
		cassa	245.125,55		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	10.000,00	0,00	0,00
		cassa	10.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	219.296,00	0,00	0,00
		cassa	219.612,08		
TOTALI TITOLO		comp	229.296,00	9.278.509,94	1.918.441,10
		cassa	475.425,57		



Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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



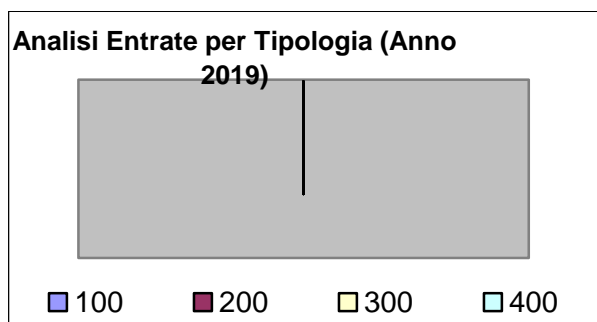
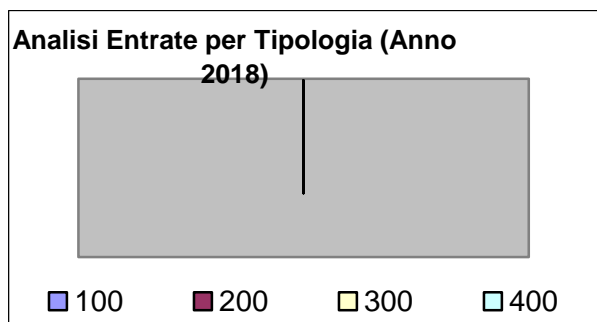
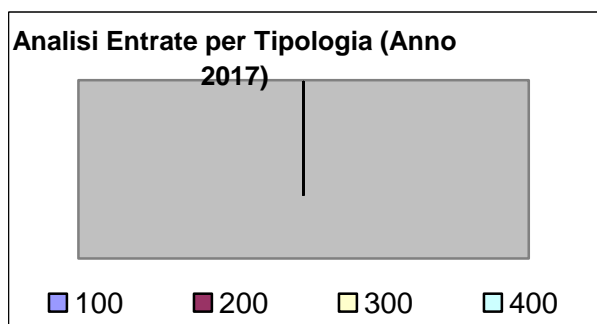
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	94.817,64		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	94.817,64		

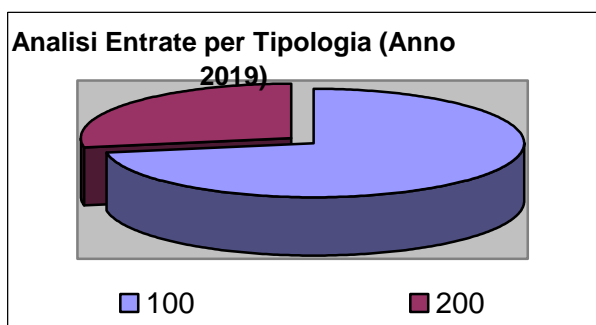
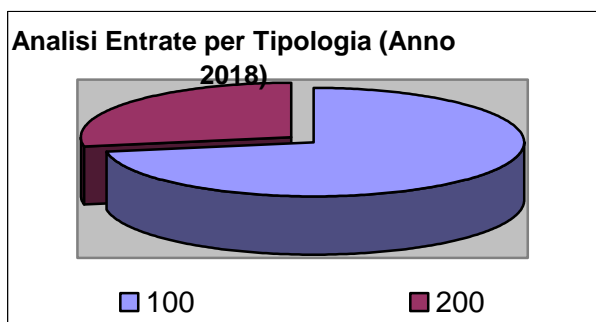
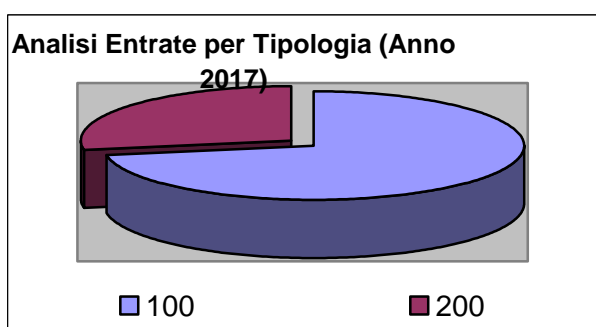


Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	642.702,22	0,00	0,00
		cassa	642.702,22		
	TOTALI TITOLO	comp	642.702,22	0,00	0,00
		cassa	642.702,22		

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Entrate per partite di giro	comp	570.000,00	570.000,00	570.000,00
		cassa	570.109,49		
200	Entrate per conto terzi	comp	220.000,00	220.000,00	220.000,00
		cassa	227.501,60		
TOTALI TITOLO		comp	790.000,00	790.000,00	790.000,00
		cassa	797.611,09		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <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)	2204052,60
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	394143,60
3) Entrate extratributarie (titolo III)	499824,63
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	3098020,83
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	309802,08
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	173747,40
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	136054,68
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2016	3831532,49
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	3831532,49
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

--	--

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2017-2019 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

Il Comune di Morano Calabro è suddiviso in quattro aree gestionali per come segue:

Area Amministrativa: Responsabile Dott.ssa Rosina Vitale;

Area Finanziaria: Responsabile Dott. Gaetano Domenico Celano;

Area Tecnica: Responsabile Ing. Domenico Martire;

Area Vigilanza: Responsabile Francesco Di Mare.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		9.806,38	9.806,38	9.806,38
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.173.899,62 0,00 0,00	1.007.783,57 2.878,40 0,00	1.007.783,57 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.578.688,41 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 123.483,98 0,00 0,00	0,00 123.483,98 0,00	0,00 123.483,98 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	126.892,66 194.149,71 0,00 0,00	189.149,71 0,00 0,00	189.149,71 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	217.399,24 9.842,00 0,00 0,00	0,00 9.842,00 0,00	0,00 9.842,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	14.027,54 3.500,00 0,00 0,00	0,00 3.500,00 0,00	0,00 3.500,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	3.956,40 22.560,00 0,00 0,00	0,00 22.560,00 0,00	0,00 22.560,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	36.980,18 214.280,00 0,00 0,00	0,00 9.028.509,94 0,00	0,00 1.918.441,10 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	423.683,07 542.803,35 0,00 0,00	0,00 542.803,34 0,00	0,00 536.803,34 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	621.706,30 168.330,35 0,00 0,00	0,00 398.580,35 250,00 0,00	0,00 148.580,35 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	322.403,97 2.583,00 0,00 0,00	0,00 2.583,00 0,00	0,00 2.583,00 0,00
		previsione di cassa	5.166,00		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	138.316,01	72.117,45	71.952,33
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	169.417,30		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	545,50	545,50	545,50
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	545,50		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	4.038,06	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	10.302,93		
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>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	115.662,20	134.488,97	161.978,85
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	823.304,48		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	426.683,62	426.683,62	405.328,86
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	426.683,62		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	642.702,22	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	642.702,22		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	790.000,00	790.000,00	790.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.043.837,68		
TOTALI MISSIONI		previsione di competenza	4.573.379,62	12.752.631,43	5.392.532,59
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>3.128,40</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	6.467.697,50		
TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza	4.583.186,00	12.762.437,81	5.402.338,97
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>3.128,40</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	6.467.697,50		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

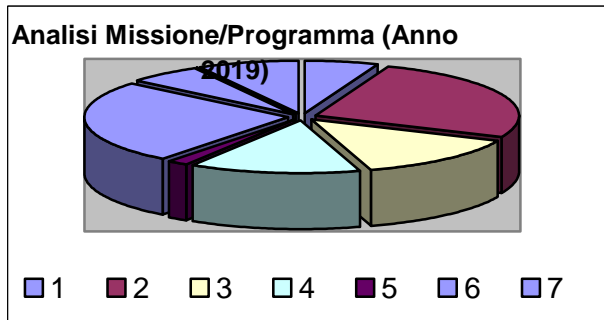
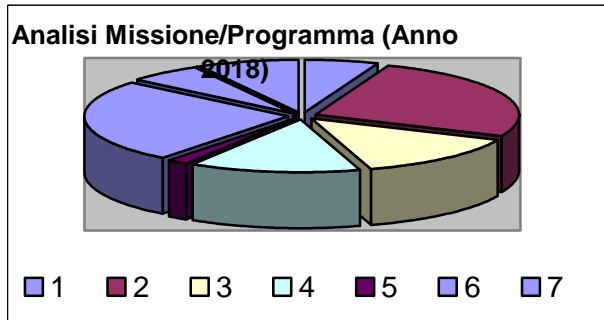
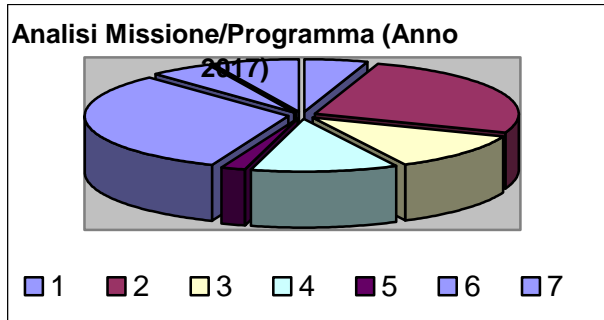
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	58.097,56	58.097,56	58.097,56	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	84.663,80			
2	Segreteria generale	comp	304.070,66	261.976,54	261.976,54	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	363.965,94			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	136.404,64	135.904,44	135.904,44	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	149.847,61			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	138.160,64	136.660,64	136.660,64	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	142.353,64			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	21.096,95	18.696,95	18.696,95	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	212.198,74			
6	Ufficio tecnico	comp	377.297,65	257.675,92	257.675,92	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	463.004,47			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	56.923,90	56.923,90	56.923,90	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	65.127,12			
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	81.847,62	81.847,62	81.847,62	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	97.527,09			
TOTALI MISSIONE		comp	1.173.899,62	1.007.783,57	1.007.783,57	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	cassa	1.578.688,41		
--	-------	--------------	--	--



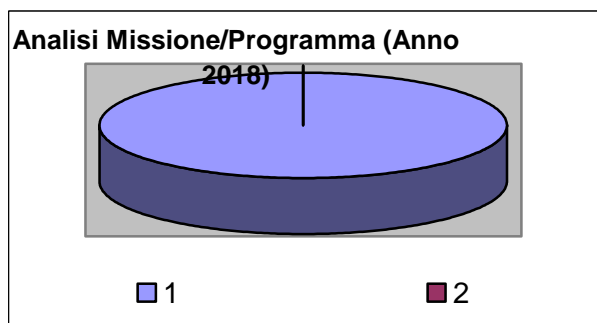
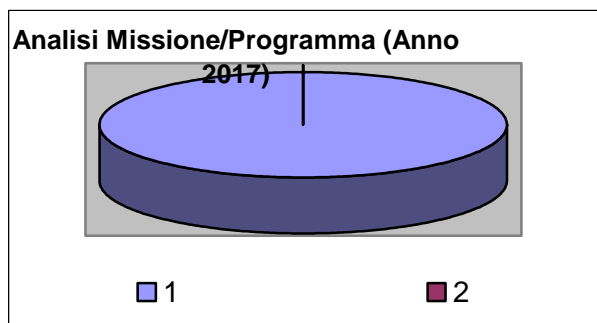
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

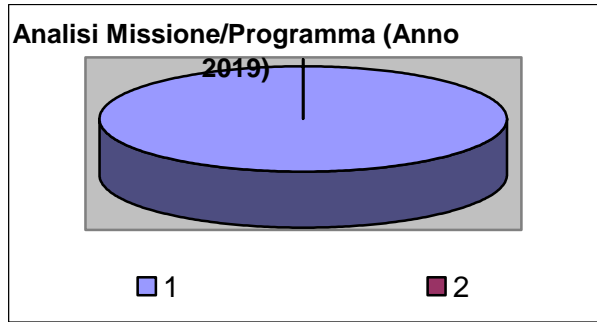
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	123.483,98	123.483,98	123.483,98	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	126.892,66			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	123.483,98	123.483,98	123.483,98	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	126.892,66			





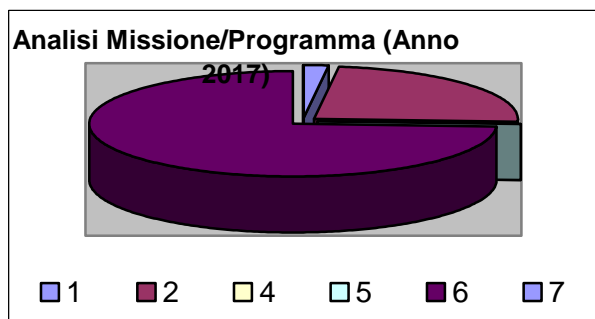
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

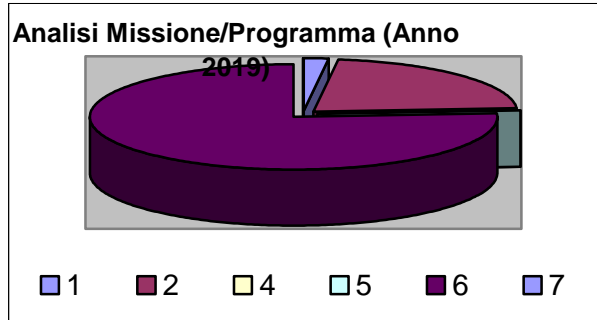
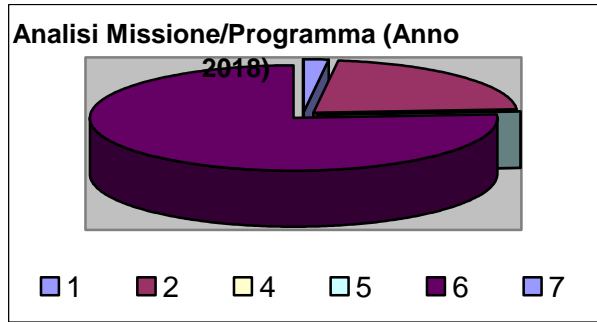
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	3.850,00	3.850,00	3.850,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.967,52			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	46.145,00	41.145,00	41.145,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	51.041,18			
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	144.154,71	144.154,71	144.154,71	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	153.390,54			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	194.149,71	189.149,71	189.149,71	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	217.399,24			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

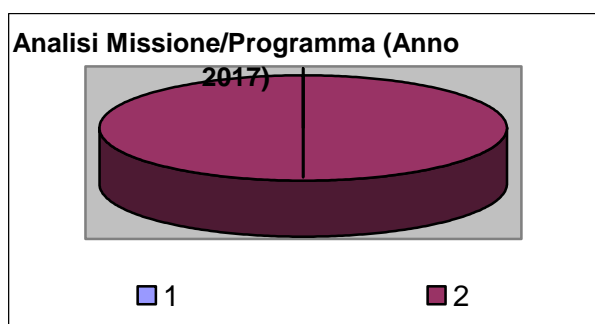
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

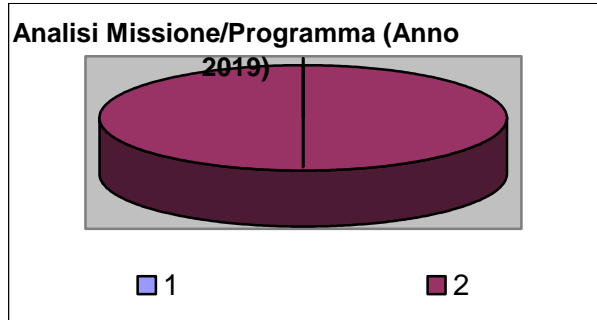
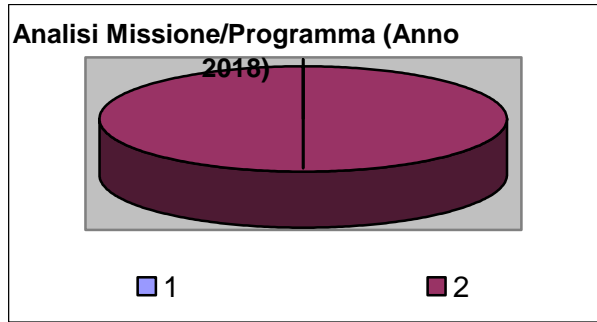
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	9.842,00	9.842,00	9.842,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.027,54			
TOTALI MISSIONE		comp	9.842,00	9.842,00	9.842,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.027,54			





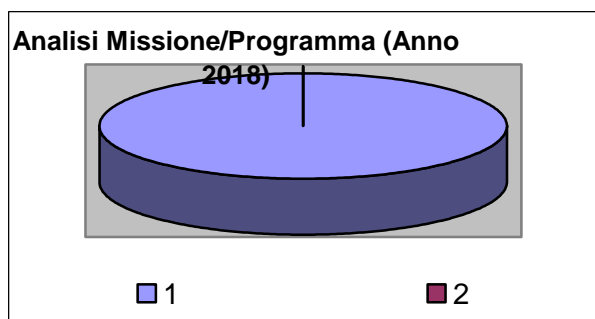
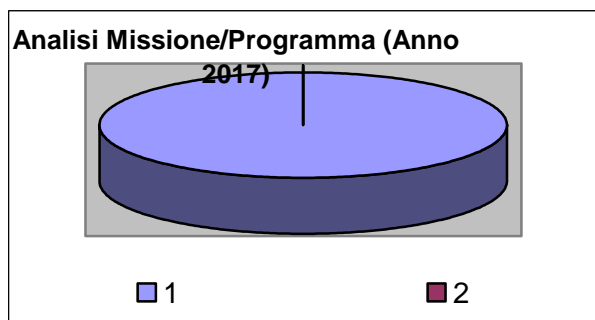
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

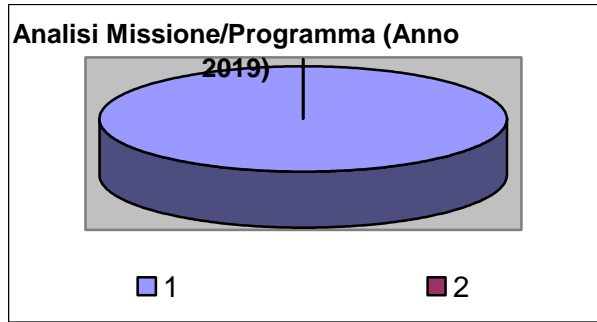
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.956,40			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.956,40			





Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	22.560,00	22.560,00	22.560,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.980,18			
TOTALI MISSIONE		comp	22.560,00	22.560,00	22.560,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.980,18			

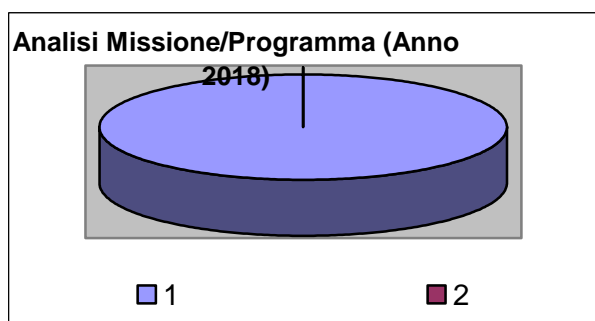
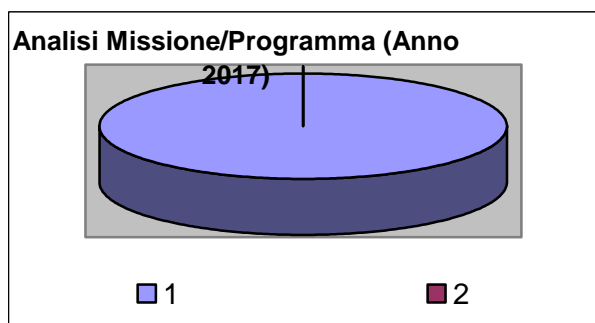
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

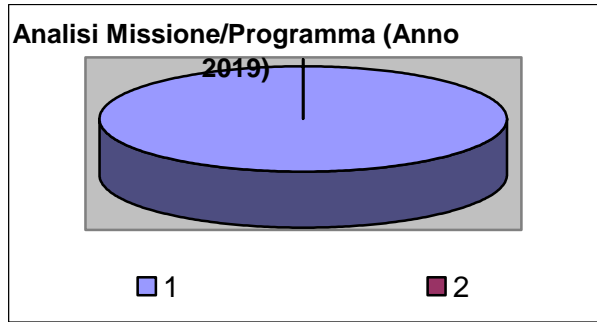
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	214.280,00	9.028.509,94	1.918.441,10	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	423.683,07			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	214.280,00	9.028.509,94	1.918.441,10	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	423.683,07			





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

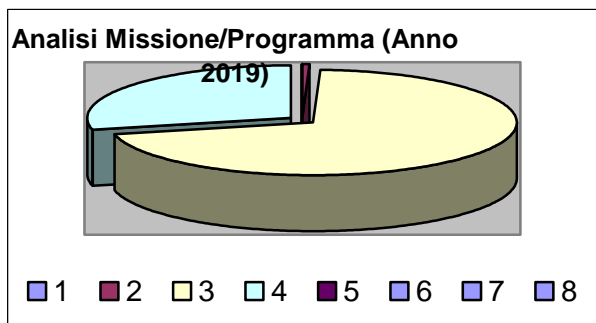
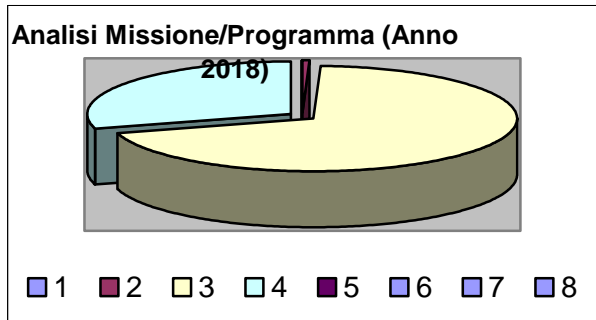
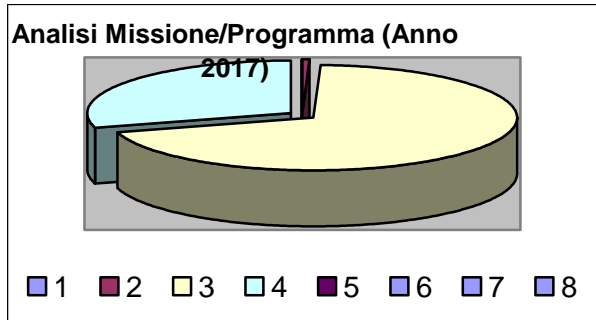
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.223,66			
3	Rifiuti	comp	380.420,00	380.420,00	380.420,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	418.898,50			
4	Servizio idrico integrato	comp	159.383,35	159.383,34	153.383,34	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	198.584,14			
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	542.803,35	542.803,34	536.803,34	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	621.706,30			



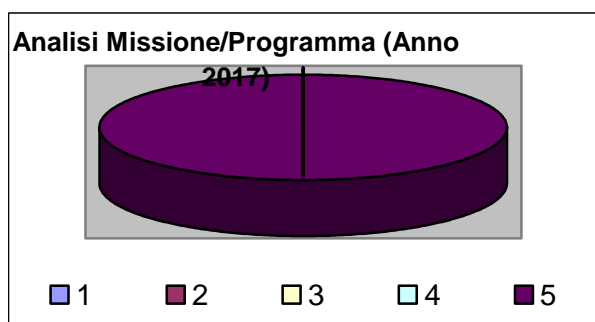
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

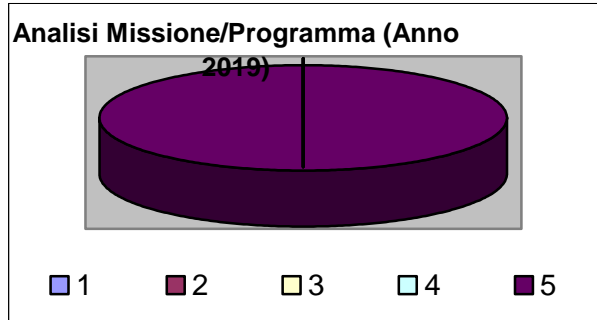
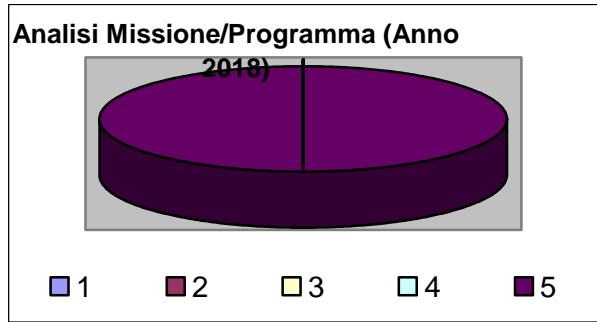
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	168.330,35	398.580,35	148.580,35	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	322.403,97			
TOTALI MISSIONE		comp	168.330,35	398.580,35	148.580,35	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	322.403,97			





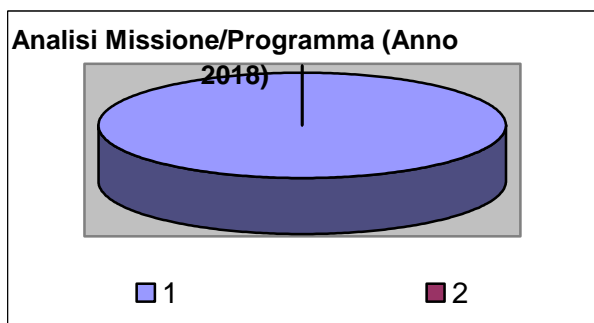
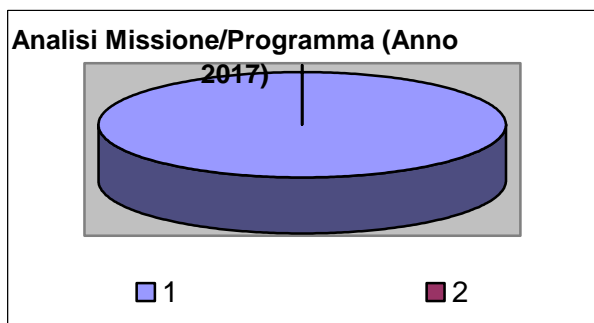
Missione 11 - Soccorso civile

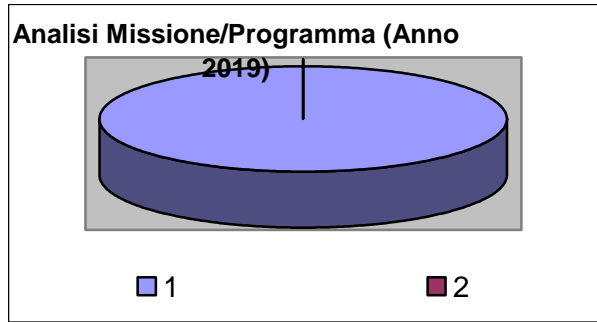
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	2.583,00	2.583,00	2.583,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.166,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.583,00	2.583,00	2.583,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.166,00			





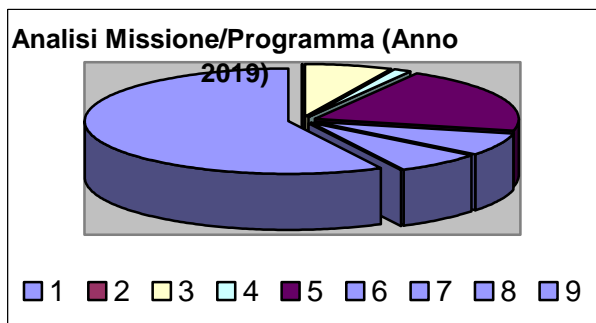
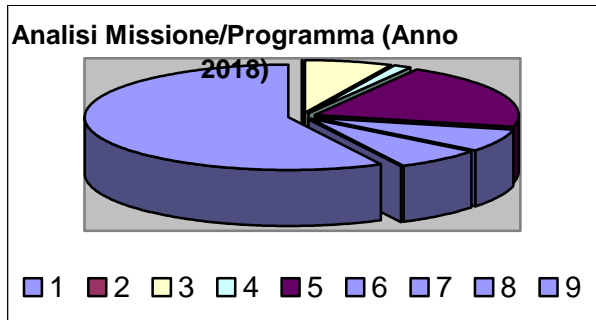
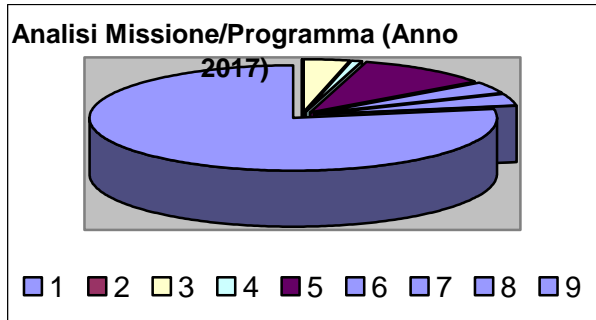
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.732,76			
3	Interventi per gli anziani	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.152,64			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	14.600,00	14.600,00	14.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.100,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.045,92			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.422,56			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	107.716,01	41.517,45	41.352,33	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	117.963,42			
TOTALI MISSIONE		comp	138.316,01	72.117,45	71.952,33	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	169.417,30			



Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

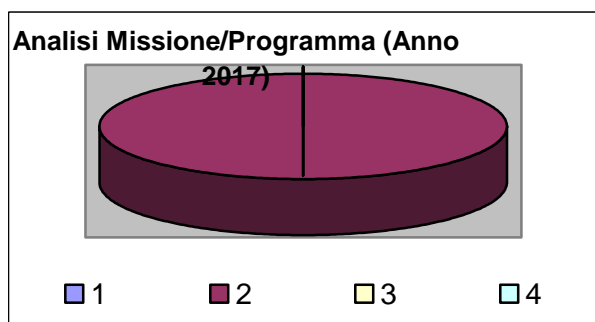
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

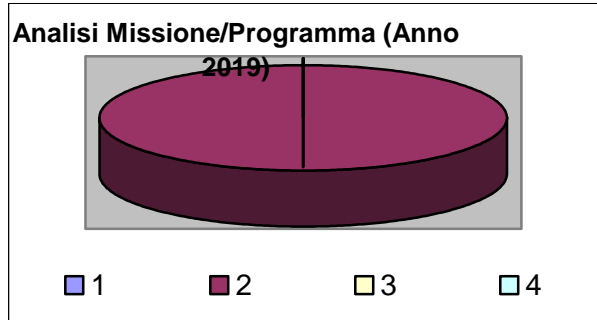
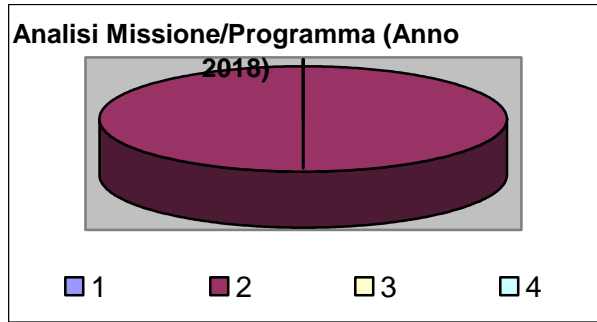
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	545,50	545,50	545,50	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	545,50			
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	545,50	545,50	545,50	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	545,50			





Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fonti energetiche	comp	4.038,06	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.302,93			
TOTALI MISSIONE		comp	4.038,06	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.302,93			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

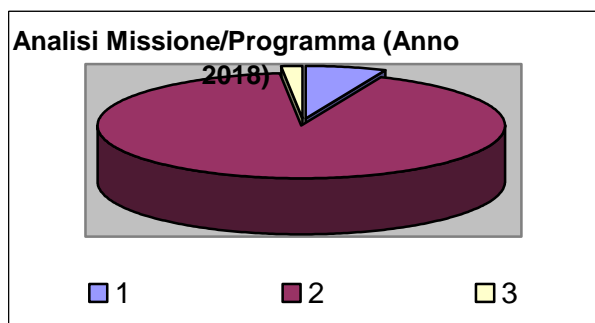
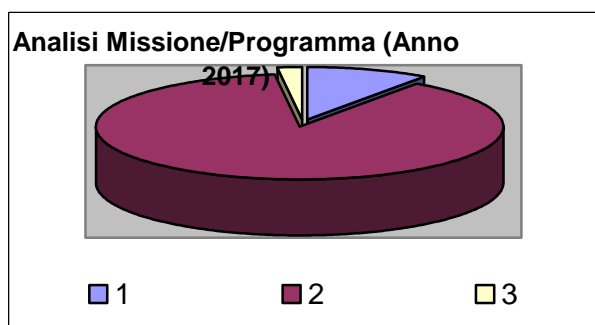
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

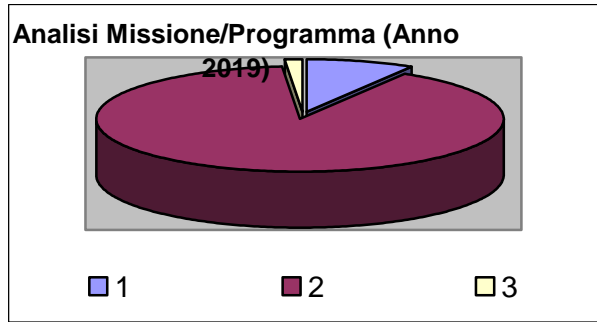
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	11.215,24	8.483,70	13.773,52	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	717.627,91			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	102.102,86	123.661,17	145.861,23	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	103.332,47			
3	Altri fondi	comp	2.344,10	2.344,10	2.344,10	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.344,10			
TOTALI MISSIONE		comp	115.662,20	134.488,97	161.978,85	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	823.304,48			





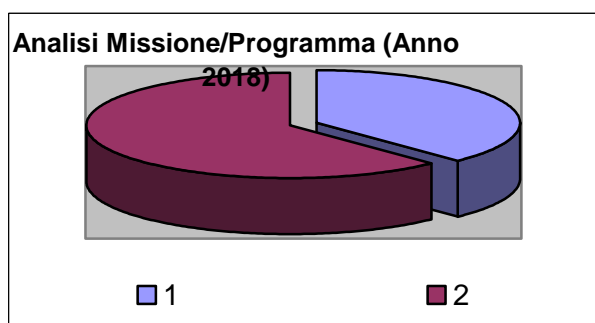
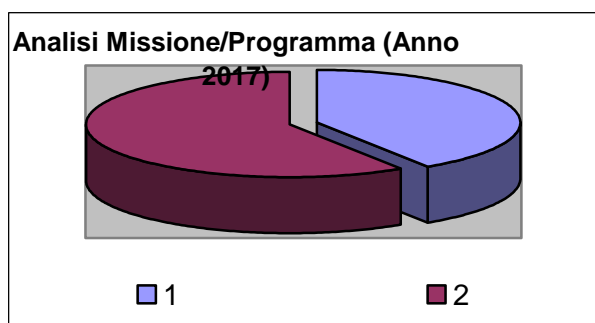
Missione 50 - Debito pubblico

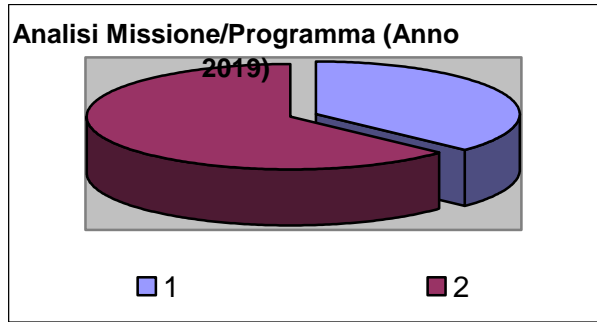
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	173.747,40	161.773,66	149.504,37	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	173.747,40			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	252.936,22	264.909,96	255.824,49	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	252.936,22			
TOTALI MISSIONE		comp	426.683,62	426.683,62	405.328,86	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	426.683,62			





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	642.702,22	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	642.702,22			
TOTALI MISSIONE		comp	642.702,22	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	642.702,22			

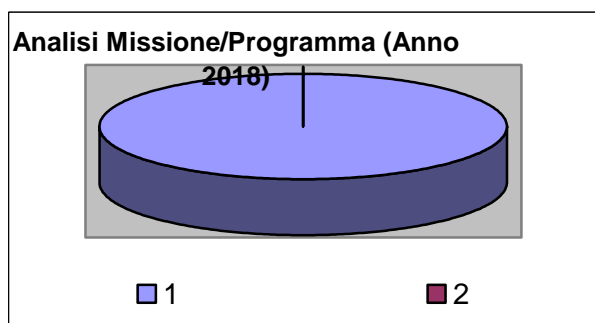
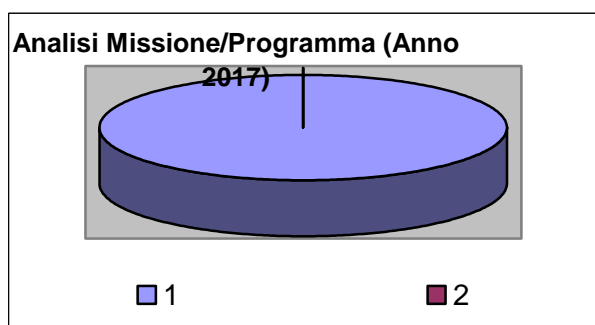
Missione 99 - Servizi per conto terzi

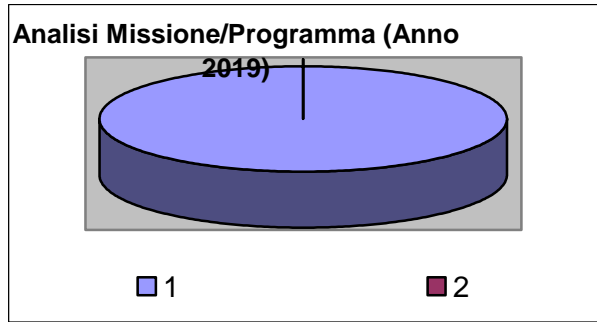
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	790.000,00	790.000,00	790.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.043.837,68			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	790.000,00	790.000,00	790.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.043.837,68			





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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
n° 136 - Affidamento del servizio di pulizia delle strade e delle aree pubbliche	8.800,00	0,00	0,00
n° 252 - Servizio di igiene urbana sul territorio comunale porta a porta	245.540,00	61.380,00	0,00
n° 258 - Progettaz. lavori costr. alloggi E.R.P. (Riaccertamento Straordinario D.Lgs. 118/2011) (Somme Reiscritte anno 2017)	0,00	258.665,28	0,00
TOTALE IMPEGNI:	254.340,00	320.045,28	0,00

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

*(*** Ove in possesso, riportare ultimo conto economico e patrimoniale di ciascun organismo partecipato o, comunque, evidenziare se vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.)*

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

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

Riepilogo Investimenti Anno 2017

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
LPV_0109	Realizzazione rete fognaria nella c.da Cutura	214.280,00
	TOTALE SPESE:	214.280,00

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
LPV_0101	Sistemazione ed adeguamento strada interpoderale madonna delle Grazie	249.562,66
LPV_0102	Riqualificazione rete pubblica illuminazione centro storico intervento efficientamento energetico	250.000,00
LPV_0103	Sistemazione ed adeguamento strada interpoderale Poella – Ospidaletto – Campiglione	803.480,26
LPV_0104	Sistemazione ed adeguamento strada interpoderale Gonea	206.108,67
LPV_0105	Sistemazione ed adeguamento strada interpoderale Crocevia – Campotenese	391.281,98
LPV_0106	Sistemazione ed adeguamento strada interpoderale Vidale – Carbonara	221.245,73
LPV_0107	Sistemazione ed adeguamento strada interpoderale Matinazza – Vidente	377.201,88
LPV_0108	Valorizzazione turistica del sentiero Romania	322.199,26
LPV_0110	Riqualificazione stradale e adeguamento sottoservizi via Domenico Cappelli	1.500.000,00
LPV_0112	Tutela e valorizzazione area vallone S.Paolo e del patrimonio carsico delle grotte di S.Paolo	1.762.125,17
LPV_0113	Realizzazione impianto fotovoltaico connesso alla rete elettrica di distribuzione Istituto Comprensivo “G. Scorza”	263.469,33
LPV_0114	Lavori di efficientamento energetico sede municipale	331.835,00
LPV_0116	Riqualificazione centro storico	2.000.000,00
LPV_0119	Intervento di mitigazione del rischio frana nel centro abitato da fenomeni di crollo e colata rapida di detrito	600.000,00
	TOTALE SPESE:	9.278.509,94

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
LPV_0115	Lavori di sistemazione e messa in sicurezza strada rurale Salinari	171.528,30
LPV_0117	Lavori di sistemazione idraulica del Vallone Carbonara	1.571.225,58
LPV_0118	Lavori di sistemazione e messa in sicurezza strada rurale in Contrada Vado	175.687,22
	TOTALE SPESE:	1.918.441,10

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A	0	0			
B	15	13,11			
C	12	10			
D	4	1			
Dir.					
Segr.					

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n. 25,11
 fuori ruolo n. ____

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istru dir	1	0
C	Istruttore	4	4
B	Esecutore	9,3504	7,5973

<i>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istru dir	1	1
C	Istruttore	3	2
B	Esecutore	0,9864	0,9587

<i>AREA DI VIGILANZA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istru dir	1	0
C	Istruttore	2	1
B	Esecutore	1,6666	1,6389

<i>AREA DEMOGRAFICA / AMMINISTRATIVA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istru dir	1	0
C	Istruttore	3	3
B	Esecutore	2,9966	2,9167

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Non sono previste alienazioni negli anni 2017/2019

Considerazioni Finali

Il D.U.P. precede l'approvazione del bilancio previsionale e copre il periodo pluriennale 2017/2019, tale documento recepisce l'attuazione della contabilità armonizzata, ed individua ulteriori e ragguardevoli vincoli sulla gestione della programmazione e del medesimo bilancio comunale. Nella programmazione degli Enti Locali oggi più che mai rilevano le decisioni assunte dal Governo Centrale che influenzano sensibilmente la politica economica e finanziaria. Tali decisioni producono minore disponibilità di risorse economiche. Ciò nonostante il presente DUP impenna una programmazione che vuole garantire l'efficacia e l'efficienza dell'azione amministrativa e prevede un sistema tributario rispondente ai principi di giustizia sociale e equità nel carico fiscale di ciascun cittadino. A tal fine nel presente DUP si è dovuto agire adeguando le tariffe di alcuni servizi a domanda individuale con l'obiettivo di mitigare gli effetti negativi di alcuni servizi anti economici. Si è provveduto a razionalizzare e redistribuire le risorse economiche mantenendo una riduzione dei costi dei principali servizi quali raccolta rifiuti e pubblica illuminazione. Pur nelle ristrettezze il presente DUP non è in difetto rispetto al garantire i servizi essenziali, l'ordinarietà dell'azione amministrativa e alcune minime spese d'investimento. La programmazione del presente DUP, in merito in particolar modo all'analisi degli investimenti previsti e alla realizzazione delle opere pubbliche, necessita di somme aggiuntive derivanti da finanziamenti sovra comunali al fine di poter raggiungere gli obiettivi prefissati. I canali di finanziamento alternativo sono indubbiamente necessari per il raggiungimento degli obiettivi acconto ad una sensibile ed obbligata riduzione dei costi per il finanziamento delle missioni.

Il presente DUP rappresenta il primo momento di programmazione e pianificazione amministrativa per il periodo 2017/2019 e tale programmazione e pianificazione è edificata su principi generali di equità e solidarietà sociale, efficienza e celerità dell'azione amministrativa, trasparenza e imparzialità degli atti con un unico e fondamentale obiettivo quello dello sviluppo economico, sociale e culturale della comunità amministrata.

Data 06/03/2017

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. Gaetano Domenico CELANO