
Comune di Pontestura

Provincia di Alessandria

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016 - 2018

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

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2016 entreranno in vigore in modo quasi completo 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.

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015.

Poiché il Comune di Pontestura ha un popolazione pari a 1489 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2016-2018) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2016), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2016 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2016-2017-2018 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

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 2016 55 %
- Anno 2017 70 %
- Anno 2018 85 %

E’ stato applicato al 100%

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1508
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 1501
Di cui : maschi		n. 739
femmine		n. 762
nuclei familiari		n. 705
comunità/convivenze		n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-1 (penultimo anno precedente)		n. 1491
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 10	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 20	
saldo naturale		n. -10
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 56	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 36	
saldo migratorio		n. 20
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1501
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 91
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 83
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 187
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 693
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 447
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-2009	0,90
	Anno-2010	0,88
	Anno-2011	0,50
	Anno-2012	0,94
	Anno-2013	0,67
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-2009	1,90
	Anno-2010	1,84
	Anno-2011	2,30
	Anno-2012	2,01
	Anno-2013	1,33
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 1955
	Entro il	n.
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: BUONO		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: BUONO		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
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. 51	Posti n. 51	Posti n. 51	Posti n. 51
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 77	Posti n. 77	Posti n. 77	Posti n. 77
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 95	Posti n. 95	Posti n. 95	Posti n. 95
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
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	No	No	No	No
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 3	n. 3 hq. 3	n. 3 hq.3	n. 3 hq.3
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 388	n. 388	n. 388	n. 388
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta				
	5505	5524	5524	5524
	si	si	si	si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	no	no	no	no
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 15	n. 15	n. 15	n. 15
1.3.2.17 - Veicoli	n. 5	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	no	no	no	no
1.3.2.19 - Personal computer	n. 8	n. 8	n. 8	n. 8
1.3.2.20 - Altre strutture Teatro, Biblioteca Comunale, Case popolari				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

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 31/12/2018* 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.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

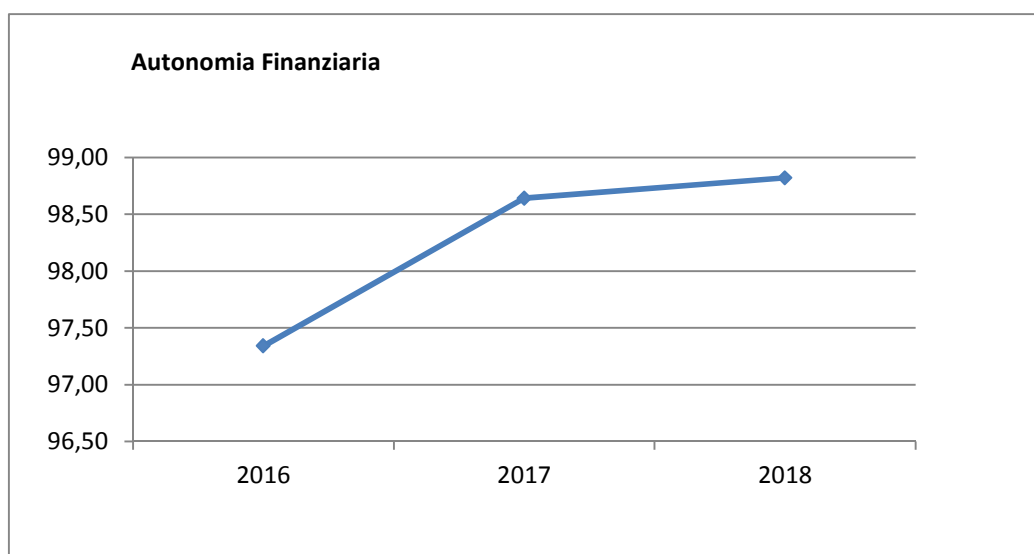
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

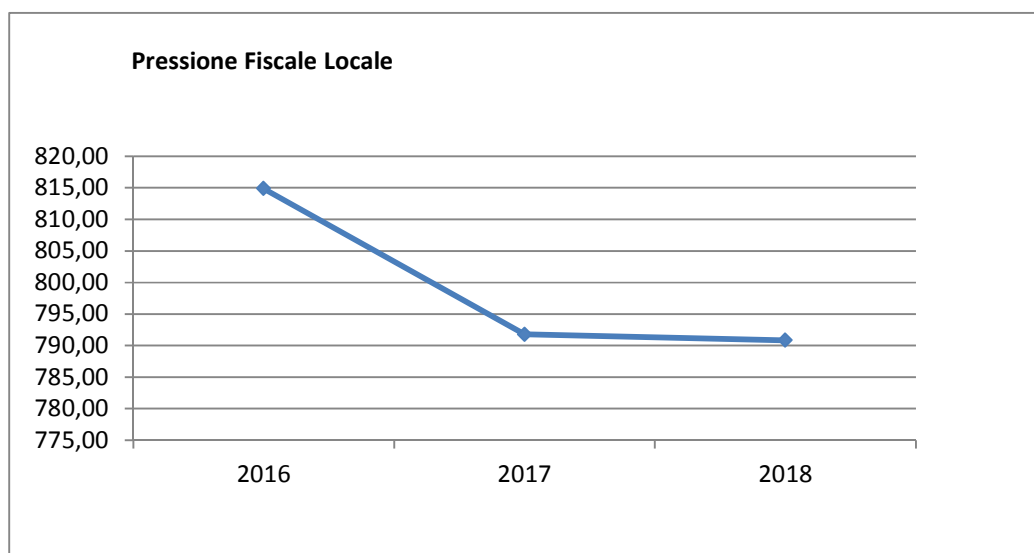
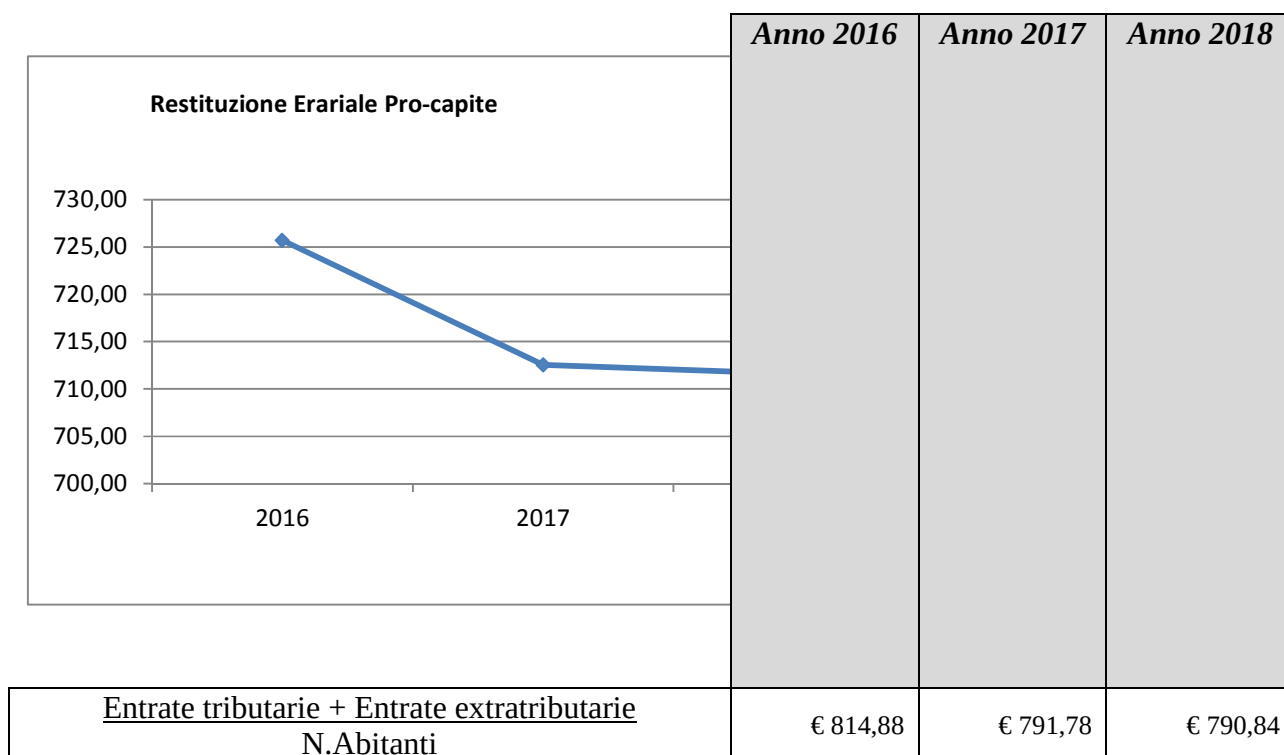
Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	97,34 %	98,64 %	98,82 %
<u>Entrate Correnti</u>			

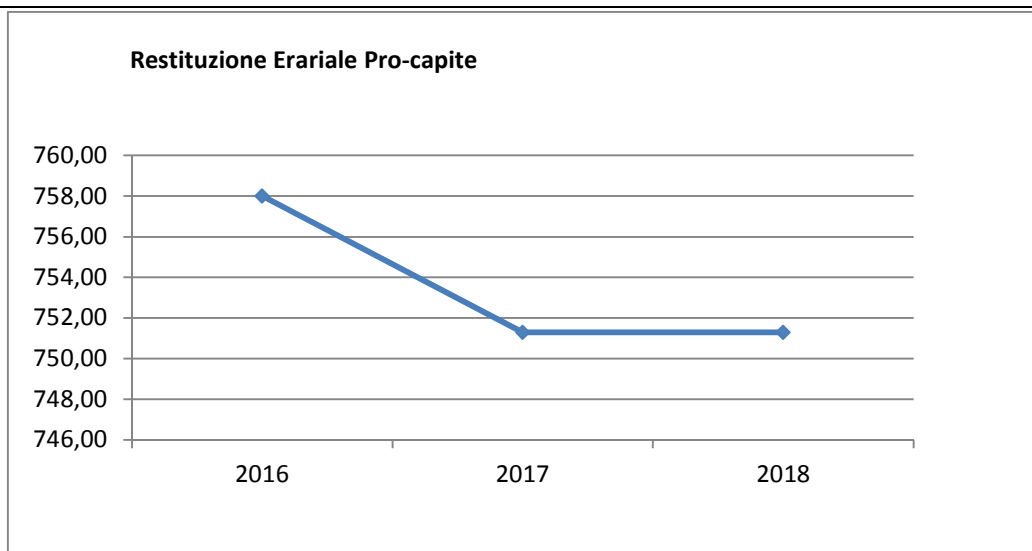


Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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



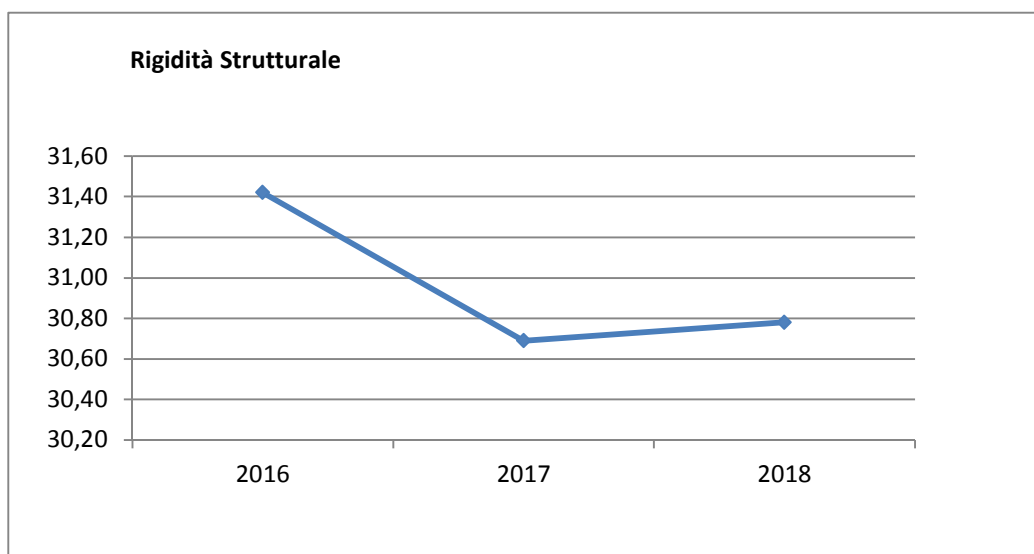
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 758,00	€ 751,28	€ 751,28



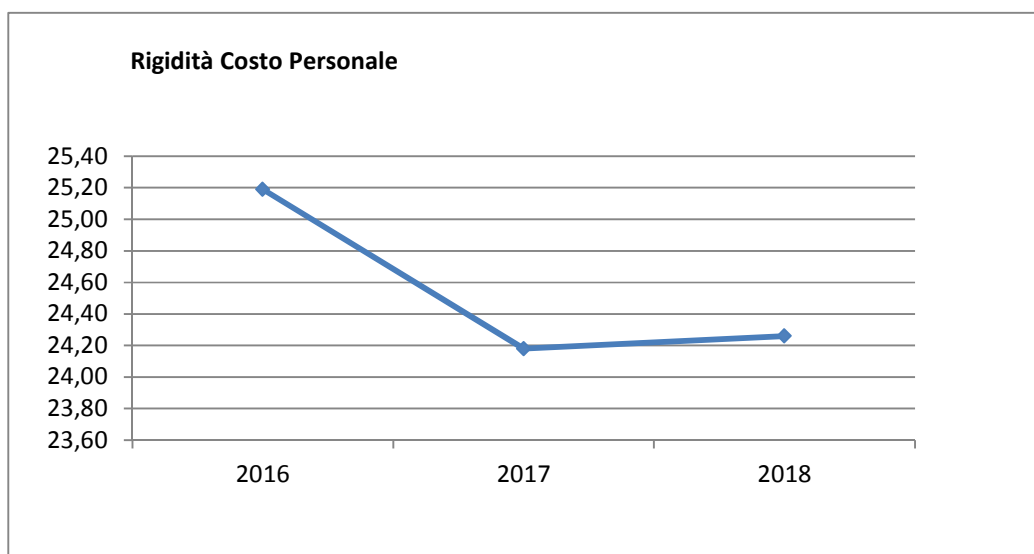
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	31,42 %	30,69 %	30,78 %

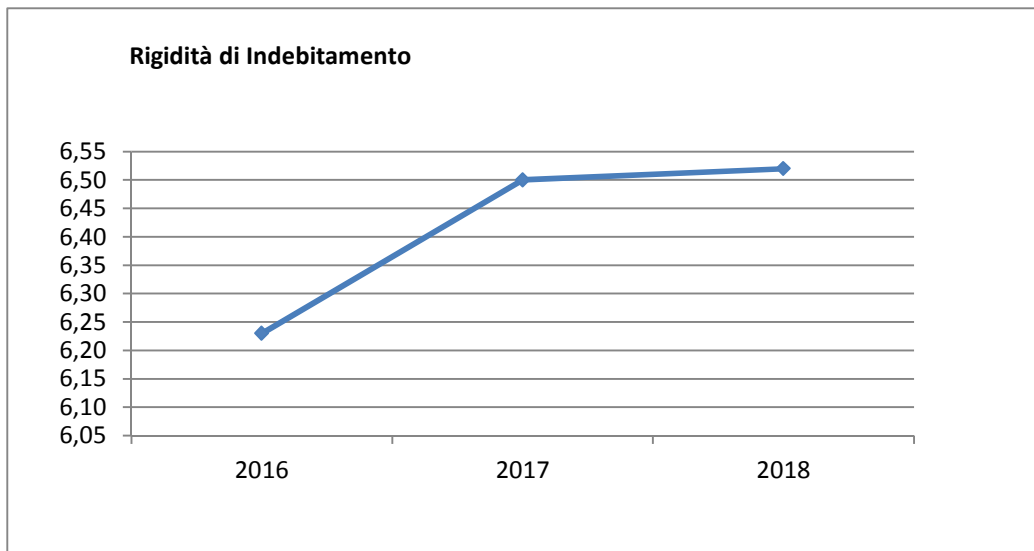


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	25,19 %	24,18 %	24,26 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

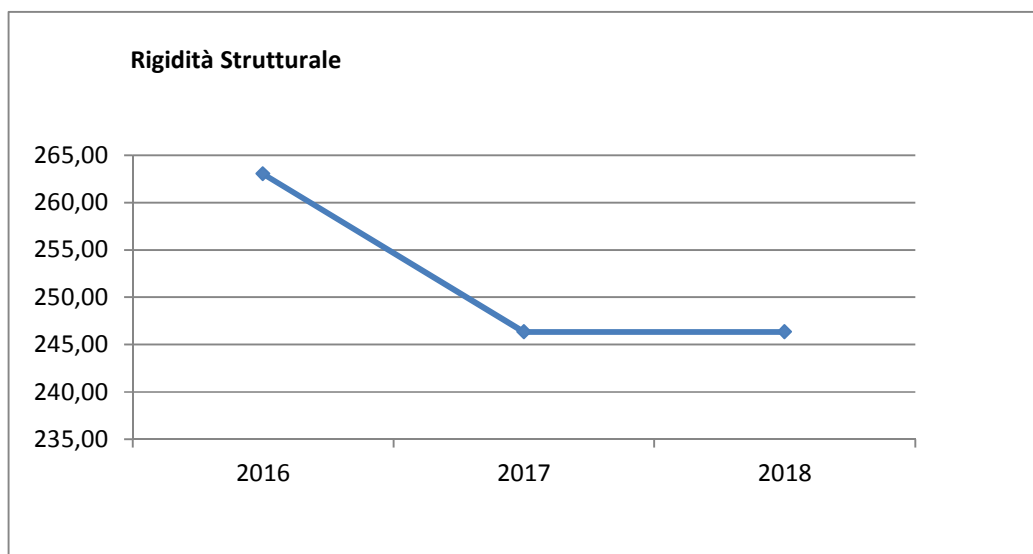
Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,23 %	6,50 %	6,52 %



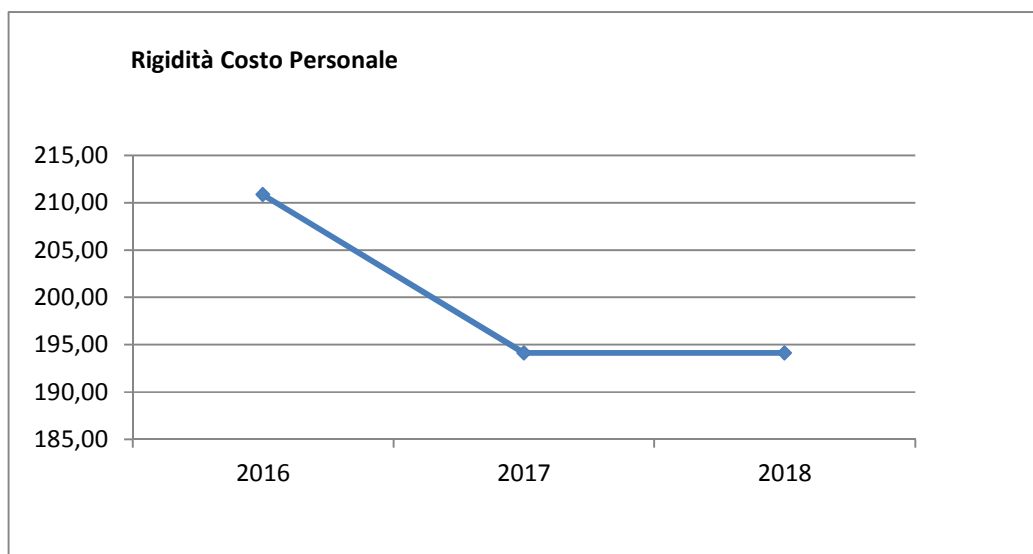
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	263,03 €	246,33 €	246,33 €

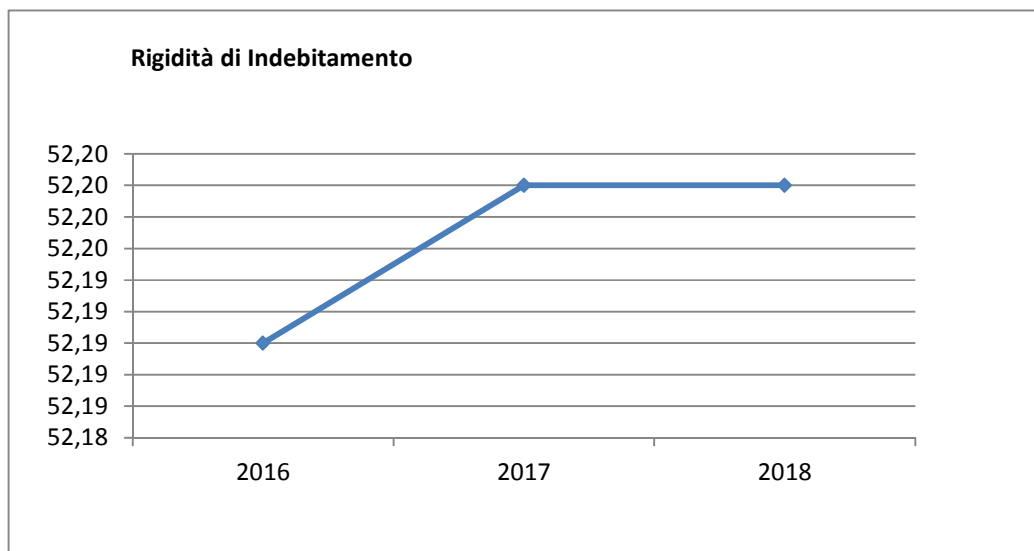


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	210,84 €	194,12 €	194,12 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

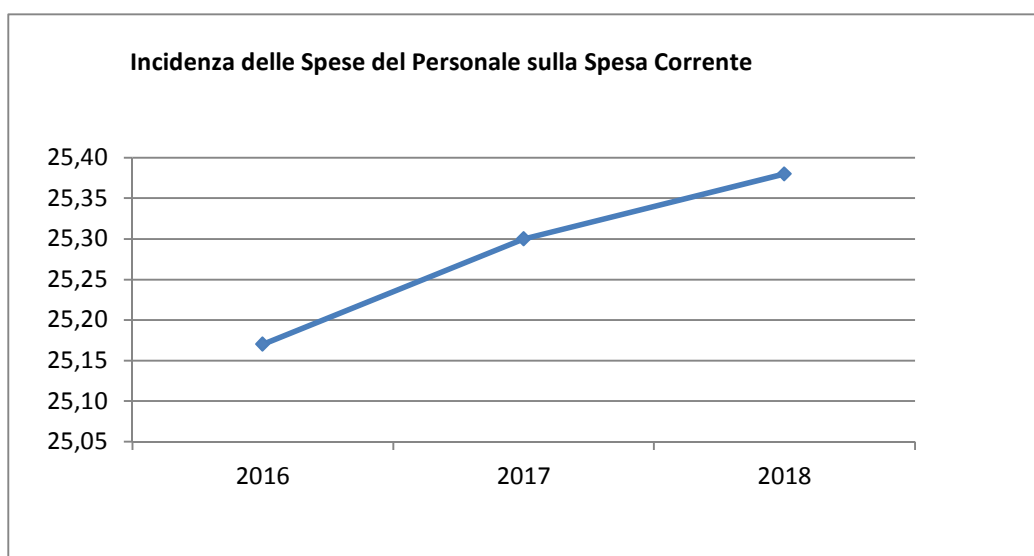
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u>	52,19 €	52,20 €	52,20 €
<u>N.abitanti</u>			



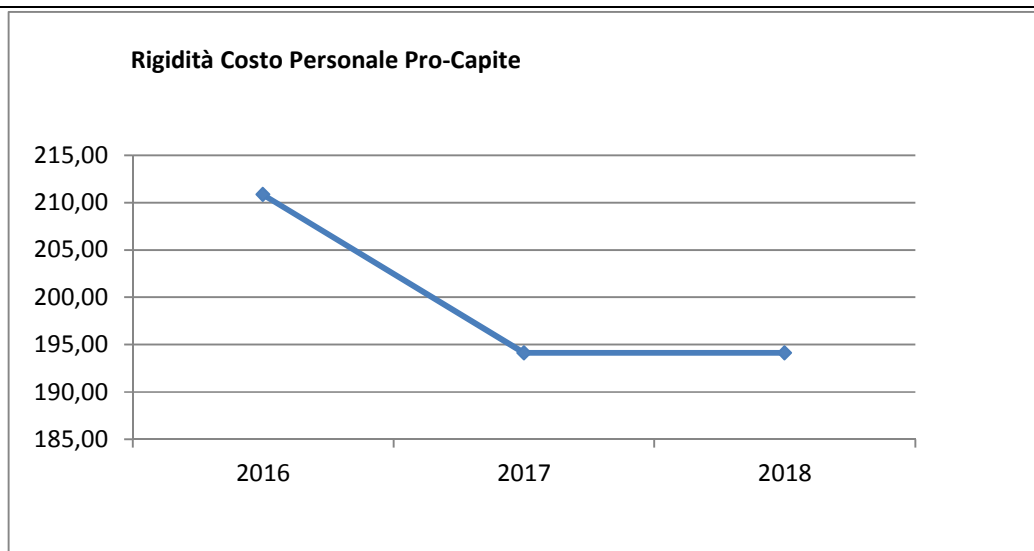
Costo del Personale

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.

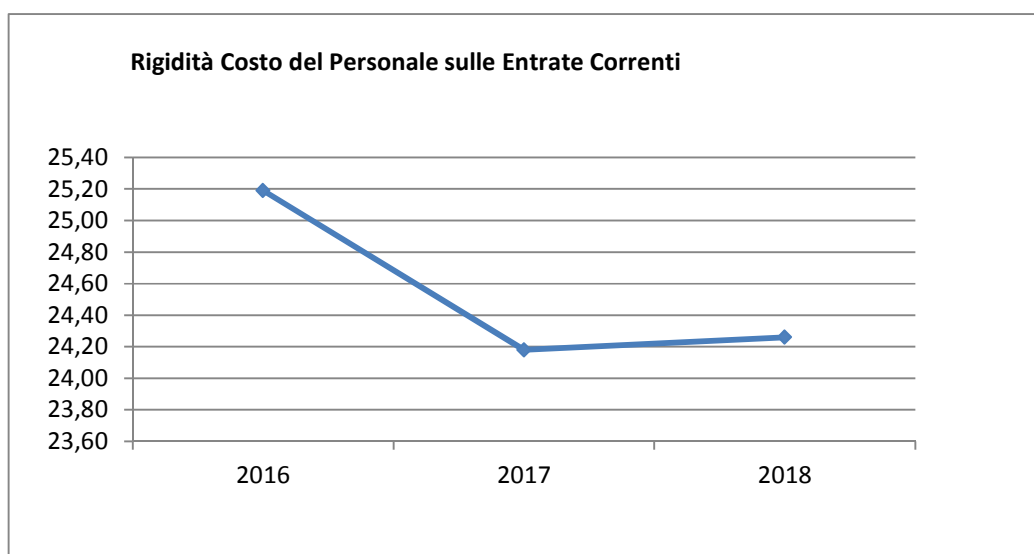
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	25,17 %	25,30 %	25,38 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	210,84 €	194,12 €	194,12 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	25,19 %	24,18 %	24,26 %



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

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici :

- 1) I servizi pubblici sono gestiti per la stragrande maggioranza in economia mediante utilizzo del personale comunale e appalto di servizi secondo la normativa vigente.

SERVIZIO	AREA DI COMPETENZA	MODALITA' AFFIDAMENTO
1	mensa scolastica	SI
2	teatro	SI
3	illuminazione votiva	NO
4	servizi funebri	SI

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

5	palestra	SI

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	mensa scolastica	SI	

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

Di seguito vengono elencate le opere pubbliche previste nel triennio considerato

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Spesa
Conclusioni Lavori "Ripristino dissesti idrogeologici"	Regione Piemonte – decreto commissariale n. 3 del 21/12//2011	€ 69.954,80			€ 69.954,80

Trattasi di un contributo derivate dall'accordo tra il Ministero dell'Ambiente e della tutela del territorio e la Regione Piemonte dell'aprile 2011. Il progetto è stato approvato dalla G.C. con deliberazione n. 33 del 3/04/2012. Una prima tranche dei lavori è stata effettuata nell'anno 2015 e l'intervento conclusivo verrà realizzato entro la primavera 2016.

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Spesa
- Riduzione del rischio idrogeologici località Quarti/Rollini - Incremento efficienza energetica , impianto fotovoltaico e messa in sicurezza scuole	Ministero delle infrastrutture e dei trasporti DM 88/2015		€ 390.000,00		€ 390.000,00

Relativamente a questo progetto il Comune di Pontestura ha partecipato al bando 2015 denominato "Programma nuovi progetti di intervento" D.M. 88/2015 ed è riuscito ad entrare graduatoria ottenendo un finanziamento a fondo perduto pari ad € 390.000,00.

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Spesa
Consolidamento movimenti franosi e regimazioni idrauliche presso il Cimitero s.da comunale di Vialarda	Regione Piemonte – su richiesta Ministero	€ 410.000,00			

Finanziamento presunto ancora in fase di definizione tecnica.

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Spesa
Opere di rinnovamento biblioteca comunale	Contributo della Compagnia di San Paolo	€ 25.000,00			€ 25.000,00

Finanziamento ottenuto tramite la presentazione di un bando dal titolo "La biblioteca rinnovata diventa polo culturale per il paese"

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
Opere di urbanizzazione territorio	OOUU (4.300,00 + avanzo amministrazione 16.000,00) FPV anno 2015	€ 20.300,00			€ 20.300,00

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
Sicurezza viabilità fr. Castagnone	FPV anno 2015	€ 9.150,00			€ 9.150,00

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
Implementazione impianti pubblica illuminazione	FPV anno 2015	€ 20.060,00			€ 20.060,00

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
Opere cimiteriali	Proventi concessioni cimiteriali	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 15.000,00

Considerato che all'interno dei cimiteri comunali di Pontestura sono disponibili diverse aree si presume la vendita delle stesse nel corso del triennio, specificando che solo successivamente all'incasso sarà possibile impegnare la relativa spesa.

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
Opere urbanizzazione	Proventi OOUU	€ 18.548,00			€ 18.548,00

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
Spese per la sicurezza del territorio	Proventi OOUU	€ 20.000,00			€ 20.000,00

Gli oneri di urbanizzazione sono stati previsti in relazione alla previsione di incasso alcuni sospesi relativi a pratiche che non si sono concluse nel periodo precedente.

Si precisa che tali interventi verranno realizzati solo in caso di effettivo incasso degli oneri previsti.

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
Interventi per la minizzazione della Pericolosità Idrogeologica-Idraulica del settore Castagnone nei Comuni di Pontestura, Solonghella, Serralunga e Mombello STUDIO GEOLOGICO	Proventi OOUU	€ 1.452,00			€ 1.452,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Finanziamento presunto ancora in fase di studio, sono stati stanziati le spese per lo studio geologico.

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
6130 / 3590 / 99	OPERE DI URBANIZZAZIONE	2.055,74	476,00	1.579,74
6130 / 3599 / 99	LAVORI SISTEMAZIONE DISSESTO LOCALITA' QUARTI(CONTR.REGIO- 3\LOT=VEDI CAP.2006/4046 ENTRATA	1.878,82	0,00	1.878,82
6180 / 3501 / 99	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI (GARA GAS)	10.000,00	0,00	10.000,00
7550 / 4013 / 1	RINNOVO BIBLIOTECA COMUNALE	5.585,16	0,00	5.585,16
8230 / 3472 / 99	MIGLIORAMENTO SICUREZZA E VIABILITA' FRAZIONE CASTGNONE	9.150,00	0,00	9.150,00
8230 / 3474 / 99	URBANIZZAZIONE TERRITORIO	20.300,00	0,00	20.300,00
8330 / 4014 / 1	NUOVI IMPIANTI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	28.060,00	0,00	28.060,00
8530 / 3490 / 99	LAVORI DI CONSOLIDAMENTO E REGIMENTAZIONE ACQUE (CAP 4057 ENTRATA)	69.954,80	0,00	69.954,80
8530 / 3491 / 99	RIDUZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO IN LOCALITA' QUARTI E ROLLINI (Cap. Entrata 4010)	302.974,35	0,00	302.974,35
	TOTALE:	449.958,87	476,00	449.482,87

In merito alla tabella sovrastante si precisa che gli importi a residuo sono stati impegnati nell'anno 2015 utilizzando ai sensi del D. lgs. 118 il FPV in quanto interventi con esigibilità differita.

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Il raggiungimento del pareggio di bilancio è stato molto appesantito dall'ulteriore taglio dei trasferimenti statali che quasi per intero il Comune versa direttamente dall'IMU.

Poiché il Comune deve continuare ad erogare i propri servizi, seppur con tutte le economie e le razionalizzazioni possibili, è inevitabile che tali risorse debbano essere acquisite tramite la leva impositiva soprattutto con riferimento agli immobili.

Il cambiamento citato come è noto, consiste nell'istituzione della IUC (IMU e TASI), che nel 2016, con l'approvazione della legge finanziaria presumibilmente verrà nuovamente variata.

Tariffe Servizi Pubblici

Deliberazione G.C. n. 48 del 20/07/2015 “tariffe servizi scolastici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa	Scuola dell'infanzia:	pasto Intero € 4,90	Ridotto € 4,30
	Scuola primaria e secondaria:	pasto Intero € 5,20	Ridotto € 4,60

Le tariffe del servizio trasporto alunni sono le seguenti:

Scuolabus per scuola infanzia e primaria	€ 200,00 Intero	€ 100,00 Ridotto
Scuole secondaria 1° grado Comuni limitrofi		€ 200,00
Scuole secondaria 1° grado Comune Morano Po		€ 250,00

Fiscalità Locale

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

Deliberazione C.C. n. 4 del 03/04/2015 TARI

Deliberazione C.C. n. 12 del 29/7/2015 IMU

Deliberazione C.C. n. 13 del 29/7/2015 TASI

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	‰
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	7,6‰
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte di rendita non eccedente i 500 euro) Esente per cat. A1/A8/A9	4‰
Aliquota generale	7,60‰
Terreni agricoli	7,60‰
.....altre tipologie	
Detrazione per abitazione principale	200,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	2‰	2‰
Altri fabbricati e cat. A	2‰	2‰
Fabbricati rurali strumentali	1‰	1‰
Fabbricati cat. D	2‰	2‰
Fabbricati C1 e C3	1‰	1‰

IUC- TARI

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0.56247	96.03314
2 componenti	0.65622	153.65302
3 componenti	0.72318	172.85964
4 componenti	0.77675	211.27290
5 componenti	0.83032	278.49609
6 o più componenti	0.87049	326.51266

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0.36519	0.57291
102	Cinematografi e teatri		
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta		
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0.76461	1.06112
105	Stabilimenti balneari	0.43366	0.69911
106	Esposizioni, autosaloni	0.34236	0.56294
107	Alberghi con ristorante	1.22109	1.58587
108	Alberghi senza ristorante	0.91297	1.22054
109	Case di cura e riposo	1.08415	1.35007
110	Ospedale		
111	Uffici, agenzie, studi professionali	1.14121	1.54436
112	Banche ed istituti di credito	0.62767	0.79377
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0.99285	1.46465
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1.22109	1.97611
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,		
116	Banchi di mercato beni durevoli		
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	0.82167	1.20394
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0.82167	1.20394
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1.04991	1.41981

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

120	Attività industriali con capannoni di produzione	0.49072	0.58121
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	0.62767	1.07939
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	5.52346	7.02434
123	Mense, birrerie, amburgherie		
124	Bar, caffè, pasticceria	4.15400	5.11797
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	2.00853	2.82136
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	1.75746	2.82302
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	6.91573	9.25286
128	Ipermercati di generi misti		
129	Banchi di mercato genere alimentari		
130	Discoteche, night club	1.18686	2.11228

Imposta Pubblicità

Art. 12 – PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA PER ANNO SOLARE PER METRO QUADRATO

Tipo	1 anno	al mese
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	13.63	1.36
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	17.04	1.70
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	25.56	2.56
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	34.08	3.41

Art. 13 (comma 1) - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA PER METRO QUADRATO

Tipo	1 anno
INTERNA Superfici fino a mq 1	
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	
ESTERNA Superfici fino a mq 1	13.63
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	17.04
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	25.56

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del ____ %.

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c)) - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	89.24
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	89.24
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	59.50
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	59.50
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	29.75

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del ____ %.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Art. 14 (commi 1-2-3) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA PER CONTO ALTRUI CON PANNELLI LUMINOSI PER OGNI METRO QUADRATO DI SUPERFICIE DELLO SCHERMO O PANNELLO

	1 anno
Superfici fino a mq 1	39.66
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	51.56

Art. 14 (commi 4-5) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI IN LUOGHI PUBBLICI O APERTI AL PUBBLICO

Per ogni giorno di esecuzione	2.07
-------------------------------	------

N.B.:

Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

	fino a 15 gg.	fino a 30 gg.	fino a 45 gg.	fino a 60 gg.
Al mq.	13.63	27.26	40.89	54.52
Superfici fino a mq 1	13.63	27.26	40.89	54.52
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	17.04	34.08	51.12	68.16
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	25.56	51.12	76.68	102.24
Superfici superiori a mq.8,5	34.08	68.16	102.24	136.32

Art. 15 (commi 2-3-4-5) - PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON AEREOMOBILI MEDIANTE SCRITTE, STRISCIONI, LANCIO MANIFESTINI, ECC.

Tariffa al giorno: € 49.58

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24.79

PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2.47

PUBBLICITÀ EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 7.43

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

La tariffa dell'imposta è ridotta a metà per la pubblicità di cui all'art.16 del D.Lgs. n. 507/1993.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

Sono essenti dall'imposta le forme pubblicitarie di cui all'art.17 del D.Lgs. n. 507/1993

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Art. 19 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>	<i>Superfici superiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1.24	
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	1.61	

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1
Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2
Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4
Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

DIRITTI DI URGENZA € 25.82

***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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	28.957,31	28.581,00	28.581,00
		cassa	25.045,71		
	2-Segreteria generale	comp	48.790,00	48.790,00	48.790,00
		cassa	49.272,42		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	70.209,70	66.181,00	66.181,00
		cassa	194.808,80		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	5.000,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	9.348,03		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	31.715,00	35.055,00	35.055,00
		cassa	43.281,85		
	6-Ufficio tecnico	comp	60.875,00	60.875,00	60.875,00
		cassa	72.568,97		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	67.237,00	54.839,00	54.839,00
		cassa	69.346,78		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	16.584,26	0,00	0,00
		cassa	18.250,00		
	10-Risorse umane	comp	34.338,02	18.250,00	18.250,00
		cassa	34.338,02		
	11-Altri servizi generali	comp	101.606,08	91.770,00	91.770,00
		cassa	119.379,65		
	Totale Missione 1	comp	465.312,37	407.841,00	407.841,00
		cassa	635.640,23		
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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	12.785,00	12.785,00	12.785,00
		cassa	14.666,51		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	54.080,00	54.680,00	54.680,00
		cassa	69.635,09		
	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	76.800,00	76.800,00	76.800,00
		cassa	97.208,95		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	143.665,00	144.265,00	144.265,00
		cassa	181.510,55		
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.650,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	9.750,00	8.900,00	8.900,00
		cassa	13.722,20		
	Totale Missione 5	comp	9.750,00	8.900,00	8.900,00
		cassa	21.372,20		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	4.086,00	4.086,00	4.086,00
		cassa	4.981,90		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	4.086,00	4.086,00	4.086,00
		cassa	4.981,90		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	16.120,00	10.120,00	10.120,00
		cassa	17.737,23		
	Totale Missione 7	comp	16.120,00	10.120,00	10.120,00
		cassa	17.737,23		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.500,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	33.720,00	38.720,00	38.720,00
		cassa	46.353,56		
	Totale Missione 8	comp	34.720,00	39.720,00	39.720,00
		cassa	47.853,56		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	15.301,49	11.450,00	11.450,00
		cassa	21.643,48		
	3-Rifiuti	comp	220.700,00	212.500,00	212.500,00
		cassa	278.691,18		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	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	236.001,49	223.950,00	223.950,00
		cassa	300.334,66		
	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	193.038,99	175.420,00	171.760,00
		cassa	211.848,12		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	193.038,99	175.420,00	171.760,00
		cassa	211.848,12		
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	750,00	750,00	750,00
		cassa	750,00		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	750,00	750,00	750,00
		cassa	750,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	8.750,00	8.750,00	8.750,00
		cassa	11.575,47		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		cassa	1.300,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.050,00	2.050,00	2.050,00
		cassa	2.050,00		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	14.600,00	14.600,00	14.600,00
		cassa	17.425,47		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	6.500,00	4.600,00	4.600,00
		cassa	6.500,00		
	Totale Missione 13	comp	6.500,00	4.600,00	4.600,00
		cassa	6.500,00		
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	1.200,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	1.300,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	1.200,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	1.300,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	15.698,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.500,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	83.208,00	83.208,00	83.208,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	98.906,00	87.208,00	87.208,00
		cassa	4.500,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	23.445,00	20.520,00	20.520,00
		cassa	23.445,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	23.445,00	20.520,00	20.520,00
		cassa	23.445,00		
	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.247.344,85	1.142.330,00	1.138.670,00
		cassa	1.474.448,92		

***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, in particolare si auspica che attraverso la funzione relativa al "Diritto allo studio" trasferite alla Provincia permanga il trasferimento al Comune che ha in carico 3 ordini di scuole.

Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	10.109,97 2.021,99	8.087,98	26.400,92	0,00	2.021,99	28.422,91	6.065,99 4.043,98
Totale		8.087,98	26.400,92	0,00	0,00	28.422,91	6.065,99
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.613.828,80 629.171,66	984.657,14	60.085,18	0,00	233.225,58 31.159,96	31.159,96	1.246.807,94 660.331,62
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	70.960,35	70.960,35	0,00	0,00			70.960,35
3) Terreni (patrimonio disponibile)	60.452,79	60.452,79	0,00	0,00	607,20		61.059,99
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.909.878,17 2.285.703,08	2.624.175,09	6.587,57	0,00	24.479,57 148.171,29	148.171,29	2.507.070,94 2.433.874,37
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	627.107,82 283.981,60	343.126,22	19.285,76	0,00		19.391,83	343.020,15 303.373,43
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	106.874,31 85.879,66	20.994,65	791,21	0,00	481,90 9.091,64	9.882,85	12.384,91 94.971,30
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	449,36 449,36	0,00	0,00	66,56	135,62 -39,43	-39,43	108,49 409,93
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	124.810,00 100.610,00	24.200,00	0,00	0,00		6.050,00	18.150,00 106.660,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	25.787,48 19.836,54	5.950,94	0,00	0,00		2.242,36	3.708,58 22.078,90
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
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	870.000,00 0,00	870.000,00	0,00	0,00		0,00	870.000,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	257.993,93	257.993,93	0,00	0,00		257.993,93	0,00
Totale		5.262.511,11	86.749,72	66,56	258.929,87	474.852,79	5.133.271,35

Indebitamento

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	652.998,05	595.087,60	534.406,81	470.276,81	415.966,81	358.756,81
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	57.910,45	60.680,79	64.130,00	54.310,00	57.210,00	57.210,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	595.087,60	534.406,81	470.276,81	415.966,81	358.756,81	301.546,81
Nr. Abitanti al 31/12	1485	1489	1457			
Debito medio x abitante	400,73	358,90	322,77			

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	32.852,74	29.222,77	25.810,00	23.445,00	20.520,00	20.520,00
Quota capitale	57.910,45	60.680,79	64.130,00	54.270,00	57.210,00	57.210,00
Totale fine anno	90.763,19	89.903,56	89.940,00	77.715,00	77.730,00	77.730,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	652.998,05	595.087,60	534.406,81	470.276,81	415.966,81	358.756,81
Oneri finanziari	32.852,74	29.222,77	25.810,00	23.445,00	20.520,00	20.520,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,050	0,049	0,048	0,049	0,049	0,057

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	32.852,74	29.222,77	25.810,00	23.445,00	20.520,00	20.520,00
Entrate correnti	1.273.225,64	1.130.492,65	1.328.355,95	1.246.518,49	1.195.257,69	1.191.597,69
% su entrate correnti	2,58 %	2,58 %	1,94 %	1,88 %	1,72 %	1,72 %
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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		91.653,34		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	55.096,36	4.282,31	4.282,31
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.246.518,49 0,00	1.195.257,69 0,00	1.191.597,69 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	(-)	1.247.344,85 4.282,31 83.208,00	1.142.330,00 4.282,31 83.208,00	1.138.670,00 4.282,31 83.208,00
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>	(-)	54.270,00 0,00	57.210,00 0,00	57.210,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Pontestura	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	58.130,97	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	870.000,00	5.000,00	5.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	928.130,97 0,00	5.000,00 0,00	5.000,00 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 2016/2018

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	(+)	91.653,34
Entrata	(+)	3.328.234,87
Spesa	(-)	3.233.401,97
Differenza	=	186.486,24

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

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 (Sezione strategica).

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
C.C.A.M. (Consorzio acquedotto del Monferrato)	Raccolta, trattamento e fornitura di acqua	0,99
Consorzio Casalese rifiuti	Regolamentazione dell'attività degli organismi preposti alla tutela dell'ambiente	2,085
Autorità d'Ambito 5		
Alexala	Promozione turistica	0,23
Mondo	Attività di assistenza e promozione turistica	0,43

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Azienda sanitaria locale 21	Gestione servizi socio-assistenziali	

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
COSMO SPA	Attività raccolta e smaltimento rifiuti	2,085
A.M.C. spa	Gestione illuminazione pubblica	0,005

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
COSMO SPA	Canile, Cosap, Affissioni e pubblicità	2,085

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Unione dei Comuni di Camino, Coniolo, Pontestura e Solonghello		25

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 19		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 4	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 10	* Provinciali Km. 8	* Comunali Km. 35
* Vicinali Km. 15	* Autostrade Km. 0	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
* Piano reg. adottato	NO	27/02/1990 Deliberazione G.R. n. 110-35702
* Piano reg. approvato	SI	
* Progr. di fabbricazione	NO	
* Piano edilizia economica e popolare	NO	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
* Industriali	– NO	
* Artigianali	– NO	
* Commerciali	– NO	
* 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) no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	26.333,07	55.096,36	4.282,31	4.282,31
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	58.130,97	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	50.420,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	73.442,01	91.653,34		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	437.426,92	previsione di competenza	1.083.050,00	1.080.546,69	1.060.950,00	1.059.550,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	5.803,95	previsione di cassa	1.327.022,35	1.517.973,61		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	18.966,64	previsione di competenza	47.426,95	33.168,80	16.294,69	14.034,69
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	67.512,47	previsione di cassa	55.949,61	38.972,75		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	197.879,00	132.803,00	118.013,00	118.013,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,01	previsione di cassa	224.499,43	151.769,64		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.401,39	previsione di competenza	177.500,00	870.000,00	5.000,00	5.000,00
			previsione di cassa	287.300,00	937.512,47		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	300.000,00	471.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	300.000,00	471.000,01		
			previsione di competenza	205.915,00	206.605,00	206.605,00	206.605,00
			previsione di cassa	210.022,93	211.006,39		
	TOTALE TITOLI	534.111,38	previsione di competenza	2.011.770,95	2.794.123,49	1.406.862,69	1.403.202,69
			previsione di cassa	2.404.794,32	3.328.234,87		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	534.111,38	previsione di competenza	2.088.524,02	2.907.350,82	1.411.145,00	1.407.485,00
			previsione di cassa	2.478.236,33	3.419.888,21		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

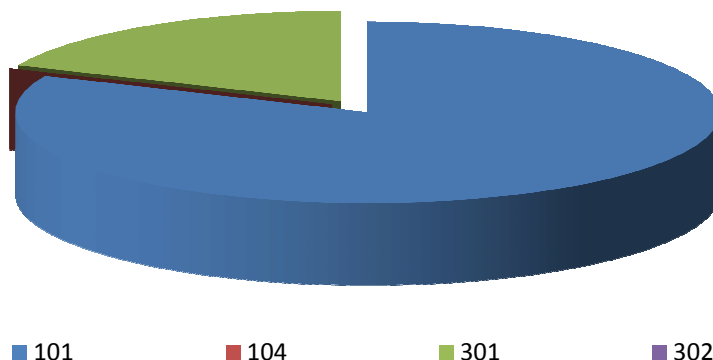
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

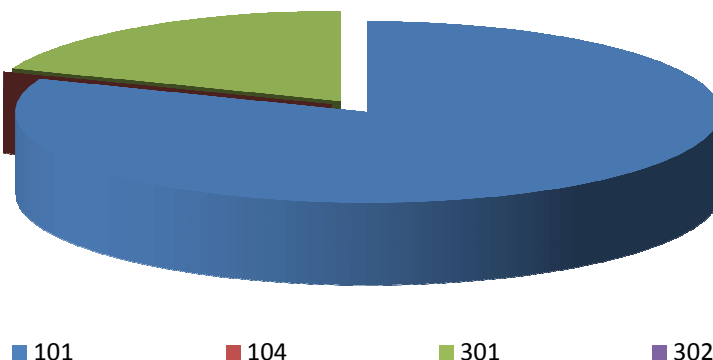
Analisi entrate: Politica Fiscale

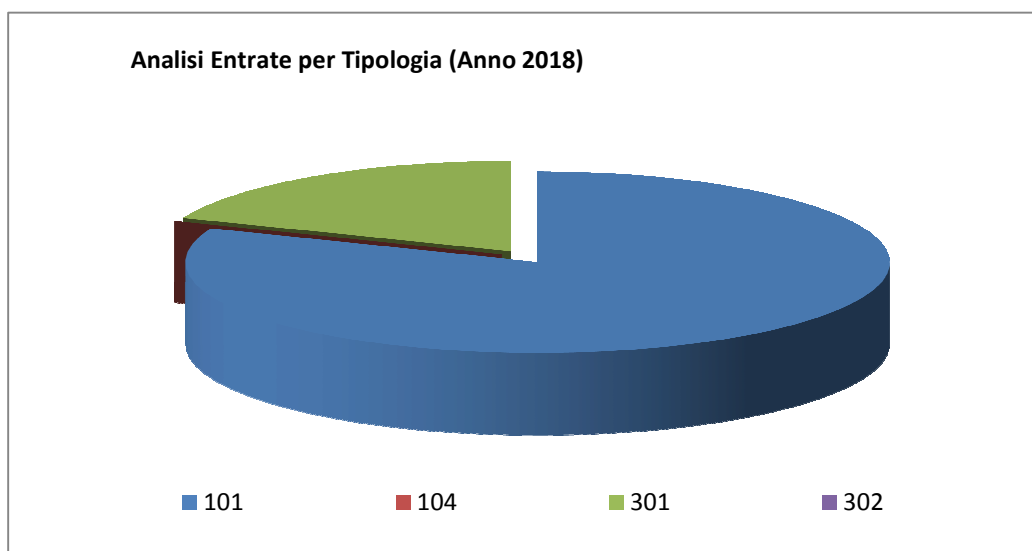
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	881.203,00	858.550,00	858.550,00
		cassa	1.318.629,92		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	199.343,69	202.400,00	201.000,00
		cassa	199.343,69		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			1.080.546,69	1.060.950,00	1.059.550,00
		cassa	1.517.973,61		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





IUC: IMU E TASI

Deliberazione C.C. n. 4 del 03/04/2015 TARI

Deliberazione C.C. n. 12 del 29/7/2015 IMU

Deliberazione C.C. n. 13 del 29/7/2015 TASI

IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>2016</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	‰
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	7,6‰
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte di rendita non eccedente i 500 euro) Esente per cat. A1/A8/A9	4‰
Aliquota generale	7,60‰
Terreni agricoli	7,60‰
.....altre tipologie	
Detrazione per abitazione principale	200,00

TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati		
Altri fabbricati e cat. A	2‰	2‰
Fabbricati rurali strumentali	1‰	1‰
Fabbricati cat. D	2‰	2‰
Fabbricati C1 e C3	1‰	1‰

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Addizionale IRPEF:

Il D.Lgs 360/1998 prevede che i comuni possano istituire l'Addizionale IRPEF la cui aliquota non può eccedere complessivamente 0,80 punti percentuali

L'aliquota applicata a decorrere dall'anno 2012 è stata fissata in 0,80% (C.C. N. 9 del 17/05/2012)

Tale applicazione consente di prevedere, secondo le stime prodotte dal Portale per il Federalismo Municipale un gettito compreso tra:

un minimo di €. 142.948,00

un massimo di €. 174.714,00

Sulla base di quanto sopra detto nel triennio 2016-2017-2018 sono stati stanziati € 146.000,00 considerando il nuovo principio di cassa potenziata.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Si rimanda alla sezione SeS – Tariffe e tributi servizi pubblici

RISCOSSIONE COATTIVA

L'attività di recupero evasione tributaria è gestita direttamente dall'ente.

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni, nell'anno 2016, sono state per ora effettuate per la TARI 2014, per un importo pari ad € 22.653,00.

Eventuali ulteriori controlli saranno oggetto di variazioni di bilancio allorché siano emessi ruoli coattivi.

Sulla TASI l'Ente non ha ancora iniziato ad effettuare i dovuti controlli.

T.O.S.A.P.

Si rimanda alla sezione SeS – Tariffe e tributi servizi pubblici

TARSU-TARES-TARI

La TARI è la tassa che viene introdotta dalla Legge di stabilità 2014 per la copertura dei costi di raccolta e trattamento dei rifiuti urbani ed assimilati, in sostituzione dei precedenti regimi di prelievo sui rifiuti (TARSU – TARES).

Si applica in modo analogo alla TARES.

La tassa in oggetto è dovuta da chiunque possieda, occupi o detenga a qualsiasi titolo locali o aree scoperte a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani.

La tariffa è commisurata alla quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte.

Le tariffe e le modalità di applicazione della TARI sono stabilite in apposite deliberazioni del Consiglio Comunale.

Si rimanda alla sezione SeS – Tariffe e tributi servizi pubblici

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Si rimanda alla sezione SeS – Tariffe e tributi servizi pubblici

FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà e fondi perequativi sono state previste secondo quanto ipotizzato in riferimento alla Legge di stabilità 2016 n. 208 del 28/12/2015 e dal D.L. 78 del 19/06/2015 – Disposizioni urgenti in materia di enti locali convertito nella Legge n. 125/2015 del 06/08/2015.

La definizione dei trasferimenti anno 2016 darà luogo ad eventuali variazioni di bilancio.

La previsione di gettito si riferisce al contributo per minor gettito IMU/Tasi.

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Miravalle Cristina

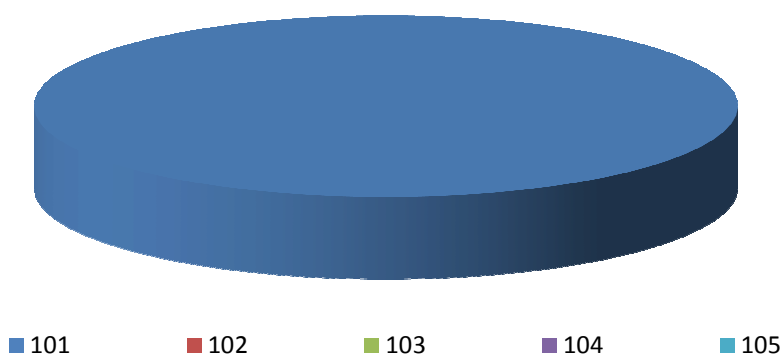
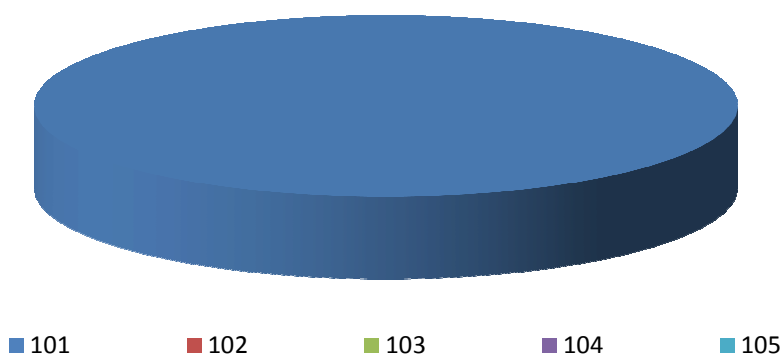
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Miravalle Cristina

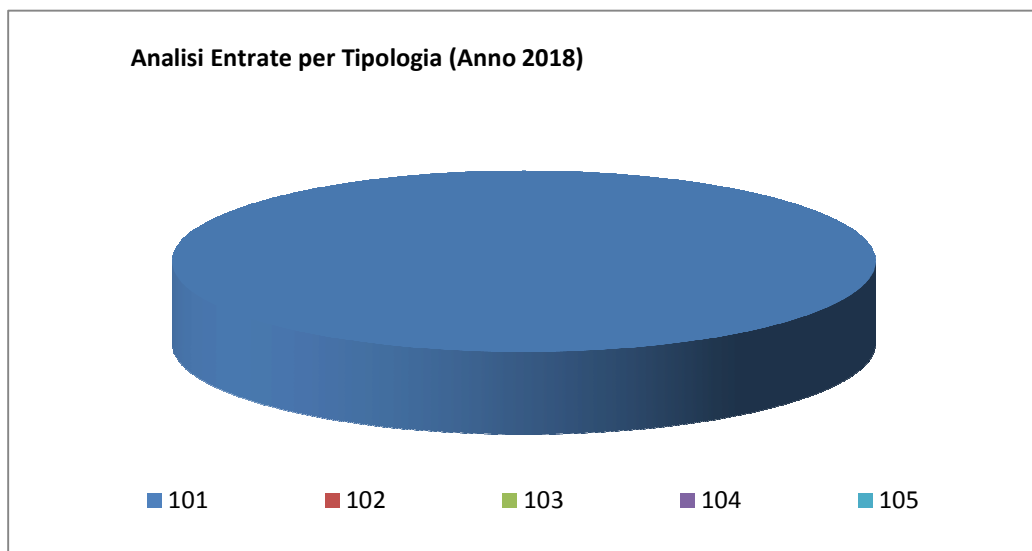
Responsabile Tassa occupazione spazi: Destefanis Stefano

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Miravalle Cristina

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	33.168,80	16.294,69	14.034,69
		cassa	36.972,75		
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	2.000,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			33.168,80	16.294,69	14.034,69
		cassa	38.972,75		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**

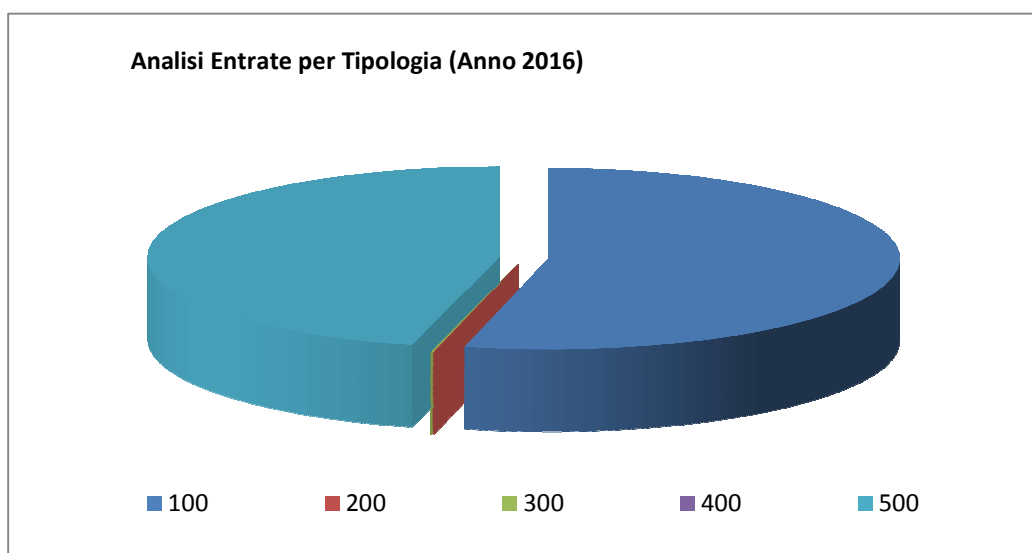


Si specifica che all'interno dei trasferimenti correnti è previsto per il triennio 2016/2017/2018:

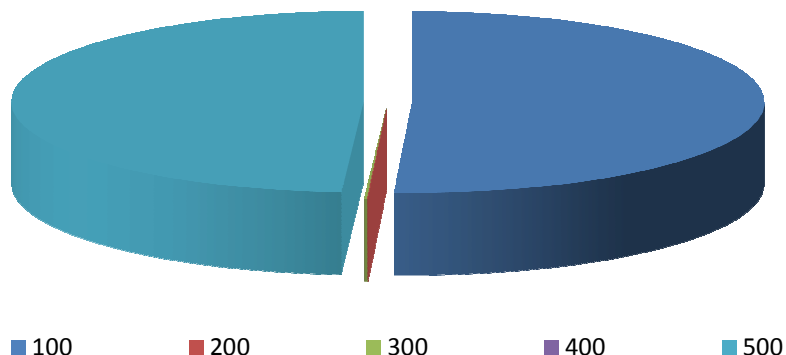
- Rimborso quote mutuo da Finpiemonte (L.R. 18/84 e L.R. 25/10 art. 12 – Mutuo assunto nell'anno 2013 per lavori di sistemazione strade comunale con contributo regionale)
- Contributo erogato attualmente dalla Provincia per il diritto allo Studio
- Contributo 5 per mille per attività sociali
- Rimborso spese per consultazioni referendarie ed elettorali

Analisi entrate: Politica tariffaria

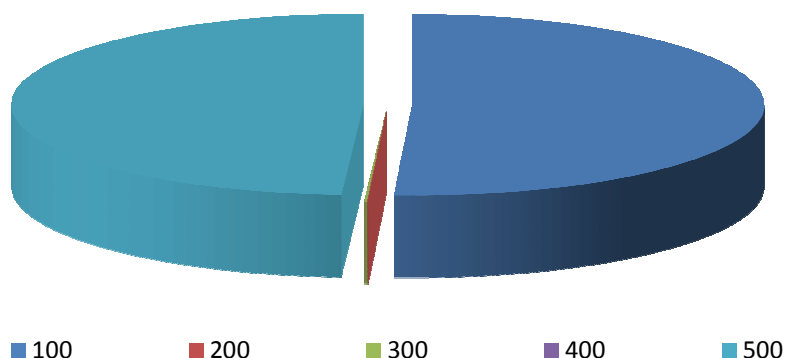
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	71.480,00	59.990,00	59.990,00
		cassa	75.333,22		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
300	Interessi attivi	comp	150,00	150,00	150,00
		cassa	150,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	61.123,00	57.823,00	57.823,00
		cassa	76.236,42		
TOTALI TITOLO			132.803,00	118.013,00	118.013,00
		cassa	151.769,64		



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



PROVENTI SERVIZI

Nella voce proventi rientrano:

- i vari diritti ad esclusivo vantaggio del Comune e i diritti di notifica pari ad € 4.750,00
- i proventi dei trasporti funebri e dell'illuminazione votiva pari ad € 3.480,00

E' stata prevista la stessa cifra per tutti gli anni del triennio in quanto l'entrata nel corso degli anni precedenti è rimasta quasi del tutto invariata.

- i proventi delle tariffe scolastiche, deliberati dalla G.C. in data 20/07/2015 con delibera n. 48, per l'anno scolastico 2015/2016, per un totale pari ad € 17.000,00.
- corrispettivo affidamento in gestione riscossione Imposta comunale sulla pubblicità, affissioni e tassa occupazione suolo pubblico pari ad € 5.500,00

PROVENTI BENI DELL'ENTE

I proventi derivano principalmente dai fitti fabbricati e terreni facenti parte del patrimonio disponibile del Comune.

I proventi da terreni hanno subito un netto ribasso in quanto la locazione del terreno in località Zerba per l'antenna Vodafone è stata pagata anticipatamente per il triennio 2015/2017.

Rimane invariata la previsione relativa agli introiti per l'utilizzo della palestra comunale.

- i proventi derivanti da fitti immobili e terreni per un totale di € 24.800,00 per l'anno 2016 ed € 13.310,00 per gli anni 2017/2018
- i proventi derivanti da concessione beni per un totale di € 7.150,00
- i proventi derivanti dalla gestione degli immobili di edilizia popolare per un totale di € 31.828,00
- i proventi derivanti dalla concessioni cimiteriali per un totale di € 12.500,00

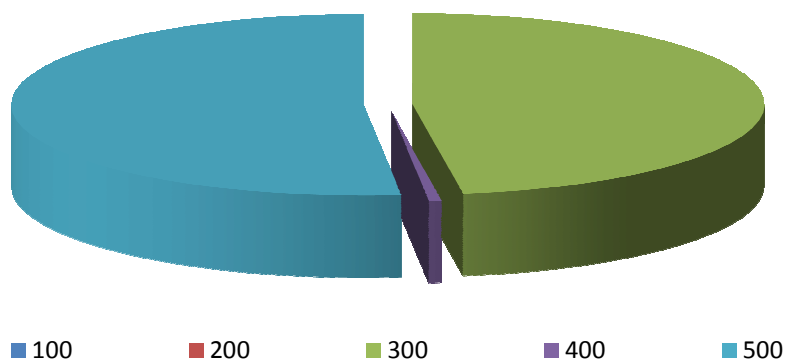
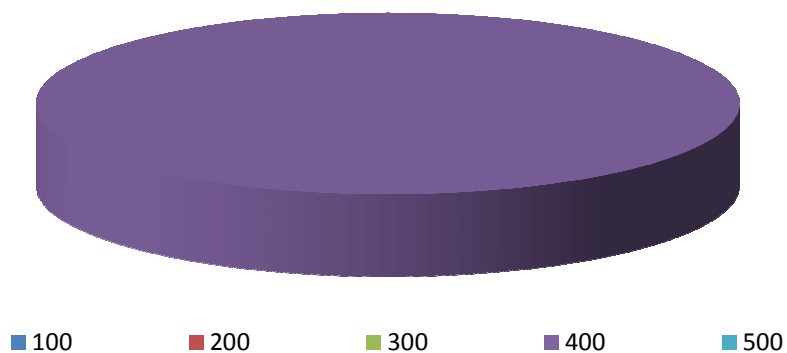
PROVENTI DIVERSI

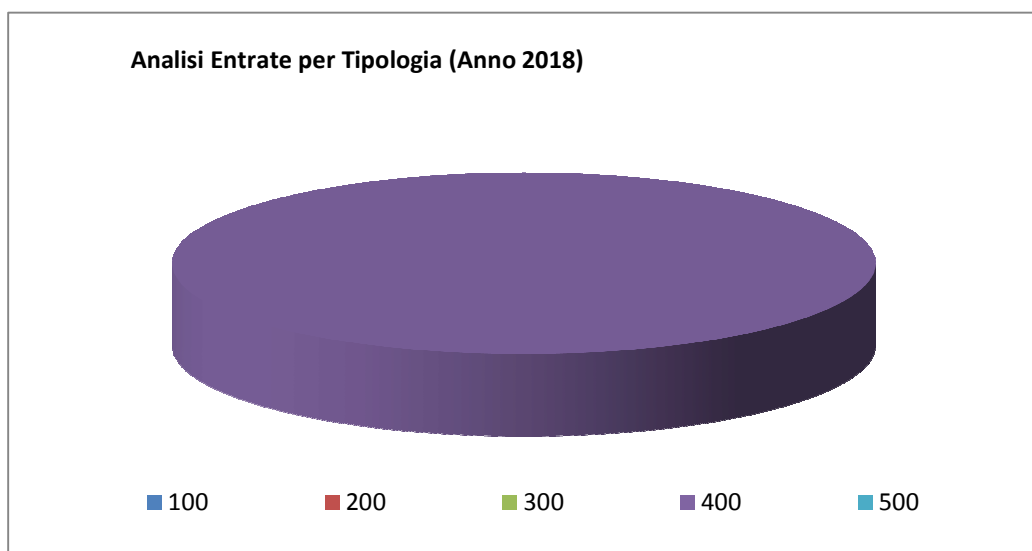
Le voci più significative dei proventi diversi sono le seguenti:

- recupero spese utenze da parte di affittavoli e concessionari;
- contributo CONAI pari ad € 5.200,00
- rimborso Comuni dell'unione per spese gestione servizi scolastici pari ad € 6.345,00
- introiti e rimborsi diversi e recuperi vari pari ad € 14.250,00

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	415.000,00	0,00	0,00
		cassa	478.967,17		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	450.000,00	0,00	0,00
		cassa	453.545,30		
TOTALI TITOLO		comp	870.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	937.512,47		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018 di cui alla deliberazione C.C. 14 del 29/07/2015

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione.

Nel triennio considerato sono previsti i proventi di concessioni cimiteriali ed i proventi da concessioni edilizie in base alle entrate degli ultimi anni. Si precisa che il relativo impegno potrà essere assunto solo in caso di effettivo incasso.

Il Comune ha partecipato al bando 2015 denominato "Programma nuovi progetti di intervento" D.M. 88/2015 ed ha ottenuto un finanziamento a fondo perduto di € 390.000,00 in attesa di un cronoprogramma i fondi sono gestiti nell'anno di competenza.

La Compagnia di San Paolo ha deliberato un contributo per il "Riallestimento della biblioteca Comunale e per attività culturali integrative" a favore del Comune per un importo di € 25.000,00.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

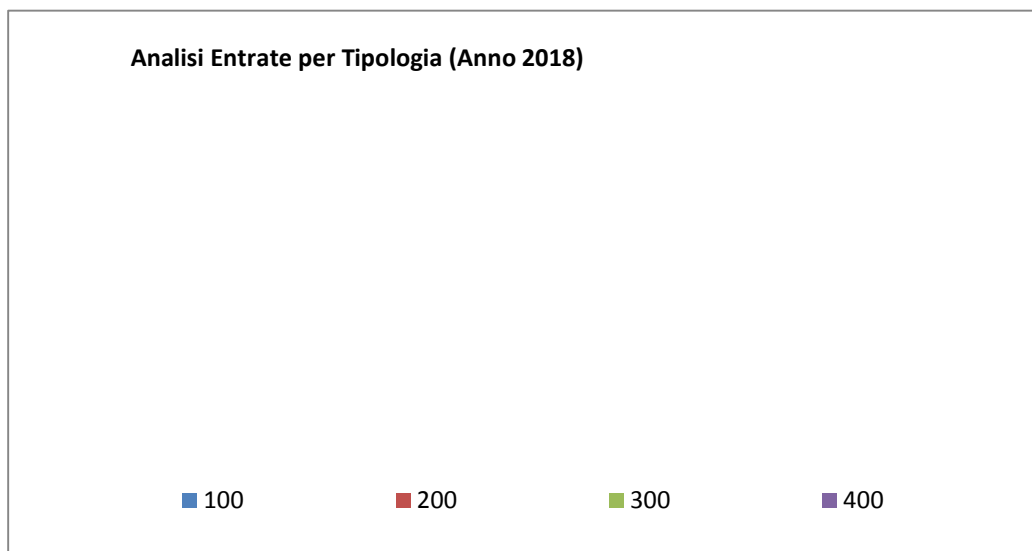
Non sussiste

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

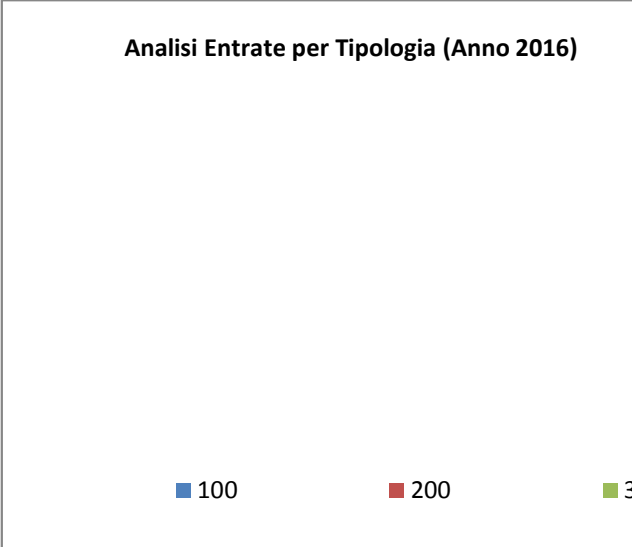
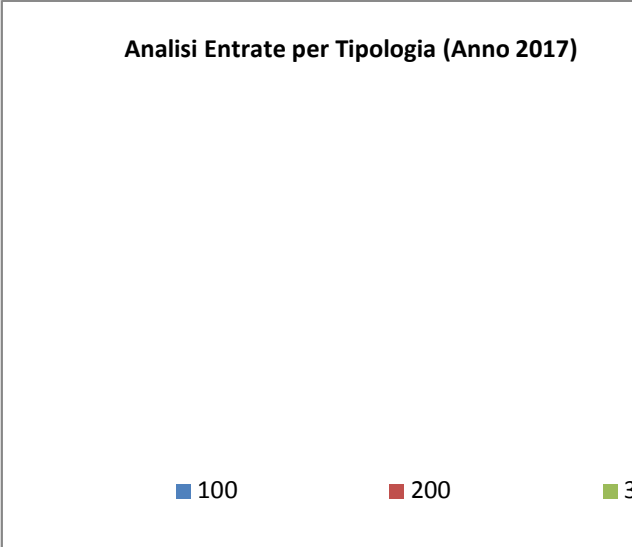
■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400



Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)  ■ 100 ■ 200 ■ 3			
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)  ■ 100 ■ 200 ■ 3			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018) ■ 100 ■ 200 ■ 3					
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	0,00		
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	0,00		

Non sussiste

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	471.000,00	0,00	0,00
		cassa	471.000,01		
	TOTALI TITOLO	comp cassa	471.000,00 471.000,01	0,00	0,00

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

L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)

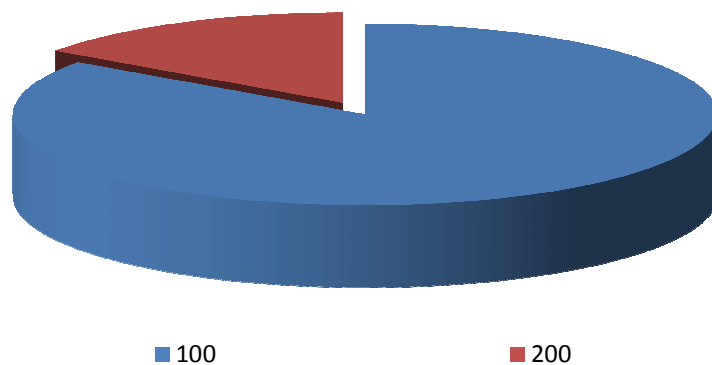
Titolo I – Entrate tributarie	€ 888.366,37
Titolo II – Entrate da trasferimenti correnti	€ 33.831,07
Titolo III – Entrate extra-tributarie	€ 208.295,21
Totale generale	€ 1.130.492,65
<i>Limite max anticipazione tesoreria anno 2016 (5/12)</i>	<i>€ 471.038,60</i>

- Decreto Legge n. 1/2012 (convertito con modificazioni dalla Legge n. 27/2012), il regime di tesoreria previsto dall'art. 7 del D.Lgs. n. 279/1997 (tesoreria mista) è stato sospeso fino al 31.12.2014 e l'art. 1, comma 395 della Legge n. 190/2014 ha prorogato tale termine fino al 31.12.2017;

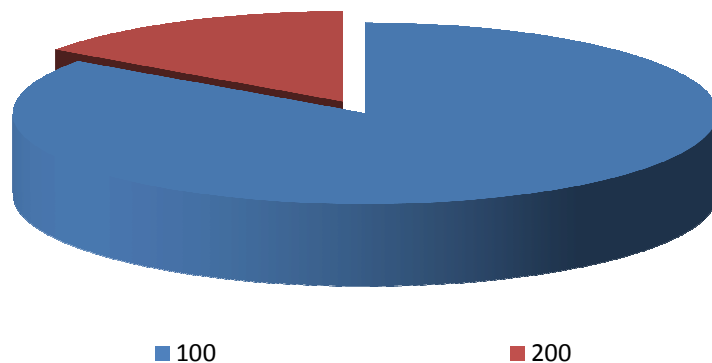
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

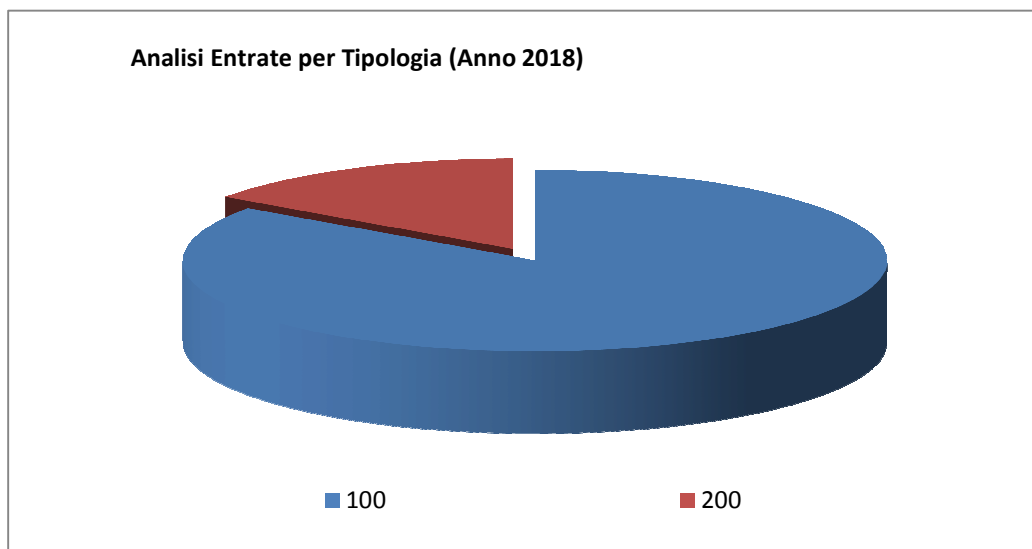
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	175.165,00	175.165,00	175.165,00
		cassa	175.165,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	31.440,00	31.440,00	31.440,00
		cassa	35.841,39		
TOTALI TITOLO					
		comp	206.605,00	206.605,00	206.605,00
		cassa	211.006,39		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	888.366,37
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	33.831,07
3) Entrate extratributarie (titolo III)	208.295,21
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.130.492,65
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	113.049,27
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	113.049,27
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	482.322,84
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	482.322,84
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 2016/2018

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2016-2018 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	484.481,34	407.841,00	407.841,00
		di cui già impegnato	28.098,03	0,00	2.980,31
		di cui fondo plur. vinc.	4.282,31	4.282,31	4.282,31
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	668.122,79		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	143.665,00	144.265,00	144.265,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	181.510,55		
		previsione di competenza	34.750,00	8.900,00	8.900,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	46.372,20		
		previsione di competenza	4.086,00	4.086,00	4.086,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	4.981,90		
		previsione di competenza	16.120,00	10.120,00	10.120,00
		di cui già impegnato	6.000,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	17.737,23		
		previsione di competenza	856.172,00	39.720,00	39.720,00
		di cui già impegnato	156.000,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	939.260,36		
		previsione di competenza	236.001,49	223.950,00	223.950,00
		di cui già impegnato	1.200,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	300.334,66		
		previsione di competenza	250.548,99	175.420,00	171.760,00
		di cui già impegnato	74.948,99	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	269.358,12		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	19.600,00	19.600,00	19.600,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	22.425,47		
		previsione di competenza	6.500,00	4.600,00	4.600,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	6.500,00		
		previsione di competenza	1.200,00	1.100,00	1.100,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.300,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	98.906,00	87.208,00	87.208,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.500,00		
		previsione di competenza	77.715,00	77.730,00	77.730,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	471.000,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	206.605,00	206.605,00	206.605,00
		previsione di competenza	222.283,68		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.907.350,82	1.411.145,00	1.407.485,00
		<i>di cui già impegnato</i>	266.247,02	0,00	2.980,31
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	4.282,31	4.282,31	4.282,31
		previsione di cassa	3.233.401,97		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.907.350,82	1.411.145,00	1.407.485,00
		<i>di cui già impegnato</i>	266.247,02	0,00	2.980,31
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	4.282,31	4.282,31	4.282,31
		previsione di cassa	3.233.401,97		

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.

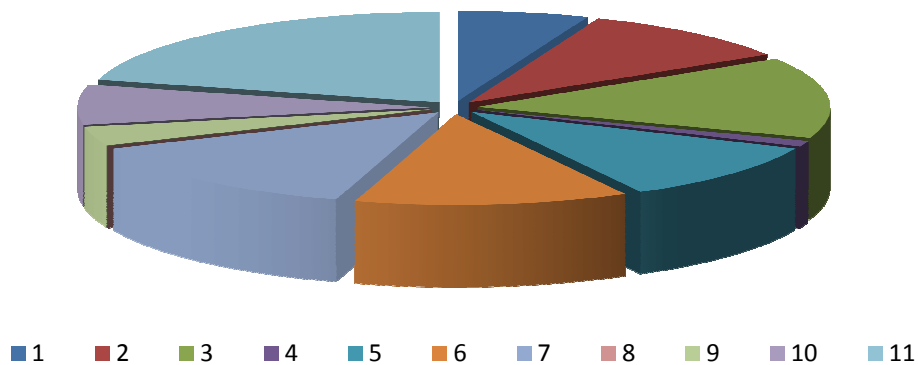
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

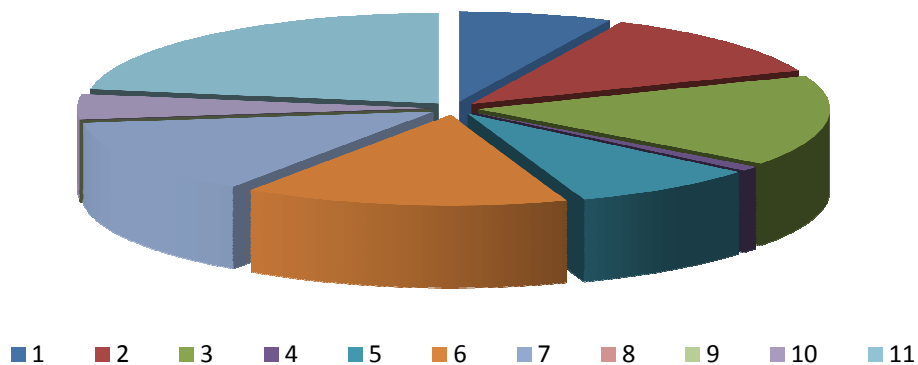
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	28.957,31	28.581,00	28.581,00	Schiavi
		fpv	4.282,31	4.282,31	4.282,31	
		cassa	25.045,71			
2	Segreteria generale	comp	48.790,00	48.790,00	48.790,00	Schiavi - Miravalle
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	49.272,42			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	70.209,70	66.181,00	66.181,00	Sutera - Schiavi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	194.808,80			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	5.000,00	3.500,00	3.500,00	Miravalle
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.348,03			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	50.883,97	35.055,00	35.055,00	Destefanis - Miravalle
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	75.764,41			
6	Ufficio tecnico	comp	60.875,00	60.875,00	60.875,00	Destefanis - Schiavi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	72.568,97			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	67.237,00	54.839,00	54.839,00	Sutera - Miravalle
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	69.346,78			
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	16.584,26	0,00	0,00	Giunta - Schiavi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.250,00			
10	Risorse umane	comp	34.338,02	18.250,00	18.250,00	Sutera - Schiavi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	34.338,02			
11	Altri servizi generali	comp	101.606,08	91.770,00	91.770,00	Giunta - Sutera - Schiavi Miravalle
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	119.379,65			
TOTALI MISSIONE			484.481,34	407.841,00	407.841,00	
		fpv	4.282,31	4.282,31	4.282,31	
		cassa	668.122,79			

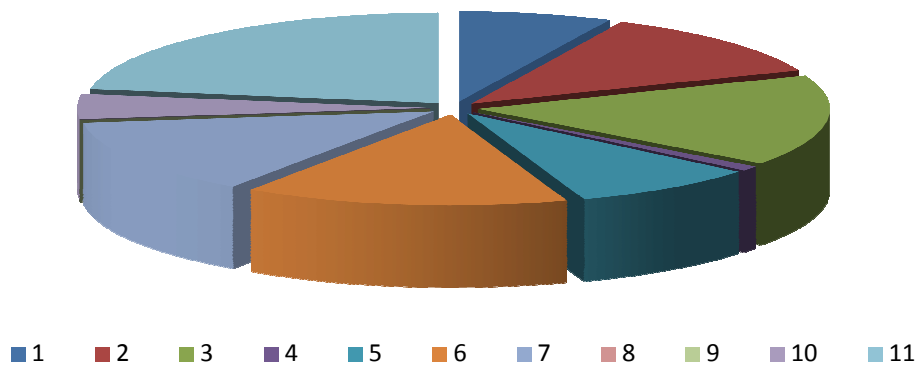
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

Il Programma 1 "Organi istituzionali" comprende:

- Spese per l'Indennità del Sindaco e della Giunta Comunale
- Gettoni di presenza Consiglieri Comunali

Il Programma 2 "Segreteria generale" comprende:

- Stipendio del dipendente Bargerò Christian – area amministrativa – collaboratore dei servizi generali, di segreteria, servizi demografici statistici e servizi tributari con relativi adempimenti;
- Rimborso spese viaggio segreteria comunale ed eventuali missioni ai dipendenti;
- Quota di partecipazione segreteria convenzionata;

Il Programma 3 "Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato" comprende:

- Stipendio della dipendente Schiavi Alessandra – area contabile – responsabile dei servizi contabili, finanziari, cimiteriali, agricoltura e relativi procedimenti;
- Spese per il servizio tesoreria, utilizzo ordinativo informatico e relativa conservazione dei documenti presso la banca;
- Spese per interessi relativi all'anticipazione di tesoreria;
- Compenso al Revisore dei conti;
- Spese relative alla gestione della contabilità del personale;
- Quota ceduta per alimentare il fondo di solidarietà comunale (quota trattenuta dall'Agenzia delle Entrate, su disposizione del MEF, sul gettito IMU);
- Spese per I.V.A. servizi commerciale dell'Ente;

Il Programma 4 "Gestione delle entrate tributarie e fiscali" comprende:

- Spese per la riscossione dei tributi comunali;
- Spese per il rimborso di tributi riscossi ma non dovuti;

Il Programma 5 "Gestione beni demaniali e patrimoniali" comprende:

- Per la parte corrente le spese di manutenzione ordinaria degli edifici di proprietà comunale, compresi quelli destinati alla locazione, le manutenzioni di immobili ed impianti ad essi collegati, il servizio antincendio e gli orologi pubblici;
- Per la parte in conto capitale sono previste alcune spese di manutenzione straordinaria vincolate alla relativa entrata di oneri di urbanizzazione;

Il Programma 6 "Ufficio tecnico" comprende:

- Stipendio del dipendente Destefanis Stefano – tecnico comunale – responsabile edilizia residenziale, lavori pubblici, urbanistica e del coordinamento degli operatori tecnico manutentivi;
- Incarichi di studio per progetti e perizie;

Il Programma 7 "Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile" comprende:

- Stipendio della dipendente Miravalle Cristina – area demografica/tributaria – responsabile dei servizi demografici, stato civile, sociali, tributari, scolastici e relativi procedimenti;

Il Programma 9 "Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali" comprende:

- Incarico di somministrazione lavoro ad un collaboratore amministrativo;

Il Programma 10 "Risorse umane" comprende:

- Spese per il fondo miglioramento dell'efficienza dei servizi;
- Fondo per il patto di stabilità interno;

Il Programma 11 "Altri servizi generali" comprende:

- Spese per stampati e cancelleria;
- Accertamenti sanitari del personale;
- Consulenza fiscale ed I.V.A.;

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- Spese utenze immobili comunali (Energia elettrica, gas, telefono, acqua potabile);
- Accesso a banche dati e servizi informatici;
- Pulizia uffici;
- Noleggio fotocopiatrici e stampanti;
- Formazione ed addestramento del personale;
- Spese legali;
- Contributi associativi (A.N.C.I., Il Cemento nell'identità casalese, Associazione dei Comuni del Monferrato;
- Trasferimento ad Unione dei comuni per funzioni fondamentali;
- Adesione S.U.A.P.;
- Oneri per le assicurazioni;

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non sussiste

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.”

Tale missione è gestita tramite L’unione dei Comuni di Camino, Coniolo, Pontestura e Solonghello.

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

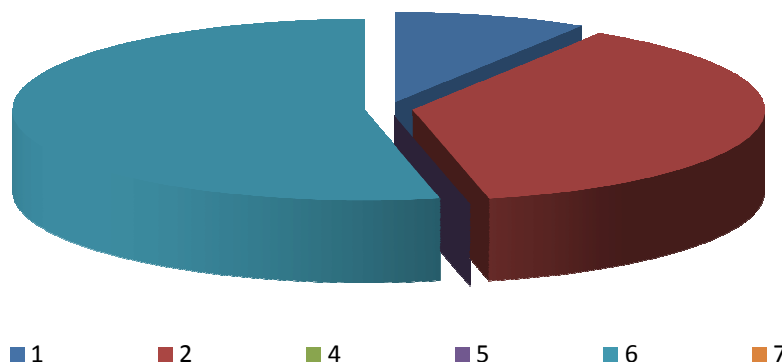
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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:

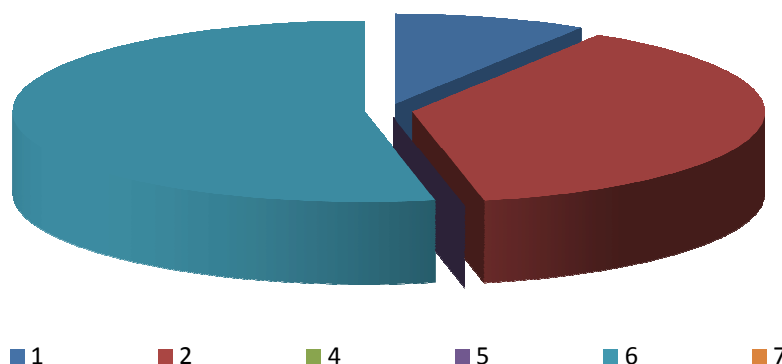
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	12.785,00	12.785,00	12.785,00	Giunta - Miravalle
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.666,51			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	54.080,00	54.680,00	54.680,00	Giunta - Miravalle
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	69.635,09			
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	76.800,00	76.800,00	76.800,00	Miravalle - Schiavi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	97.208,95			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	143.665,00	144.265,00	144.265,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	181.510,55			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

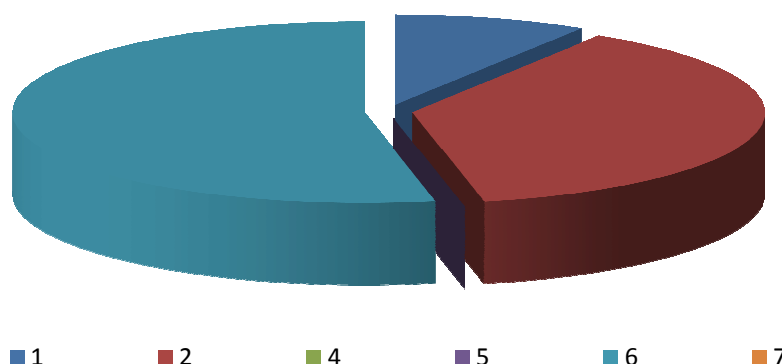
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Il Programma 1 “Istruzione prescolastica” comprende:

- Spese funzionamento scuola dell’Infanzia (materiale per pulizie e materiale didattico);
- Spese per utenze (energia elettrica, gas e telefono);
- Oneri per le assicurazioni;

Il Programma 2 “Altri ordini di istruzione non universitari” comprende:

- Spese funzionamento scuola primaria(materiale per pulizie e materiale cancelleria);
- Spese per noleggio fotocopiatrice;
- Spese per dopo*scuola;
- Spese per utenze (energia elettrica, gas e telefono);

Il Programma 6 “Servizi ausiliari all’istruzione” comprende:

- Spese relative alla gestione dello Scuolabus (manutenzione, bollo, carburante);
- Spese funzionamento scuola secondaria di primo grado;
- Spese per assistenza scolastica pre*scuola;
- Spese servizio mensa (integrazione pasti alunni con riduzione e pasti insegnanti);
- Spese per trasporto alunni di ogni ordine e grado;
- Spese per assicurazioni;

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

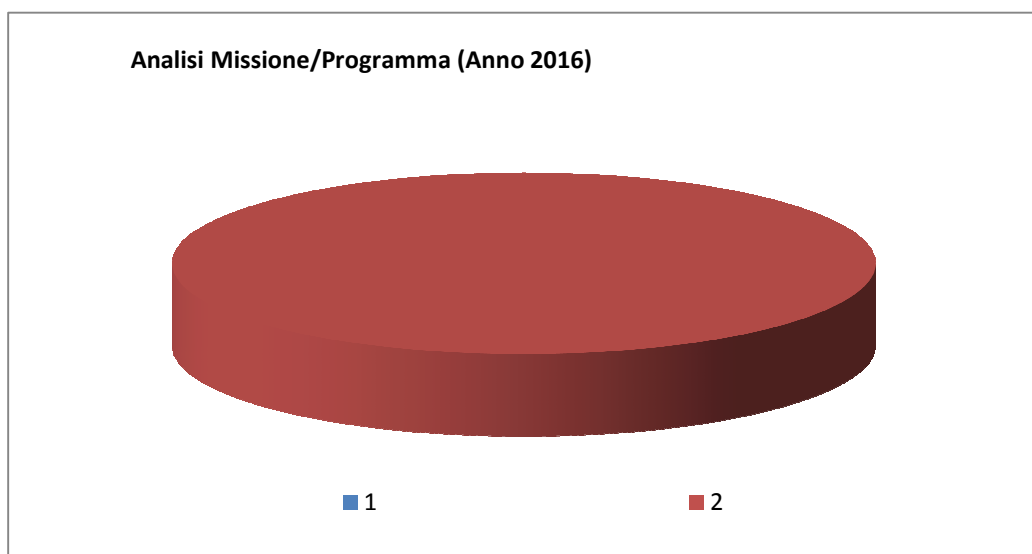
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

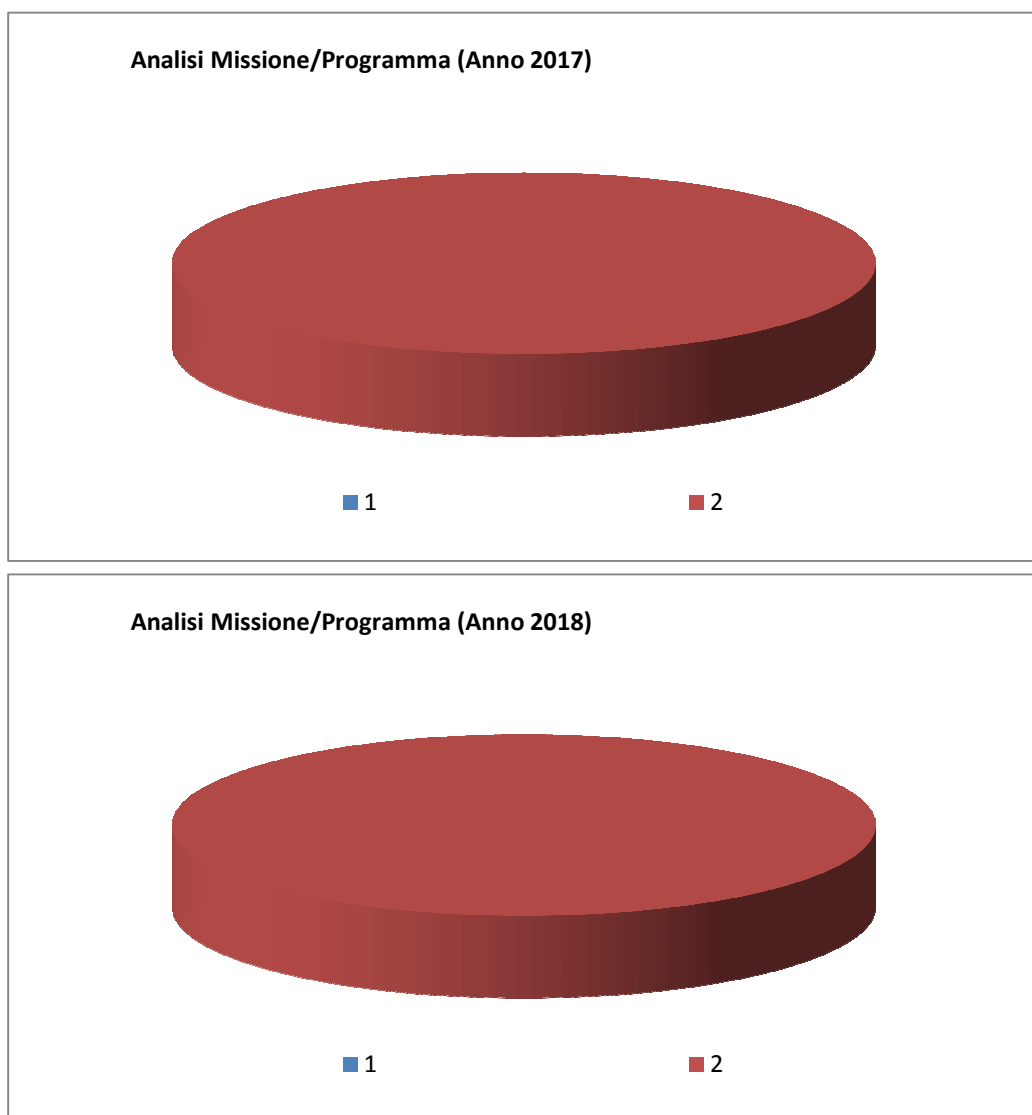
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	Destefanis – Miravalle Schiavi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.650,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	34.750,00	8.900,00	8.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.722,20			
TOTALI MISSIONE		comp	34.750,00	8.900,00	8.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.372,20			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

Il Programma 1 "Valorizzazione dei beni di interesse storico" comprende:

- Spese per la conservazione del deposito museale "Colombotto Rosso",

Il Programma 2 "Attività culturali ed interventi diversi nel settore culturale" comprende:
nella parte di spesa corrente:

- Spese per iniziative culturali e manifestazioni organizzate dal Comune;
- Stampa libri prodotti da archivisti comunali;
- Spese per il funzionamento Salone Verdi – utenze;
- Spese per manifestazioni Salone Verdi;
- Spese per la biblioteca comunale (oneri assicurativi);

nella parte in conto capitale:

- Spese per il rinnovo della Biblioteca comunale;

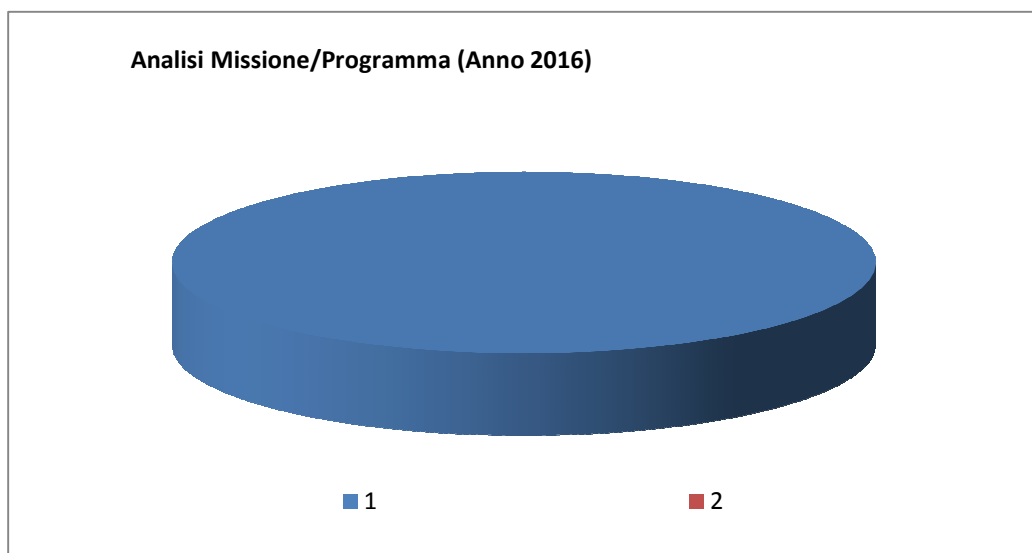
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	4.086,00	4.086,00	4.086,00	Schiavi - Miravalle
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.981,90			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	4.086,00	4.086,00	4.086,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.981,90			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

Il Programma 1 "Sport e Tempo libero" comprende:

- Spese per il mantenimento e la gestione degli impianti sportivi che sono dati in gestione alla società Polisportiva di Quarti, per quel che concerne la Palestra e il campo da tennis, e alla A.D.S. Junior calcio Pontestura per quanto riguarda il campo da calcio;
- Spese per contributi per iniziative sportive e ricreative;

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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	16.120,00	10.120,00	10.120,00	Miravalle – Destefanis Schiavi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.737,23			
	TOTALI MISSIONE	comp	16.120,00	10.120,00	10.120,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.737,23			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

Il Programma 1 “Sviluppo e la valorizzazione del turismo” comprende:

- Spese per acquisto beni e servizi in relazioni alle manifestazioni organizzate dall’amministrazione per la promozione del territorio
- Spese per l’adesione all’ Ecomuseo della Pietra dei Cantoni, alla società Mondo, al Consorzio difesa produzioni agricole, al gruppo “G.A.L. basso Monferrato Astigiano”;
- Spese per contributi a Pro-loco e Associazioni;
- Spese per la gestione del deposito museale Colombotto Rosso;

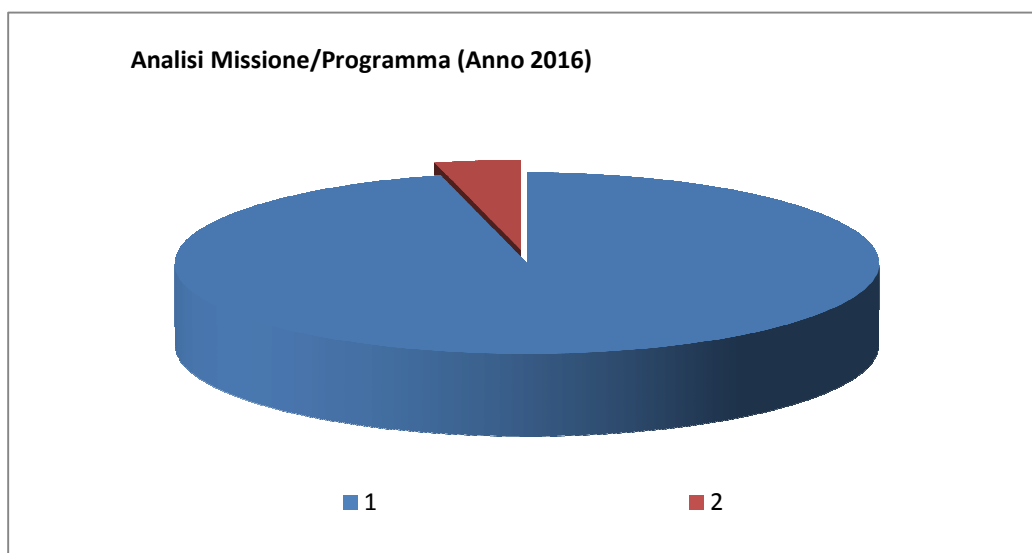
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

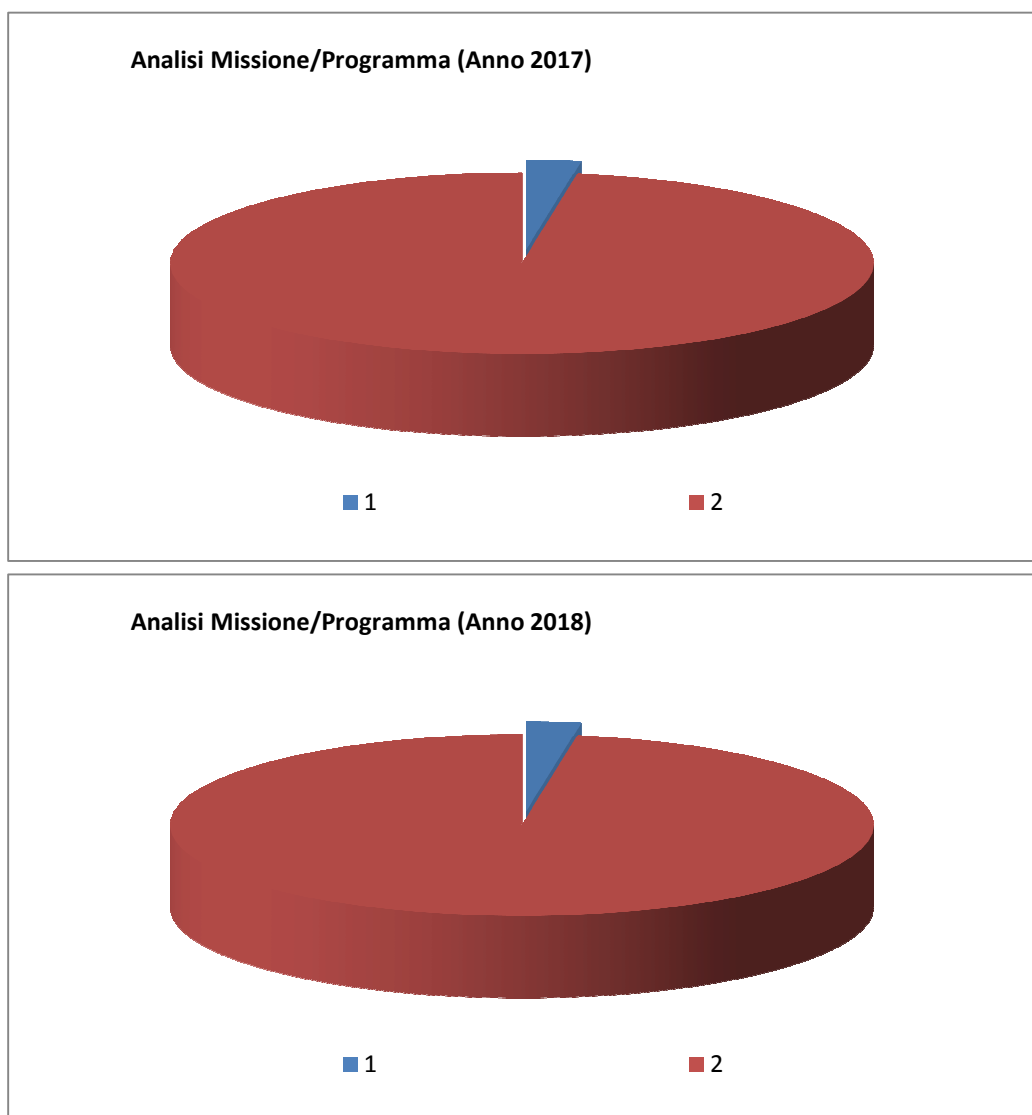
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	822.452,00	1.000,00	1.000,00	Destefanis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	892.906,80			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	33.720,00	38.720,00	38.720,00	Destefanis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.353,56			
TOTALI MISSIONE		comp	856.172,00	39.720,00	39.720,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	939.260,36			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

Il Programma 1 "Urbanistica e assetto del territorio" comprende:

nella parte di spesa corrente:

- Spese monitoraggio amianto;

nella parte in conto capitale:

- Spese per i lavori di consolidamento e regimentazione delle acque;
- Spese per riduzione del rischio idrogeologico in località Quarti e Rollini;
- Spese per completamento s.da comunale Vialarda ed Area cimiteriale Fr. Quarti – spesa in fase di definizione, che verrà eseguita a seguito di approvazione progetto da parte del Ministero e della Regione

Il Programma 2 "Edilizia residenziale pubblica e piani di edilizia economico-popolare" comprende:

nella parte di spesa corrente:

- Spese per utenze alloggi "Case popolari";
- Spese per manutenzione ordinaria alloggi "Case popolari";
- Spese per amministrazione alloggi "Case popolari";
- Spese per Fondo sociale;

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

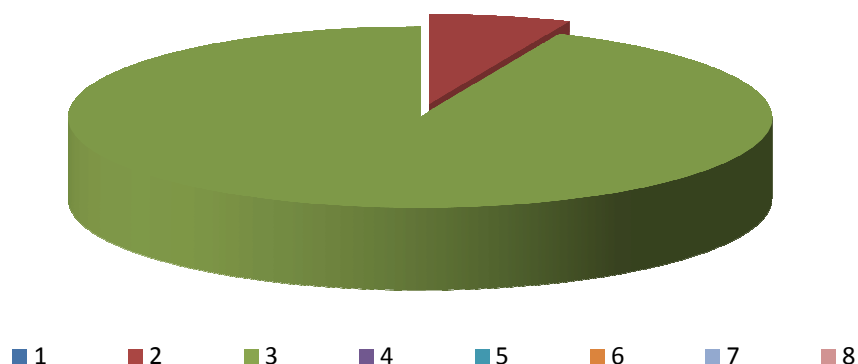
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

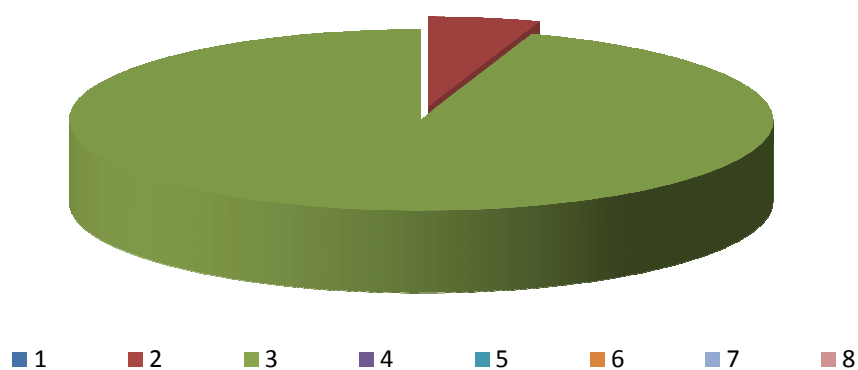
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp fpv cassa	15.301,49 0,00 21.643,48	11.450,00 0,00	11.450,00 0,00	Miravalle – Destefanis Schiavi
3	Rifiuti	comp fpv cassa	220.700,00 0,00 278.691,18	212.500,00 0,00	212.500,00 0,00	Miravalle -Schiavi
4	Servizio idrico integrato	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	236.001,49 0,00 300.334,66	223.950,00 0,00	223.950,00 0,00	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

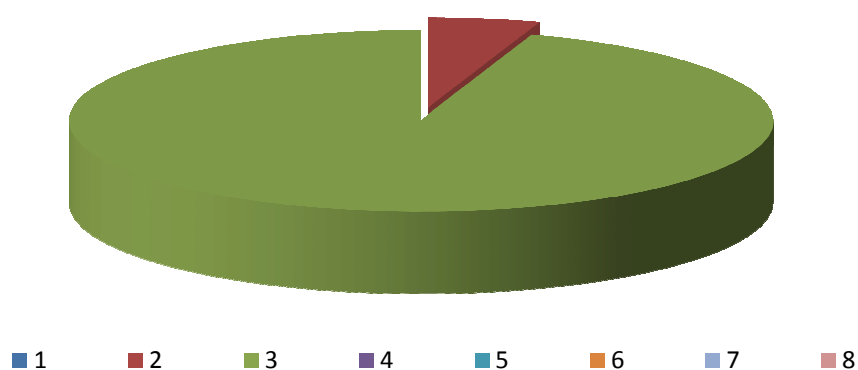
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

Il Programma 2 “Tutela, valorizzazione e recupero ambientale” comprende:

- Spese per la gestione automezzi;
- Spese per il mantenimento aree verdi ed utenze;
- Spese per interventi lotta alle zanzare. Si tratta di un contributo che Ciascun Comune che aderisce all’iniziativa versa alla Regione Piemonte, in base al numero degli abitanti, per i trattamenti che vengono effettuati sul proprio territorio;
- Spese relative alla raccolta e lo smaltimento dei rifiuti comunali. La gestione dei rifiuti è affidata alla COSMO spa;
- Quota annuale consortile C.C.R.;

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

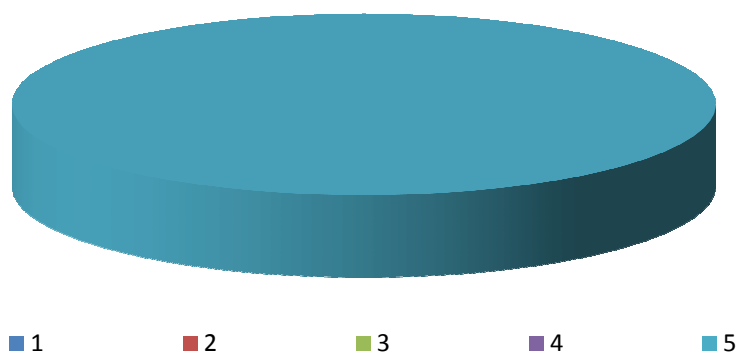
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

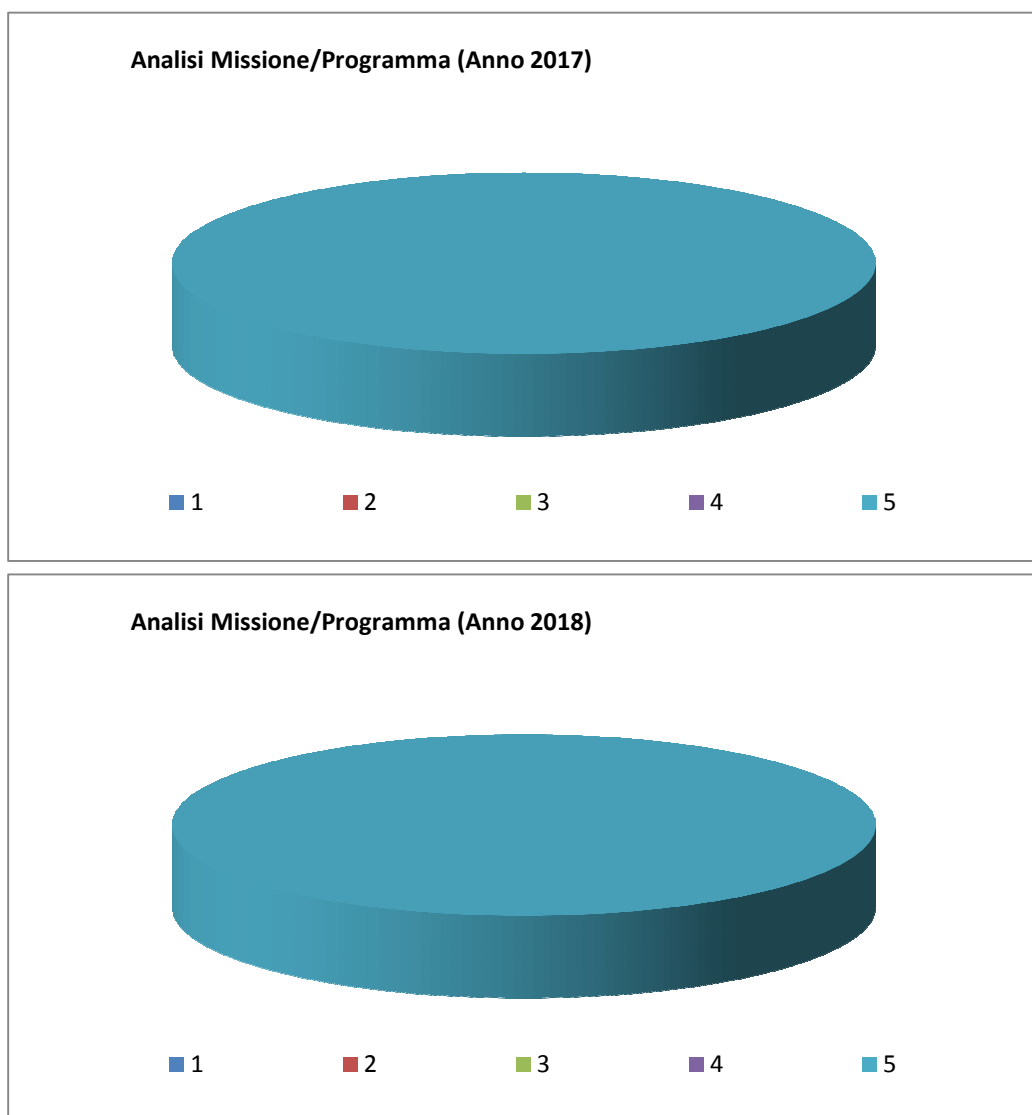
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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 2016	Anno 2017	Anno 2018	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	250.548,99	175.420,00	171.760,00	Schiavi – Destefanis Giunta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	269.358,12			
TOTALI MISSIONE		comp	250.548,99	175.420,00	171.760,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	269.358,12			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

Il Programma 5 "Viabilità e infrastrutture stradali" comprende:
per la spesa di parte corrente:

- Spese per lo stipendio dei tre operatori tecnico-manutentivi, si precisa che le mansioni dei dipendenti sono suddivise tra: 1) la gestione e manutenzione delle strade, con relativa pulizia, 2) piccole manutenzioni agli immobili comunali, 3) gestione dei cimiteri e delle aree verdi, 4) gestione dello scuolabus per scuola dell'infanzia e scuola primaria;
- Spese per il vestiario dei cantonieri;
- Spese per l'acquisto del carburante;
- Spese per la gestione degli automezzi;
- Spese per la manutenzione ordinaria delle strade comunali, della rimozione della neve dall'abitato e dal consumo per la pubblica illuminazione;

nella parte in conto capitale:

- Spese per il miglioramento e la sicurezza della viabilità in Frazione Castagnone;
- Spese per l'urbanizzazione del territorio;

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Altre spese di opere stradali che si rendano necessarie nel corso del triennio 2016/2017/2018 sono subordinate ad eventuali incassi nella parte di entrata relativa agli oneri di urbanizzazione.

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

Il Programma 1 "Sistema di protezione civile" comprende:

- Spese per l'assicurazione dei mezzi di proprietà comunale ad uso esclusivo P.C.;
- Spese per la gestione del gruppo comunale di volontari della P.C.;

Tale missione sarà trasferita all'Unione dei comuni;

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

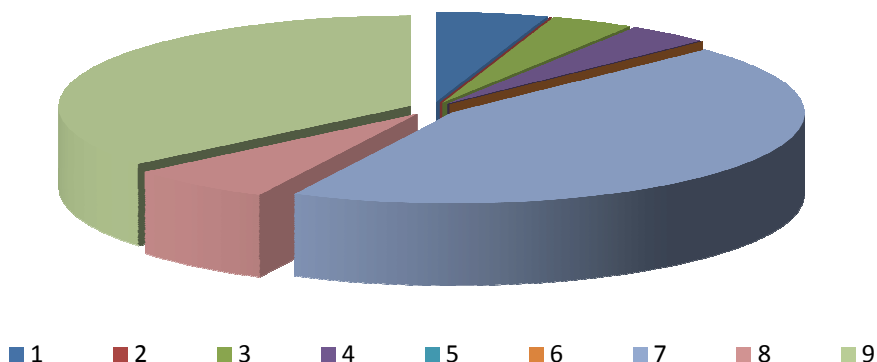
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

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

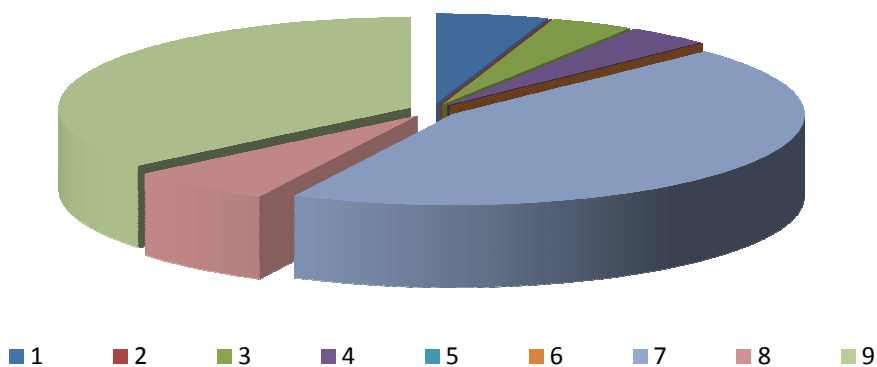
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	Miravalle
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	750,00	750,00	750,00	Miravalle
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	750,00			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	750,00	750,00	750,00	Miravalle
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	750,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	8.750,00	8.750,00	8.750,00	Schiavi - Giunta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.575,47			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00	Giunta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.300,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	7.050,00	7.050,00	7.050,00	Miravalle – Destefanis Giunta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.050,00			
TOTALI MISSIONE		comp	19.600,00	19.600,00	19.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.425,47			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

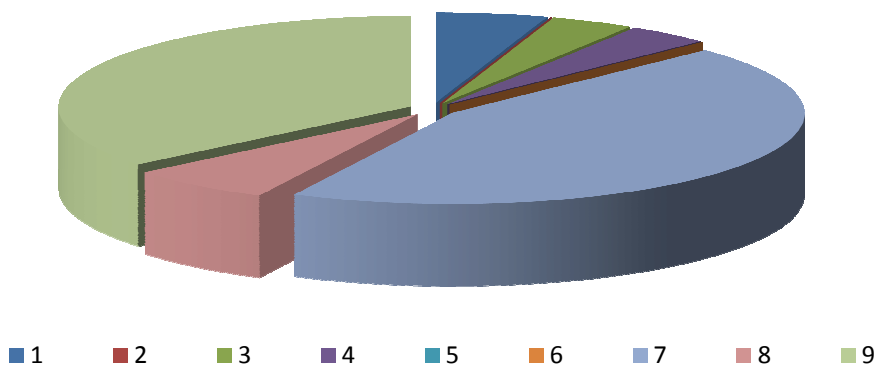
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Il Programma 1 “Interventi per l’infanzia e minori e per asili nido” comprende:

- Spese per eventuali contributi per famiglie con minori iscritti ad asili nido;

Il Programma 3 “Interventi per gli anziani”:

- Iniziative a favore anziani;
- Acquisto legna da ardere per anziani in difficoltà;

Il Programma 5 “Interventi per le famiglie”:

- Sussidi a famiglie bisognose;

Il Programma 7 “Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali”:

- Spese per Servizio prelievi ematici;
- Spese per il servizio di trasporto anziani presso strutture ospedaliere;

Il Programma 8 “Cooperazione ed associazionismo”:

- Contributi al Gruppo Alpini per attività sociali;

Il Programma 9 “Servizio necroscopico cimiteriale”

- Spese di manutenzione e gestione cimiteri comunali;
- Spese per eventuali rimborsi di retrocessione loculi;

nella parte in conto capitale sono stati previsti € 5.000,00 subordinati alla parte in entrata come concessioni cimiteriali;

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	6.500,00	4.600,00	4.600,00	Schiavi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.500,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	6.500,00	4.600,00	4.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.500,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

- Spese per il mantenimento cani ritrovati sul territorio e quota gestione canile gestito da COSMO spa.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

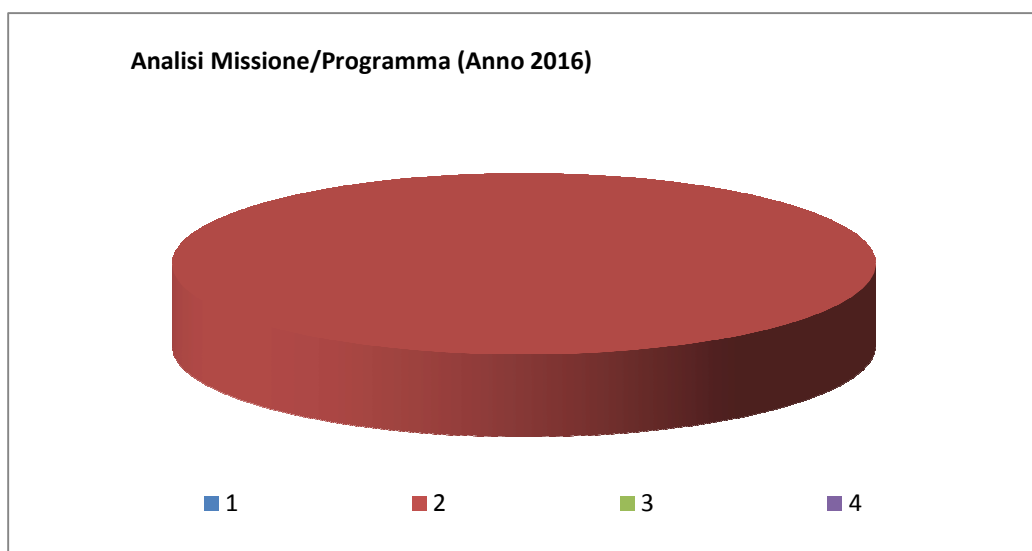
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

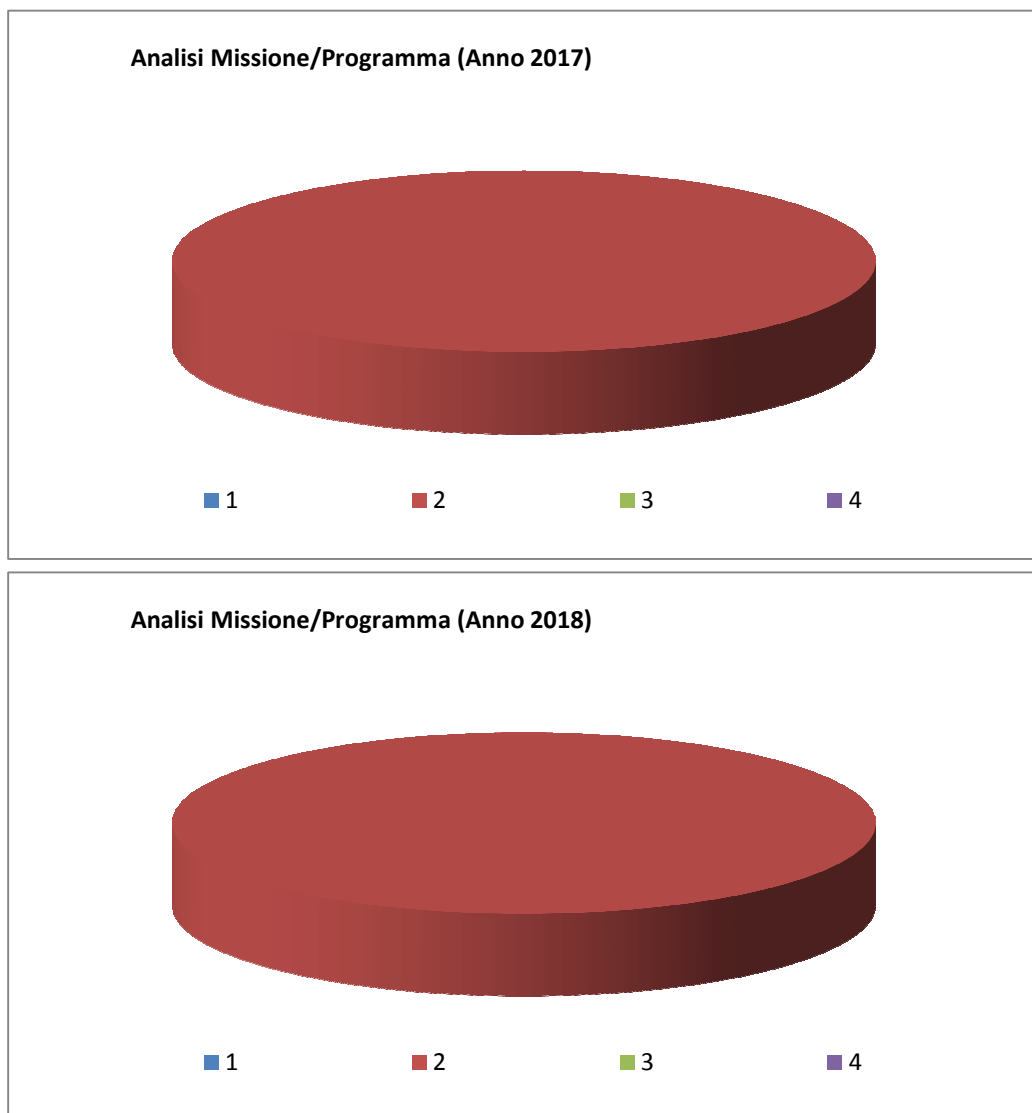
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica 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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	Giunta – Schiavi - Miravalle
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.200,00	1.100,00	1.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.300,00			
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	1.200,00	1.100,00	1.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.300,00			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

Il Programma 2 “ Commercio – reti distributive – tutela consumatori” comprende:

- Spese per l'intervento straordinario attività commerciali;
- Spese per la gestione associata dello Sportello Unico attività produttiva di Casale Monferrato;

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Non sussiste

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

Non sussiste

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.”

Non sussiste

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

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

Non sussiste

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non sussiste

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

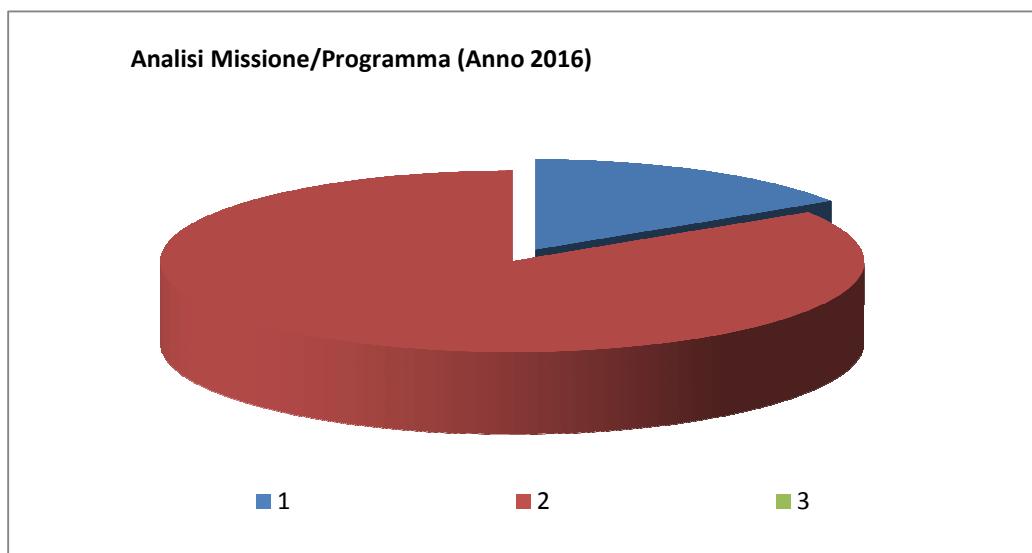
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

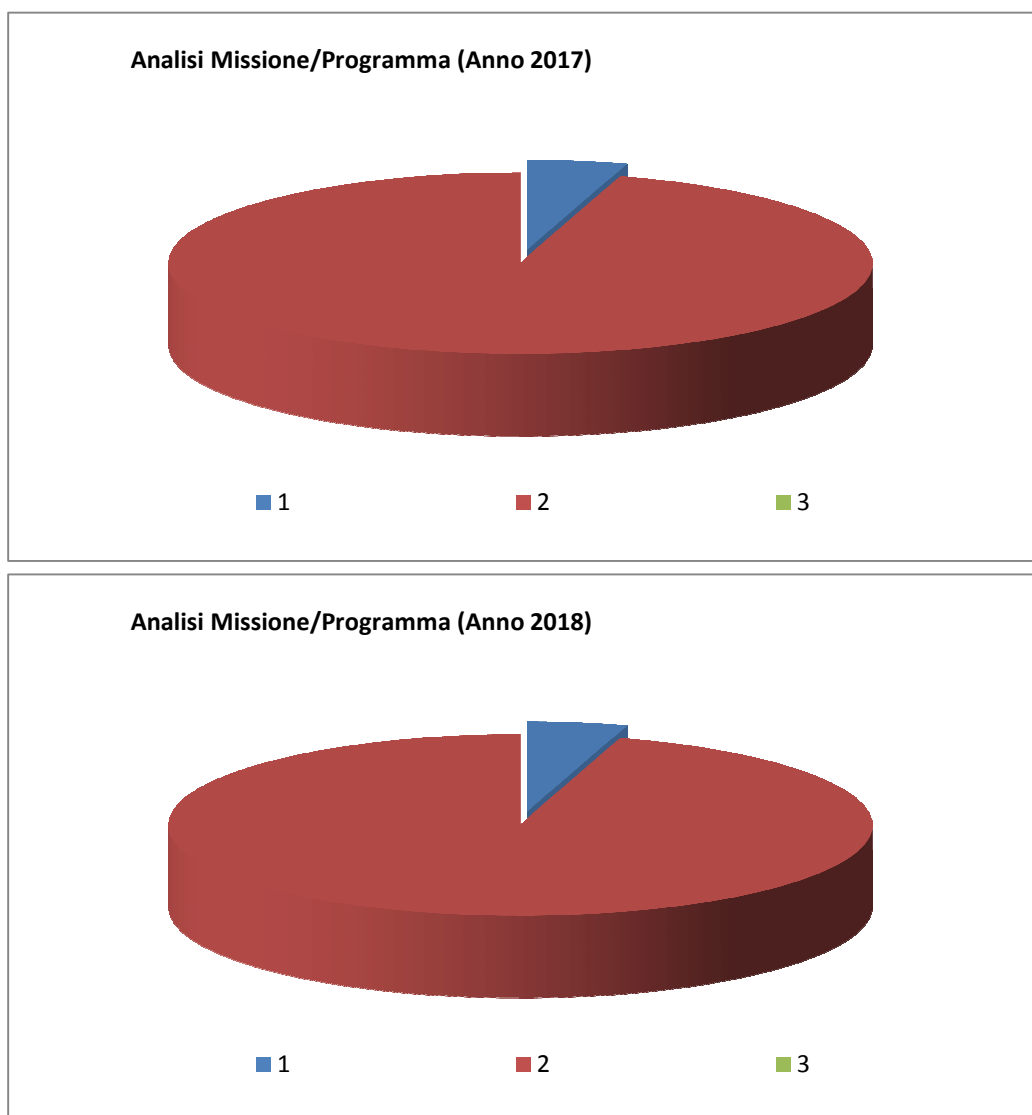
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp fpv cassa	15.698,00 0,00 4.500,00	4.000,00 0,00	4.000,00 0,00	Schiavi
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp fpv cassa	83.208,00 0,00 0,00	83.208,00 0,00	83.208,00 0,00	Schiavi
3	Altri fondi	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	98.906,00 0,00 4.500,00	87.208,00 0,00	87.208,00 0,00	





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

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

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

	Importo	%
1° anno	15.698,00	1,30
2° anno	4.000,00	0,33
3° anno	4.000,00	0,33

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio), ai sensi dell'art. 74 c. 15 D. Lgs: 118/2011; art. 166 comma 1 e 2 quater e art. 175 e 176 D. 267/2000, lo stanziamento di competenza deve essere pari a 0,00 mentre deve essere fatto lo stanziamento di cassa.

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	Importo	%
1° anno	4.500,00	0,2
2° anno	4.500,00	0,2
3° anno	4.500,00	0,2

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

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	Importo	%
1° anno	83.208,00	100
2° anno	83.208,00	100
3° anno	83.208,00	100

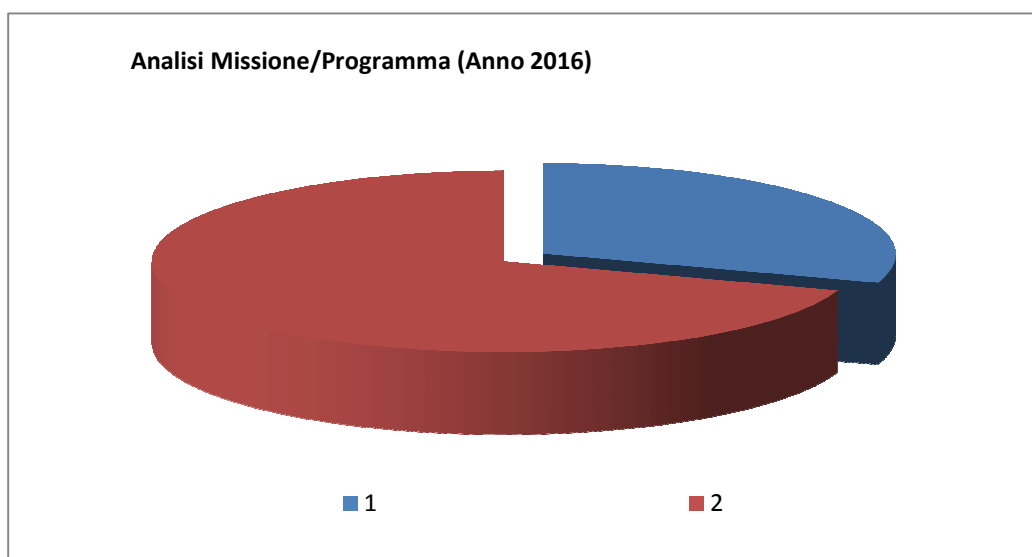
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

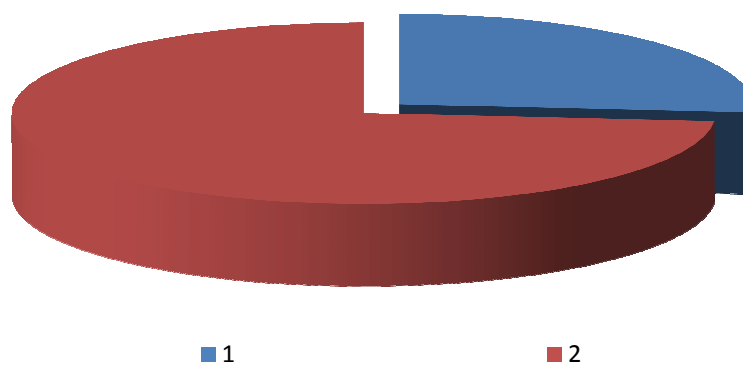
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

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

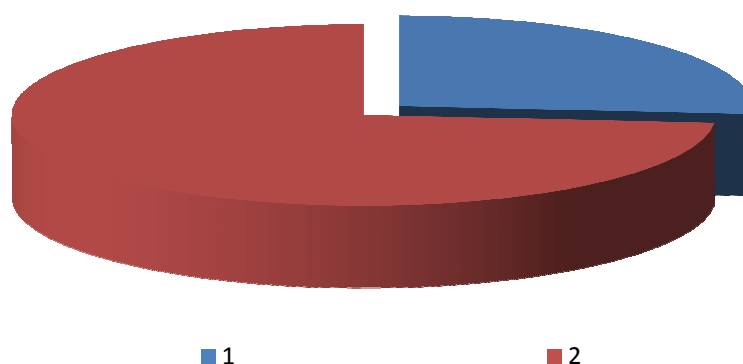
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	23.445,00	20.520,00	20.520,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.445,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	54.270,00	57.210,00	57.210,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.270,00			
TOTALI MISSIONE		comp	77.715,00	77.730,00	77.730,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	77.715,00			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp 471.000,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 471.000,01			
	TOTALI MISSIONE	comp 471.000,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 471.000,01			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si evidenziano i seguenti elementi:

Il Programma 1 “Restituzione anticipazione di tesoreria” è utilizzato per far fronte alle difficoltà di cassa riscontrate negli ultimi 2 esercizi.

Non si esclude di dover ricorrere all’anticipazione di tesoreria anche nel triennio 2016/2018.

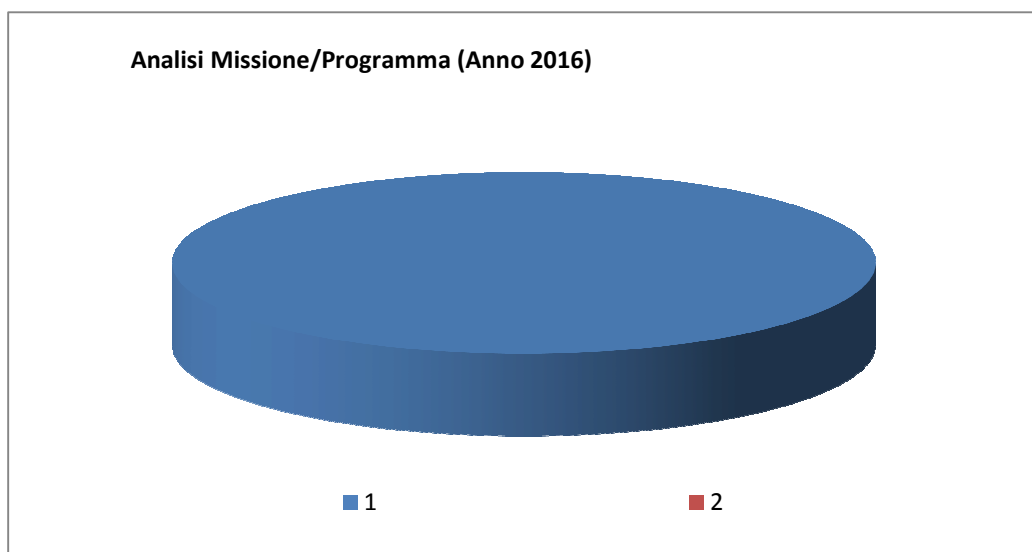
Missione 99 - Servizi per conto terzi

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	206.605,00	206.605,00	206.605,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	222.283,68			
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	206.605,00	206.605,00	206.605,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	222.283,68			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si evidenziano i seguenti elementi:

due sono voci che hanno implementato le "Uscite per conto di terzi":

- Il versamento IVA per Split payment;
- Il rimborso alla Provincia del tributo TEFA, pagato al Comune nella misura del 5%, insieme alla TARI.

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 64 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI DA UTILIZZARE PRESSO GLI UFFICI COMUNALI	2.352,72	2.352,72	2.352,72
n° 87 - ACCORDO DI COLLABORAZIONE TRA COMUNE DI CASALE M.TO E COMUNE DI PONTSTURA AI SENSI L. N. 449/97 - TRATTAMENTO PREVIDENZIALE	1.000,00	0,00	0,00
n° 119 - Impegno di spesa per servizio di noleggio macchina fotocopiatrice da destinare alla locale scuola primaria. Cod. CIG: X171288726	112,24	0,00	0,00
n° 165 - ORDINATIVO INFORMATICO - PROTOCOLLO AGGIUNTIVO PER LA TRASMISSIONE TELEMATICA DOCUMENTI INFORMATICI SOTTOSCRITTI CON FIRMA DIGITALE	866,20	866,20	866,20
n° 168 - Impegno di spesa per servizio di noleggio macchina fotocopiatrice da destinare alla locale scuola primaria. Cod. CIG: X781839868	0,00	0,00	0,00
n° 169 - Impegno di spesa per servizio di noleggio macchina fotocopiatrice sino al 28/02/2017 da destinare alla locale scuola primaria. Cod. CIG: X781839868	0,00	175,68	0,00
n° 219 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI PROVENIENTI DALLE FRAZIONI DI PONTSTURA E DAI COMUNI DI CONIOLO - MONCALVO - CERESETO - PONZANO M. - SERRALUNGA DI CREA - SOLONGHELLO - VIALARDA (FRAZIONE DI CASALE M.) E FREQUENTANTI LA SCUOLA SECONDARIA D	16.605,25	0,00	0,00
n° 220 - IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI TRASPORTO DEGLI ALUNNI PROVENIENTI DAL COMUNE DI MORANO SUL PO E FREQUENTANTI LA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO IN PONTSTURA. Affidamento servizio trasporto alunni alla ditta "AUTONOLEGGI MORTARA" di Ottiglio. - An	16.968,30	0,00	0,00
n° 221 - Impegno di spesa per servizio di pulizia presso i locali di edifici comunali Cod. CIG: X3A156D98C	1.617,72	0,00	0,00
n° 222 - Servizio di refezione scolastica destinato agli alunni delle scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado di Pontstura per l'anno scolastico 2015/2016. Impegno di spesa. Cod. CIG: X12156D98D	4.155,80	0,00	0,00
n° 256 - IMPEGNO DI SPESA PER LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO DI PRE-SCUOLA E DI DOPO-SCUOLA PRESSO LA LOCALE SCUOLA PRIMARIA. ANNO SCOLASTICO 2015/2016. CODICE CIG.: XC8156D995 CODICE CIG.: XA0156D996	800,00	0,00	0,00
n° 257 - IMPEGNO DI SPESA PER LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO DI PRE-SCUOLA E DI DOPO-SCUOLA PRESSO LA LOCALE SCUOLA PRIMARIA. ANNO SCOLASTICO 2015/2016. CODICE CIG.: XC8156D995 CODICE CIG.: XA0156D996	688,00	0,00	0,00
n° 298 - Impegno di spesa per canone biennale di mantenimento, manutenzione, assistenza ed implementazione del servizio. 01/01/2016 - 31/12/2017. Codice CIG:	561,20	561,20	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

X2D16C030E n° 314 - ADESIONE PROGETTO LOTTA BIOLOGICA ED INTEGRATA ALLE ZANZARE	2.300,00	0,00	0,00
n° 365 - Impegno polizze: Rc Comune CIG: XF616B1026 Incendio CIG: XCE16B1027 Infortuni amministratori CIG: XA616B1028	6.507,12	0,00	0,00
n° 366 - Impegno polizze: Rc Comune CIG: XF616B1026 Incendio CIG: XCE16B1027 Infortuni amministratori CIG: XA616B1028	4.737,00	0,00	0,00
n° 367 - Impegno polizze: Rc Comune CIG: XF616B1026 Incendio CIG: XCE16B1027 Infortuni amministratori CIG: XA616B1028	100,00	0,00	0,00
n° 368 - Abbonamento servizio informativo web annuale "Guida operativa Finanza, Tributi e Personale" Codice CIG: X9316C0318	195,20	0,00	0,00
n° 369 - Abbonamento servizio informativo web annuale "L'Ufficiale d'Anagrafe, di Stato Civile ed Elettorale" Codice CIG: X6B16C0319	170,80	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	59.737,55	3.955,80	3.218,92

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

MONDO (Monferrato domanda offerta Consorzio ad attività esterna)

Sede: Via Mameli, 10 15033 Casale Monferrato (AL)

Settore attività:

- 50% Altri servizi di prenotazione e altre attività di assistenza turistica non svolte dalle agenzie di viaggio nca
- 25% pubbliche relazioni e comunicazione
- 15% altre attività di supporto alle rappresentazioni artistiche
- 10% Enti e organizzazioni sportive, promozione di eventi sportivi

Quota partecipazione del Comune di Pontestura: 0,43%

Oneri a carico del Comune di Pontestura: € 516,60 annui

A.M.C. (azienda multiservizi casalese spa)

Sede: Via Orti 2 15033 Casale Monferrato (AL)

Settore:

- 50% raccolta, trattamento e fornitura di acqua
- 25% commercio di gas distribuito mediante condotte
- 15% gestione delle reti fognarie
- 10% raccolta rifiuti

Quote partecipazione del Comune di Pontestura: 0,005%

Oneri a carico del Comune di Pontestura: € 0,00 annui

Dividendi anno 2015: € 13,70

COSMO SPA

Sede: Via Achille Grandi 45/C – 15033 Casale Monferrato (AL)

Settore:

- 50% attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti
- 25% altre attività di risanamento e altri servizi di gestione rifiuti
- 15% trasporto di merci su strada

Quote partecipazione del Comune di Pontestura: 2,085%

Oneri per contratti di servizio: € 210.575,00

Dati sintetici di bilancio anno 2014:

- Tipo di contabilità economico finanziaria
- Capitale sociale € 7.000.000,00
- Riserve € 13.117,00
- Riserva per copertura perdite € 272.455,00
- Altre riserve residuali € 40.016,00
- Utile esercizio € 7.997,00

C.C.A.M. (consorzio dei comuni per l'acquedotto del monferrato)

Sede: Via Carlo Ferraris, 3 – 14036 Moncalvo (AT)

Settore:

- 100% Raccolta, trattamento e fornitura di acqua

Oneri per contratti di servizio: € 0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Quote partecipazione del Comune di Pontestura: 0,99%

Dati sintetici di bilancio anno 2014:

- Tipo di contabilità economico finanziaria
- Patrimonio netto € 11.727.385,00
- Utile € 176.998,00
- Capitale sociale € 9.092.248,00
- Altre riserve residuali € 1.601.417,00
- Utili portati a nuovo € 1.033.720,00
- Utile di esercizio € 176.998,00

C.C.R. Consorzio casalese rifiuti – Consorzio di Bacino

Sede: Via Mameli, 10 – 15033 Casale Monferrato (AL)

Settore:

- 100% regolamentazione dell'attività degli organismi preposti alla gestione di progetti per l'edilizia abitativa e l'assetto del territorio e per la tutela dell'ambiente

Quote partecipazione del Comune di Pontestura: 2,085%

Oneri per contratti di servizio: € 1.495,00

Dati sintetici di bilancio anno 2014:

- Avanzo € 120.827,17

ALEXALA – Agenzia di accoglienza e promozione- turistica locale della Provincia di Alessandria

Sede: Piazza Santa Maria di Castello 14 – 15100 Alessandria

Settore:

- 100% altri servizi di prenotazione e attività connesse

Quote partecipazione del Comune di Pontestura: 0,23%

Oneri a carico del Comune di Pontestura: € 500,00 annui

Dati sintetici di bilancio anno 2014:

- Capitale sociale € 184.080,00
- Avanzo € 4.236,00

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2016-2018 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2016

Cod	Investimento	Spesa
1	Consolidamento movimenti franosi e regimazioni idrauliche presso il Cimitero Quarti e la strada comunale di Vialarda	
	TOTALE SPESE:	410,000,00

Finanziamento presunto ancora in fase di definizione tecnica (Regione Piemonte – su richiesta Ministero).

Cod	Investimento	Spesa
2	- Riduzione rischio idrogeologico località Quarti/Rollini - Incremento efficienza energetica, impianto fotovoltaico e messa in sicurezza scuole	
	TOTALE SPESE:	156.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2017

Cod	Investimento	Spesa
1	- Riduzione rischio idrogeologico località Quarti/Rollini - Incremento efficienza energetica, impianto fotovoltaico e messa in sicurezza scuole	
	TOTALE SPESE:	234.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2018

Cod	Investimento	Spesa
	TOTALE SPESE:	0,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A					
B	6	4			
C	1	//			
D	3	3			
Dir.					
Segr.					

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo n. 7

fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	Istruttore direttivo	1	1
B	Operaio	1	1
B	Esecutore	2	2

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	Istruttore direttivo	1	1

AREA DI VIGILANZA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C	Istruttore	1	//

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	Istruttore direttivo	1	1

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
B	Collaboratore	2	1

Il Comune di Pontestura non è nelle condizioni di assumere personale nel triennio considerato per cui non è stato approvato il piano del fabbisogno del personale.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione C.C. n. 15 del 29/07/2015.

Considerazioni Finali

Si precisa che il DUP sarà aggiornato, nei termini di legge, ad ogni variazione al bilancio di previsione.

Data

Il Responsabile dei Servizi Finanziari
Schiavi Alessandra