

---

# **Comune di Mergozzo**

---

Provincia del Verbano - Cusio - Ossola

**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*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

### *Sezione Operativa*

*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*

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

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

### **Considerazioni Finali**

**- Nota tecnica introduttiva -**

Dal 1 Gennaio 2016 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 Mergozzo ha un popolazione pari a 2185 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%

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

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011</b>		n. 2196
<b>1.1.2 – Popolazione residente al fine dell' anno precedente (2015)</b> (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 2185
Di cui :                   maschi		n. 1066
femmine		n. 1119
nuclei familiari		n. 985
comunità/convivenze		n. 0
<b>1.1.3 – Popolazione all' 1.1,2015</b> (penultimo anno precedente)		n. 2204
<b>1.1.4 – Nati nell'anno</b>	n. 12	
<b>1.1.5 – Deceduti nell'anno</b>	n. 30	
saldo naturale		n. -18
<b>1.1.6 – Immigrati nell'anno</b>	n. 81	
<b>1.1.7 – Emigrati nell'anno</b>	n. 82	
saldo migratorio		n. -1
<b>1.1.8 – Popolazione al 31.12.2015 (anno precedente)</b> di cui		n. 2.185
<b>1.1.9 – In età prescolare (0/5 anni)</b>		n. 103
<b>1.1.10 – In età scuola obbligo (6/16 anni)</b>		n. 244
<b>1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (17/29 anni)</b>		n. 217
<b>1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)</b>		n. 1157
<b>1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)</b>		n. 464
<b>1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:</b>	<b>Anno</b>	<b>Tasso</b>
	<i>Anno 2011</i>	0,549%
	<i>Anno 2012</i>	0,544%
	<i>Anno 2013</i>	1,070%
	<i>Anno 2014</i>	1,176%
	<i>Anno 2015</i>	1,265%
<b>1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:</b>	<b>Anno</b>	<b>Tasso</b>
	<i>Anno 2011</i>	1,039%
	<i>Anno 2012</i>	0,724%
	<i>Anno 2013</i>	0,980%
	<i>Anno 2014</i>	0,953%
	<i>Anno 2015</i>	1,373%
<b>1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente</b>	<b>Abitanti</b> <b>Entro il</b>	n. 4826 n.
<b>1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Medio alto. Assolvimento generalizzato dell'obbligo scolastico.</b>		
<b>1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: Medio alto.</b>		

**- 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. 60	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n. 60
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 115	Posti n. 110	Posti n. 110	Posti n. 75
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 74	Posti n. 75	Posti n. 75	Posti n. 75
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	32	32	32	32
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	Si	Si	Si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	35	35	35	35
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq. 2	n. 2 hq. 2	n. 2 hq. 2	n. 2 hq. 2
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 570	n. 580	n. 580	n. 580
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	30	30	30	30
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	785.450	780.000	778.000	776.000
- industriale	119.140	119.000	119.000	119.000
- racc. diff.ta	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 5	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.19 - Personal computer	n. 15	n. 15	n. 15	n. 15
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

**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 06/06/2019 (\*\*\*) data di scadenza del mandato elettorale) e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

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

L'economia insediata nel territorio comunale è composta da aziende operanti nei seguenti settori (Dati aggiornati a Relazione Previsionale Programmatica anno 2015)

- Agricoltura: Settori: floricoltura, allevamento, produzione cereali (granoturco): n. 11 aziende;

- Artigianato: Settori: Lapideo, edilizia, impiantistica, parrucchieri, autotrasporto: n. 85 aziende;

- Commercio: Settori: Commercio fisso n. 28 aziende. Su aree pubbliche, ambulanti e pubblici esercizi: n. 34 aziende.

Turismo: Settori: Ristoranti, alberghi, campeggio, Centro comunitario: n. 17 aziende.

Trasporti: Linee urbane: Verbania-Domodossola, Verbania-Omegna.

Treni: Linea Milano-Domodossola.

Il bilancio dell'ente è condizionato dalla crisi economica che colpisce in particolar modo il settore edile.

L'attività dell'amministrazione è rivolta al mantenimento dei servizi esistenti, in particolare quelli dedicati alle famiglie e al settore scolastico e all'erogazione di servizi legati al settore turistico.

- 2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali, atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori (Dati Rendiconto anno 2015)

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI						
INDICATORE	2015		2014		2013	
	Anno		Anno		Anno	
<b>Vel. riscossione entrate proprie</b>	Riscossione titolo I + III	2.033.666,55	1.879.521,61	0,86	1.967.614,95	
	Accertamenti Titolo I + III	2.360.885,08	2.259.569,33	=	2.256.164,39	0,87
<b>Rigidità spesa corrente</b>	(S. person + Quote Ammor.to mutui) * 100	489.040,49	491.987,65	24,11	483.924,50	
	totale entrate Tit. I + II + III	2.028.622,91	2.038.324,59	* 100 =	2.088.960,45	23,17
<b>Velocità gestione spese correnti</b>	Pagamenti Titolo I competenza	1.508.647,89	1.449.288,05	=	1.467.020,67	0,82
	Impegni Titolo I competenza	1.791.979,74	1.808.729,25	0,84	1.793.963,26	
<b>Redditività del patrimonio</b>	Entrate patrimoniali * 100	410.955,490	410.078,24	24,15	373.125,24	24,37
	Valore patrimoniale disponibile	1.701.656,520	1.519.903,84	* 100 =	1.531.352,86	
<b>Patrimonio pro capite</b>	Valore beni patrimoniali indisponibili	2.667.465,310	2.668.255,66	=	2.779.519,09	1.238,64
	Popolazione	2.185	2.204	1.210,64	2.244	
<b>Patrimonio pro capite</b>	Valore beni patrimoniali disponibili	1.701.656,52	1.519.903,84	=	1.531.352,86	682,42
	Popolazione	2.185	2.204	689,61	2.244	
<b>Patrimonio pro capite</b>	Valore beni demaniali	5.420.443,88	5.368.290,78	=	5.452.837,21	2.429,96
	Popolazione	2.185	2.204	2.435,70	2.244	
<b>Rapporto dipendenti/popolazione</b>	Dipendenti	10	10	=	10	0,00
	Popolazione	2.185	2.204	0,00	2.244	0,00



**- 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*

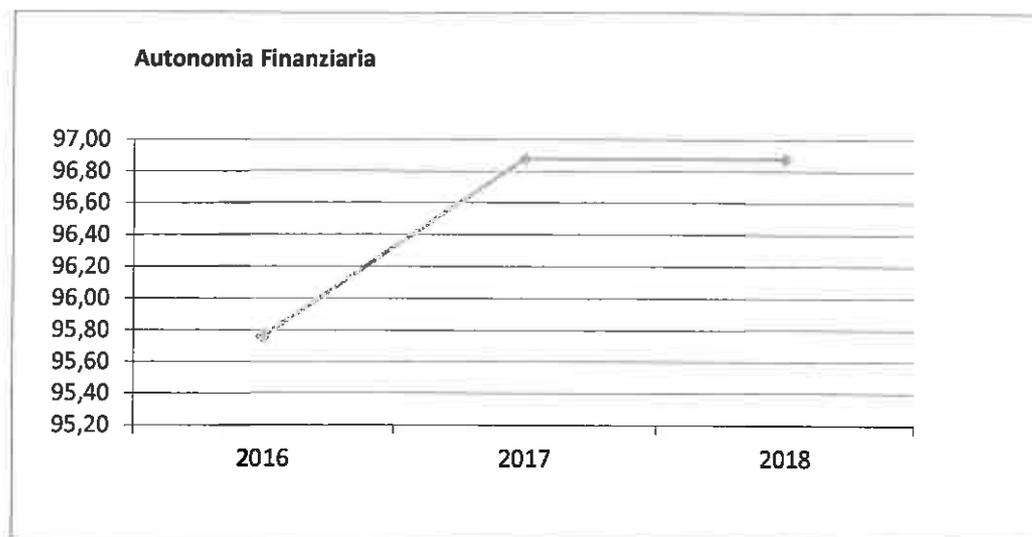
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

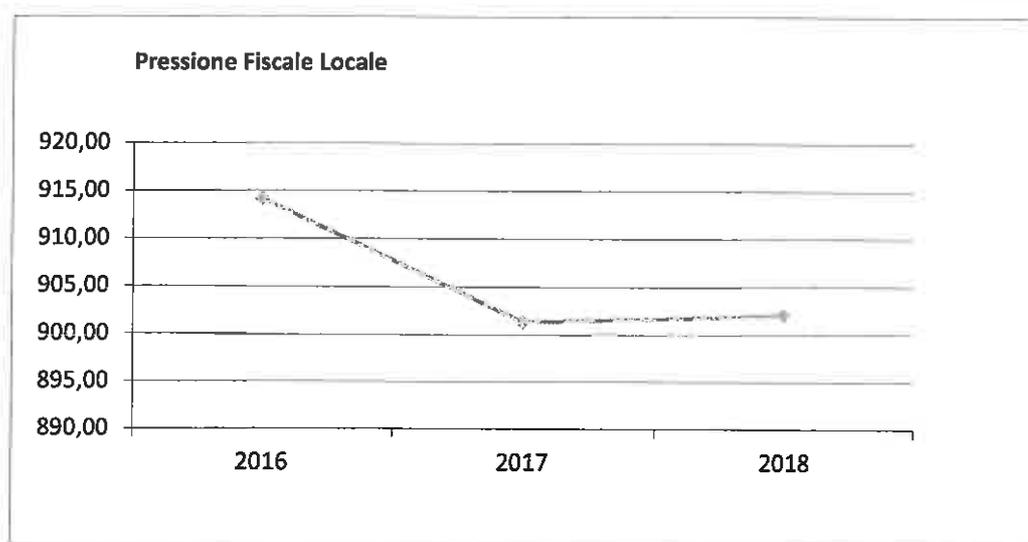
<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	95,76 %	96,88 %	96,88 %



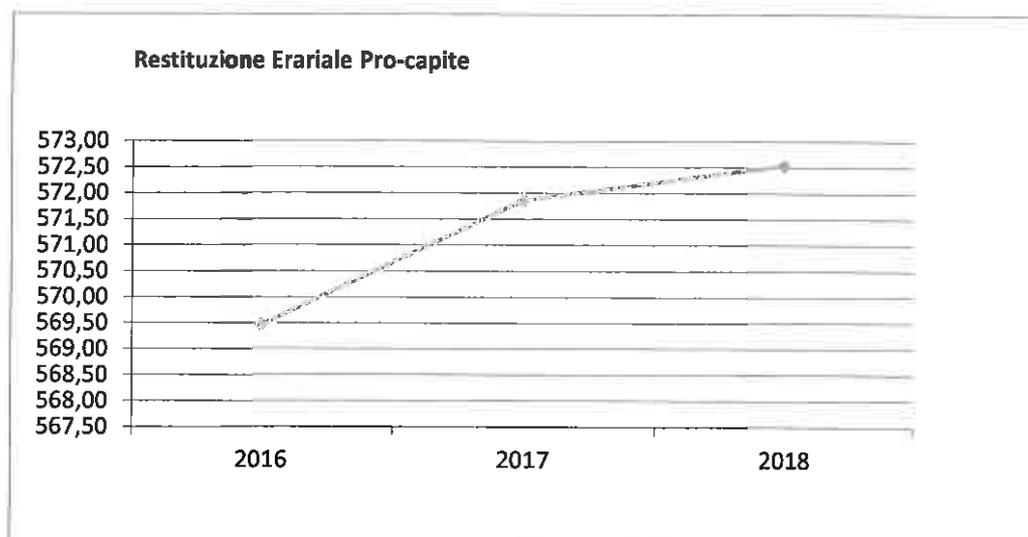
## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

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

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 914,18	€ 901,37	€ 902,05



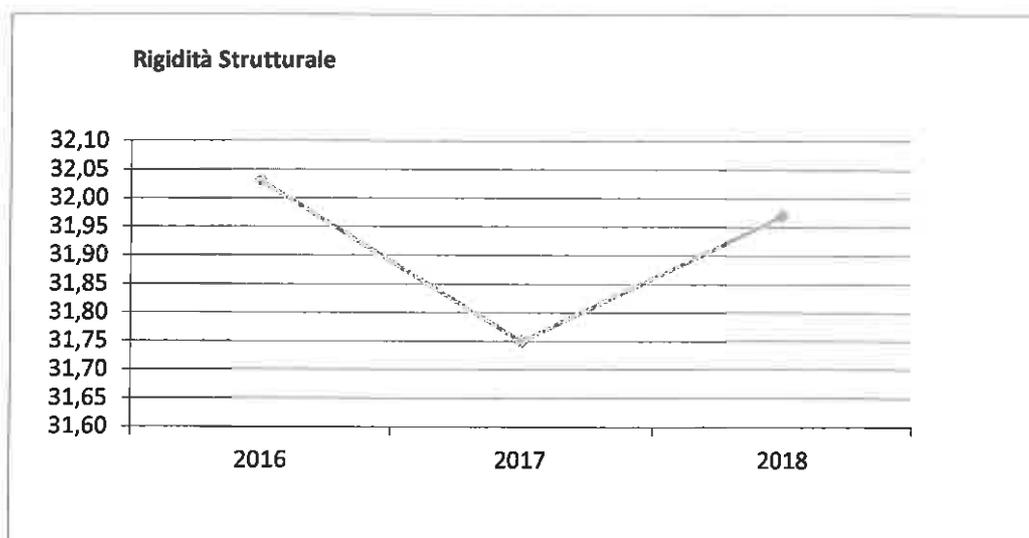
<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 569,47	€ 571,86	€ 572,54



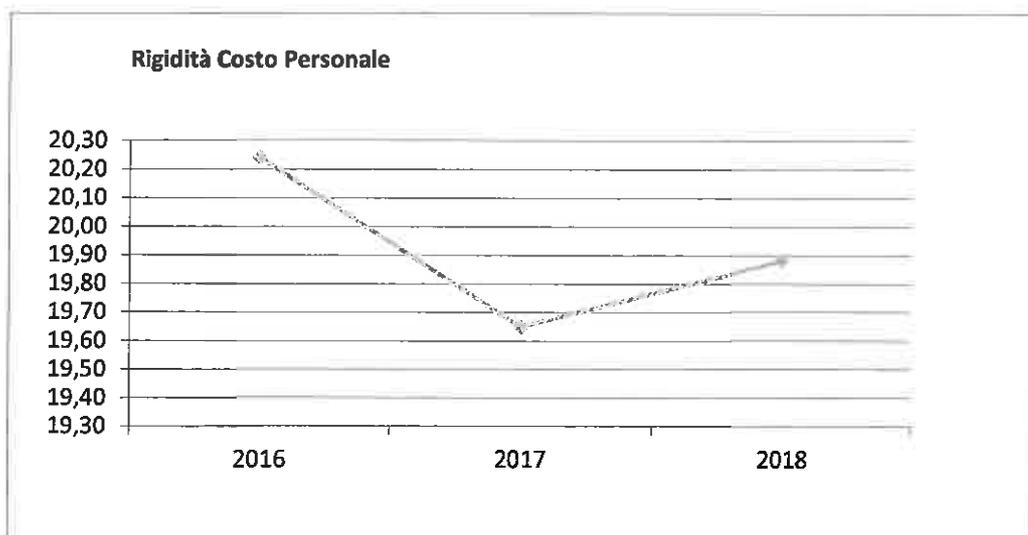
## *Rigidità del bilancio*

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.

<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,03 %	31,75 %	31,97 %

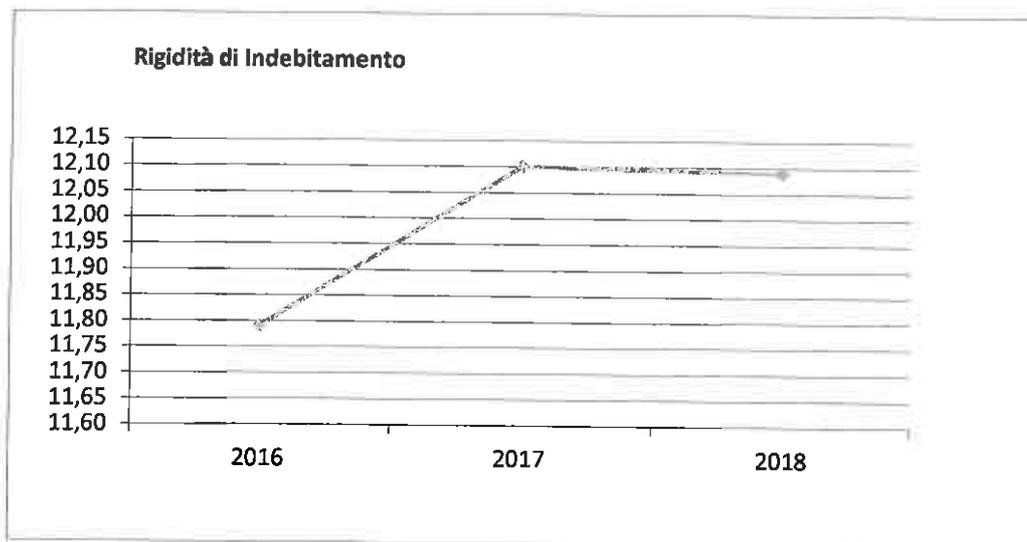


<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	20,24 %	19,65 %	19,88 %



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

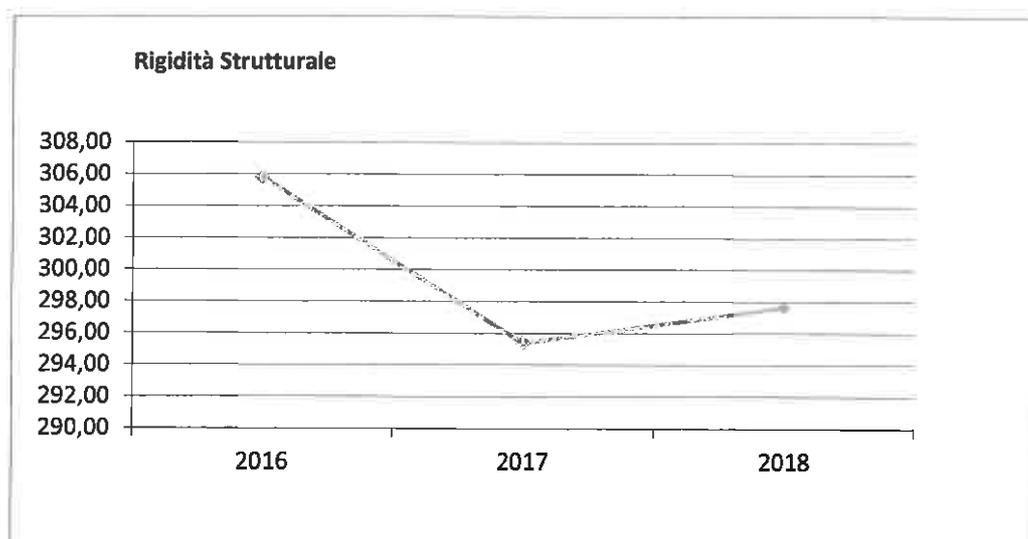
<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<b>Rimborso mutui + interessi</b> <b>Entrate Correnti</b>	11,79 %	12,10 %	12,09 %



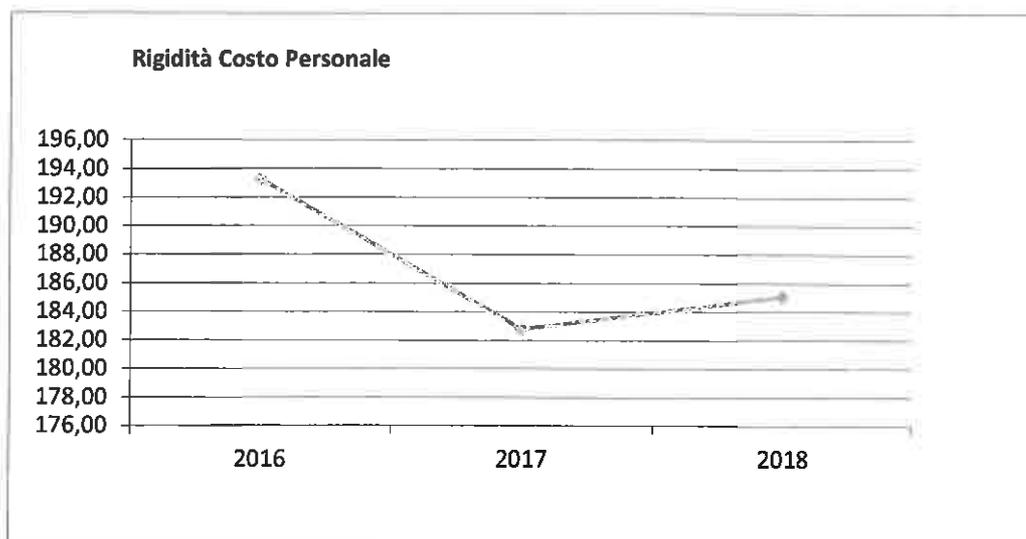
## Grado di rigidità pro-capite

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.

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	305,81 €	295,40 €	297,65 €

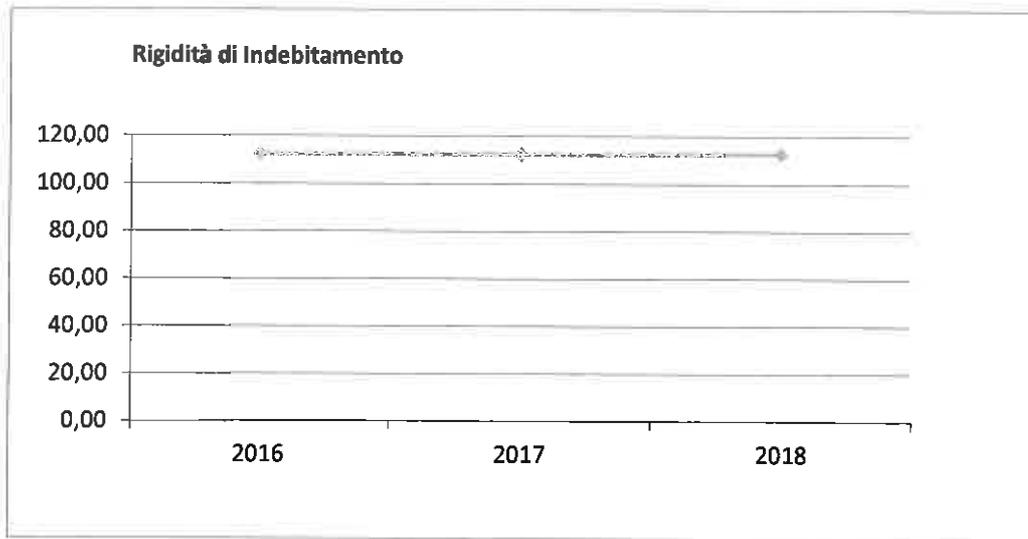


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	193,23 €	182,82 €	185,07 €



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

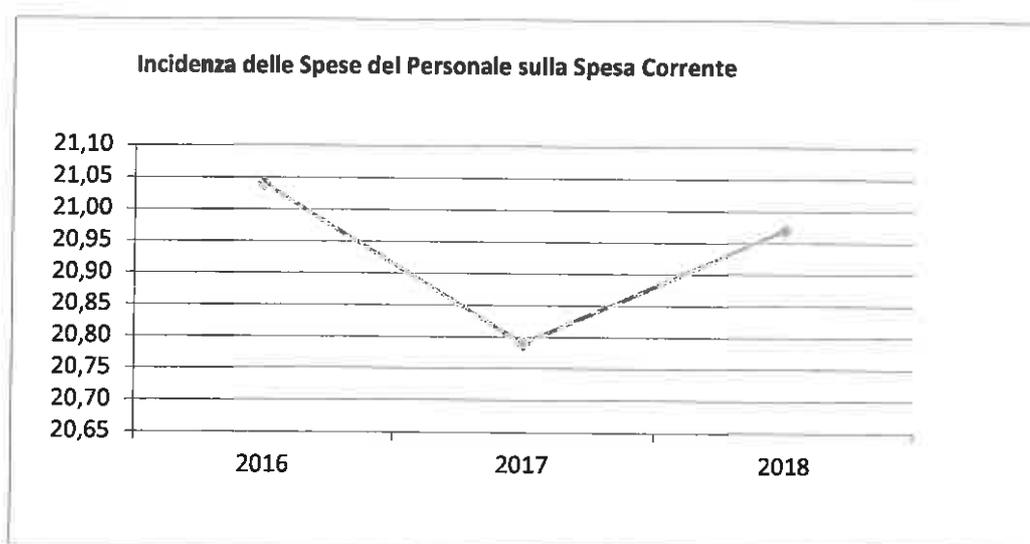
<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	112,58 €	112,58 €	112,58 €



## Costo del Personale

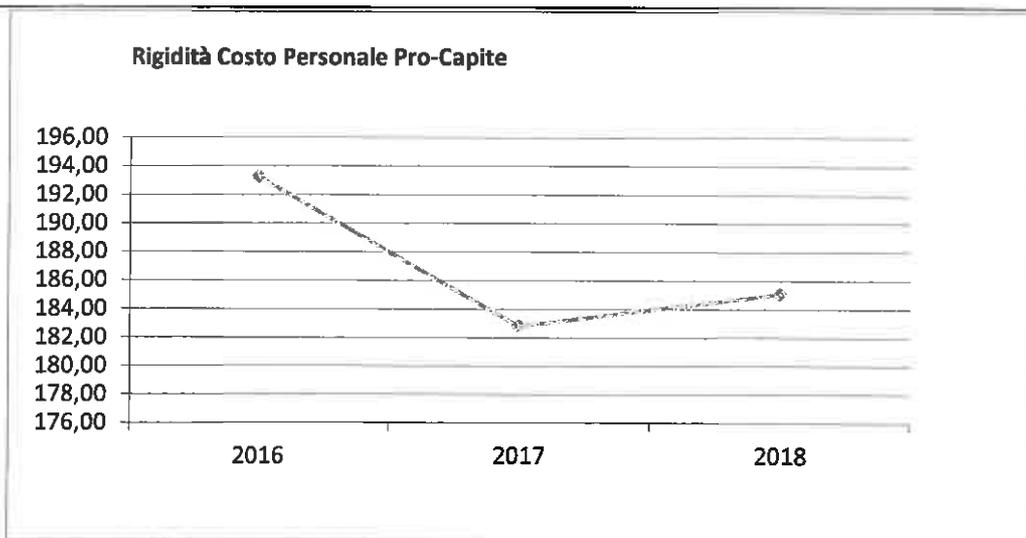
L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per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

<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	21,04 %	20,79 %	20,97 %



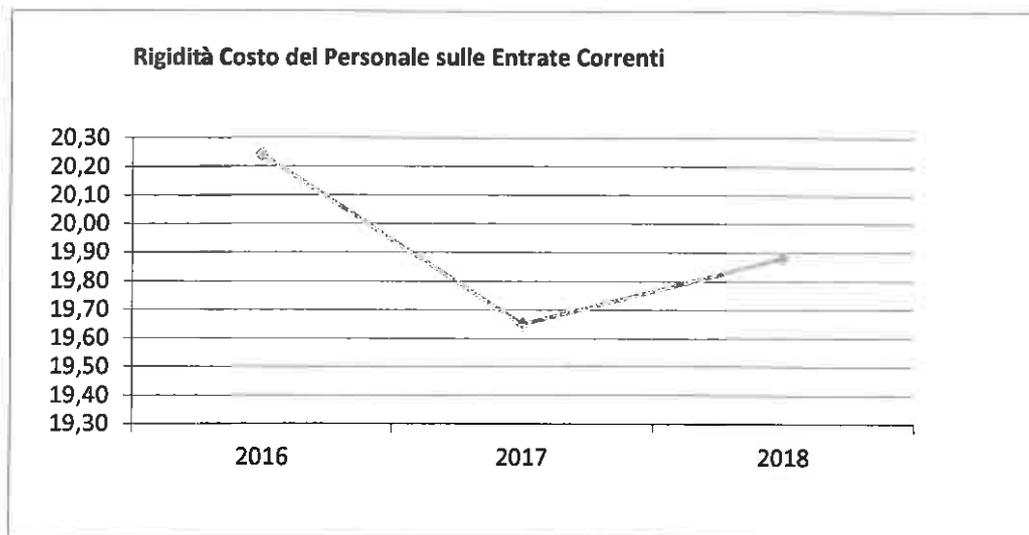
<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	193,23 €	182,82 €	185,07 €

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**



**Rigidità costo personale su entrata corrente**

	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	20,24 %	19,65 %	19,88 %



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici:  
la gestione della maggior parte dei servizi pubblici è effettuata direttamente dall'ente con personale interno o con prestazioni di servizi da parte di ditte esterne.  
I seguenti servizi vengono svolti tramite Società Partecipate o Consorzi

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>
1	Servizio Idrico Integrato	no	Società Acqua Novara V.C.O. S.p.A.
2	Servizio Nettezza Urbana	no	Conser V.C.O. S.p.A.
3	Servizi Socio Assistenziali	no	Consorzio Servizi Sociali del Verbano
4	Servizio Trasporti Pubblici	no	V.C.O. Trasporti (Società controllata da Conser V.C.O. S.p.A.)
5	Servizi Turistici	no	Distretto Turistico dei Laghi

### Tabella Servizi a Domanda Individuale

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Rilevante IVA</i>	<i>Modalità di gestione</i>
<u>1</u>	Refezione scuola materna	<i>Si</i>	Gestione in parte diretta e in parte in appalto
<u>2</u>	Refezione Scuola obbligo	<i>Si</i>	Gestione in parte diretta e in parte in appalto
<u>3</u>	Servizio Parcheggi pubblici (Parcometro, Parcheggio area ex C.R.I. e area parcheggio Caravan in Via Sempione	<i>No</i>	Gestione diretta
<u>4</u>	Museo Civico	<i>Si</i>	Gestione in parte diretta e in parte in appalto
<u>5</u>	Servizio Lampade votive cimiteri	<i>Si</i>	Gestione in parte diretta e in parte in appalto
<u>6</u>	Uso locali non istituzionali per riunioni	<i>No</i>	Gestione diretta
<u>7</u>	Servizi cimiteriali	<i>No</i>	Gestione in parte diretta e in parte in appalto
<u>8</u>	Servizio erogazione al pubblico acqua da fontana pubblica	<i>Si</i>	Gestione in parte diretta e in parte in appalto

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### *Altri principali servizi*

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Rilevante IVA</b>	<b>Modalità di gestione</b>
<u>1</u>	Servizio scuolabus	<i>Si</i>	Gestione in appalto
<u>2</u>	Servizio navetta periodo estivo		Gestione in parte in appalto con patrocinio Associazione Pro Loco e Commercianti
<u>3</u>	Gestione demanio lacuale	<i>No</i>	Gestione associata con altri Comuni e capofila Comune di Verbania
<u>4</u>	Servizio centro estivo e servizi extrascolastici		Gestione in parte diretta e in parte in appalto
<u>5</u>	Gestione biblioteca		Gestione associata con sistema bibliotecario
<u>6</u>	Servizi cimiteriali	<i>No</i>	Gestione in parte diretta e in parte in appalto
<u>7</u>	Servizio erogazione al pubblico acqua da fontana pubblica	<i>Si</i>	Gestione in parte diretta e in parte in appalto

### Tabella Servizi Produttivi

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ril. IVA</b>	<b>Modalità di Gestione</b>
1	Servizio distribuzione gas	No	Concessione a Società Italiana per il gas

## ***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***

*(\*\*\* Elencare opere pubbliche previste nel Programma di mandato e fonti di finanziamento ed eventuali riflessi sulla spesa corrente)*

Negli successivi allegati prospetti vengono elencate le spese previste al Titolo 2 con le relative fonti di finanziamento.

Va rilevato che la fattibilità degli interventi è subordinata, oltre all'accertamento delle corrispondenti entrate che li finanziano, anche al rispetto del Pareggio di bilancio previsto dall'art. 1 comma 711 della legge di stabilità 2016.

In tale ottica per l'intervento di € 150.000,00 per Messa in sicurezza passaggio pedonale centro storico, finanziato con mutuo Cassa ddpp assunto nel 2015 e confluito nell'Avanzo di Amministrazione vincolato da mutui, è stato previsto un cronoprogramma di realizzazione che prevede l'esigibilità della spesa per € 90.000,00 nel 2016 e per € 60.000,00 nel 2017. Sono ovviamente fatte salve eventuali variazioni della suddetta previsione in sede di esecuzione dei lavori.







**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

***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:

<b>Articolo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Impegnato (Cp + Rs)</b>	<b>Pagato (Cp + Rs)</b>	<b>Residui da Riportare</b>
5970 / 2941 / 1	ACQUISTO PROGRAMMI SISCOM	10.980,00	0,00	10.980,00
5970 / 2941 / 99	ACQUISTO PROGRAMMI ED ATTREZZATURE INFORMATI-CHE	2.391,34	0,00	2.391,34
6130 / 3010 / 99	MANUTENZIONI STRAORDINARIE AL PATRIMONIO E DEMANIO COMUNALE - QUOTA APPALTI	29.326,85	5.231,85	24.095,00
6190 / 3055 / 99	TRASFERIMENTI ALLO STATO PER INCASSI DERIVANTI DA ALIENAZIONI (ART. 56 BIS COMMA 11 D.L. N. 69 DEL 21/6/2013 CONV. LEGGE N. 98/2013)	7.201,00	0,00	7.201,00
6280 / 3150 / 99	SPESA PER PROGETTAZIONI ED ALTRI INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	12.778,35	2.569,32	10.209,03
6280 / 3151 / 1	ULTERIORI INCARICHI PER PROGETTAZIONE P.R.G.C	21.641,12	0,00	21.641,12
6280 / 3151 / 99	PROGETTAZIONE P.R.G.C. (CAP. 668 ENTRATA)	53.236,80	0,00	53.236,80
7530 / 3450 / 2	ECOMUSEO DEL GRANITO DI MONTORFANO - CONTRIBUTO REGIONE RISORSE ANNO 2013	888,16	0,00	888,16
7530 / 3455 / 99	ACQUISIZIONE E MESSA IN SICUREZZA FABBRICATO EX LATTERIA	39.000,00	37.876,43	1.123,57
8180 / 3605 / 99	INCARICO PER DISEGNERY (PROGETTO TURISTICO)	315,20	0,00	315,20
8180 / 3606 / 99	INCARICHI PER PROGETTO MOBILITA' LENTA LAGO MERGOZZO	17.763,20	0,00	17.763,20
8230 / 3649 / 99	SISTEMAZIONE LUNGO LAGO CON REALIZZAZIONE IN- FRASTRUTT.PER NAVIGAZ.INTERNA (CONTR.REGIONE)	5.642,68	0,00	5.642,68
8230 / 3653 / 2	PISTA CICLABILE IN FRAZIONE CANDOLIA	4.115,73	0,00	4.115,73
8230 / 3653 / 3	PISTE CICLABILI - 2' STRALCIO - 2' LOTTO - TRATTO A	1.209,72	0,00	1.209,72
8230 / 3653 / 99	REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE (CAP.669 E)	3.354,19	0,00	3.354,19
8230 / 3679 / 5	ALLARGAMENTO VIA AI MULINI (CAP. 667.2 ENTRATA)	7.777,86	0,00	7.777,86
8230 / 3679 / 37	INTERVENTI SU IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA IN FRAZIONE NIBBIO E IN	17.535,46	0,00	17.535,46

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

8230 / 3679 / 38	FRAZIONE ALBO OPERE URBANIZZAZIONE PECO BRACCHIO A SEGUITO ESCUSSIONE FIDEIUSSIONE	105.000,00	0,00	105.000,00
8330 / 3701 / 8	OPERE DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA (550)	7.567,76	3.783,88	3.783,88
8530 / 3765 / 8	LAVORI DI SISTEMAZIONE IDRAULICA RIO DELLA PESTE IN LOCALITA' BRACCHIO - CONTRIBUTO REGIONE DIREZIONE OPERE PUBBLICHE DIFESA DEL SUOLO AI SENSI ORDINANZA CAPO DIPARTIMENTO PROTEZIONE CIVILE N. 217 DEL 7/1/2015 (CONTRIB. REGIONE CAP. 572 ART. 59 ENTRATA)	56.000,00	47.725,97	8.274,03
8530 / 3769 / 99	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA D'EMERGENZA SITOIN LOCALITA' PEZZE DEL BOSCO (554)	1.500,00	1.225,58	274,42
8580 / 3770 / 99	REDAZIONE PIANO TAGLIO LOTTI BOSCHIVI COMUNALI	3.484,32	0,00	3.484,32
8780 / 3783 / 2	UTILIZZO CONTRIBUTO FONDAZIONE C.R.T. PER PROGETTO PROTEZIONE CIVILE PICCOLI COMUNI ANNO 2012 (INCARICHI PER PIANO PROTEZIONE CIVILE)	8.808,80	6.372,30	2.436,50
	<b>TOTALE:</b>	<b>417.518,54</b>	<b>104.785,33</b>	<b>312.733,21</b>

(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:  
Erogare i servizi necessari ai cittadini. Mantenere ai minimi livelli la pressione fiscale.  
Raggiungere un idoneo rapporto di economicità/efficienza/efficacia.

#### *Tariffe Servizi Pubblici*

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono state determinate con deliberazione di G.C. n. 20 del 21/3/2016 e sono le seguenti:

**COMUNE DI MERGOZZO**  
 Provincia del Verbano Cusio Ossola

allegato alla del GC n. 20 del 21.03.2016

**TARIFFE SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE**  
**ANNO 2016**

**SERVIZI SCOLASTICI**

**Refezione Scuola Materna**

residenti

quota fissa mensile IVA inclusa  
 quota per ogni pasto consumato (iva inclusa)  
 materna e/o scuola dell'obbligo (iva inclusa)  
 materna e/o scuola dell'obbligo (iva inclusa)

non residenti

costo effettivo pasto per il comune

	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016
€	25,82	25,82	25,82	25,82	25,82
€	3,60	3,60	3,60	3,60	3,60
€	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20
€	2,70	2,70	2,70	2,70	2,70
€	4,90	4,90	4,90	4,90	4,90

**Refezione Scuola Obbligo**

residenti

quota per ogni pasto consumato (iva inclusa)  
 materna e/o scuola dell'obbligo (iva inclusa)  
 materna e/o scuola dell'obbligo (iva inclusa)

non residenti

costo effettivo pasto per il comune

€	3,90	3,90	3,90	3,90	3,90
€	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20
€	2,70	2,70	2,70	2,70	2,70
€	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50

**SERVIZIO PARCHEGGI PUBBLICI**

**Parchimetri posti su tutto il territorio comunale compreso moto parking**

Tariffa Oraria

**Parccheggio area ex C.R.I.**

Tariffa giornaliera

Tariffa pomeridiana

**Parcchegg camper per 24 ore**

sosta  
 luce ed acqua

	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016
€	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
€	4,00	5,00	5,00	5,00	5,00
€	3,00	4,00	4,00	4,00	4,00
€		10,00	10,00	10,00	10,00
€		5,00	5,00	5,00	5,00
€	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00

**ENTRATA MUSEO CIVICO**

Costo biglietto di ingresso per visitatori con più di 6 anni  
 gratuito per i residenti



diritto esumazione da giardinetto o di estumulazione da cappella o tombe private € 140,00 € 140,00 € 140,00 € 140,00 € 140,00

## TARIFFA PER ALTRI SERVIZI COMUNALI ANNO 2015

### SERVIZI GENERALI

	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016
--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

#### RILASCIO FOTOCOPIE

Formato A4/ cad.	€ 0,20	€ 0,20	€ 0,20	€ 0,20	€ 0,20
Formato A3/ cad.	€ 0,30	€ 0,30	€ 0,30	€ 0,30	€ 0,30

#### DIRITTO DI RICERCA E VISURA ARCHIVIO CORRENTE

se la richiesta contiene dati precisi per la ricerca	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00
se la richiesta non contiene dati precisi per la ricerca	€ 6,00	€ 6,00	€ 6,00	€ 6,00	€ 6,00

#### DIRITTO DI RICERCA E VISURA ARCHIVIO STORICO

se la richiesta contiene dati precisi per la ricerca	€ 8,00	€ 8,00	€ 8,00	€ 8,00	€ 8,00
se la richiesta non contiene dati precisi per la ricerca	€ 15,00	€ 15,00	€ 15,00	€ 15,00	€ 15,00

DIRITTI DI RICERCA E VISURA PER MOTIVI DI STUDIO EFFETTUATI DAGLI INTERE: € - € - € - € - € -

#### RIMBORSO SPESE ACCERT E NOTIFICAZ ATTI VIOLAZIONE CDS

	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016
--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

A mano  
in Italia a mezzo posta  
all'estero

A mano	€ 6,00	€ 5,88	€ 5,88	€ 5,88	€ 5,88
in Italia a mezzo posta	€ 11,00	€ 13,00	€ 13,00	€ 13,00	€ 13,00
all'estero	€	€	€ 31,62	€ 31,62	€ 31,62

### TRASPORTO SCOLASTICO

IVA compresa

	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016
--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

quota mensile  
Pedibus quota mensile

quota mensile	€ 12,91	€ 12,91	€ 12,91	€ 15,00	€ 15,00
Pedibus quota mensile	€ 6,45	€ 6,45	€ 6,45	€ 6,45	€ 6,45

### CONCESSIONI CIMITERIALI

Loculi Vecchi nel Cimitero

di Mergozzo	1.669,57	1.709,64	1.719,90	1.719,90	1.719,90
Loculi Vecchi nel Cimitero	1.936,70	1.983,18	1.995,08	1.995,08	1.995,08
di Mergozzo	2.604,53	2.667,04	2.683,04	2.683,04	2.683,04
Loculi Vecchi nel Cimitero	2.738,10	2.803,81	2.820,64	2.820,64	2.820,64

Loculi nuovi nel Cimitero di Mergozzo	1' fila	1.669,57	1.709,64	1.719,90	1.719,90	1.719,90	1.719,90
Loculi nuovi nel Cimitero di Mergozzo	2' fila	1.936,70	1.993,18	1.995,08	1.995,08	1.995,08	1.995,08
Loculi nuovi nel Cimitero di Mergozzo	3' fila	2.604,53	2.667,04	2.683,04	2.683,04	2.683,04	2.683,04
Loculi nuovi nel Cimitero di Mergozzo	4' fila	2.738,10	2.803,81	2.820,64	2.820,64	2.820,64	2.820,64
Loculi nuovi nel Cimitero di Mergozzo	5' fila	2.738,10	2.803,81	2.820,64	2.820,64	2.820,64	2.820,64
Loculi nuovi nel Cimitero di Mergozzo	6' fila	1.803,14	1.846,41	1.857,49	1.857,49	1.857,49	1.857,49
Giardinetti	Area con superficie per n. 1 posto - circa mq. 2	1.202,09	1.230,94	1.238,33	1.238,33	1.238,33	1.238,33
Giardinetti	Area con superficie per n. 2 posti - circa mq. 4	2.137,05	2.188,34	2.201,47	2.201,47	2.201,47	2.201,47
Giardinetti	Area con superficie per n. 3 posti - circa mq. 6	3.005,23	3.077,35	3.095,82	3.095,82	3.095,82	3.095,82
Giardinetti	Area con superficie per n. 4 posti - circa mq. 8	4.006,97	4.103,14	4.127,76	4.127,76	4.127,76	4.127,76
Giardinetti	Area con superficie per n. 5 posti - circa mq. 10	4.898,37	4.923,77	4.953,31	4.953,31	4.953,31	4.953,31
Giardinetti	Area con superficie per n. 6 posti - circa mq. 12	6.010,46	6.154,71	6.191,64	6.191,64	6.191,64	6.191,64
Giardinetti	per posto in più (circa mq. 2)	1.001,74	1.025,78	1.031,94	1.031,94	1.031,94	1.031,94
Celle Ossario		365,94	374,72	376,97	376,97	376,97	376,97

### DIRITTI DI PESCA

#### GIOVANI (RESIDENTI E NON) FINO AL 14° ANNO DI

##### RESIDENTI

DA RIVA O DA BARCA

ANNUALE

€ 20,00 € 20,00 € 20,00 € 20,00 € 20,00 € 20,00

##### NON RESIDENTI E TURISTI

PESCA DA RIVA

PESCA DALLA BARCA

PESCA CARP FISHING

GIORNALIERO

GIORNALIERO

GIORNALIERO

€ 5,00 € 5,00 € 5,00 € 5,00 € 5,00 € 5,00

€ 10,00 € 10,00 € 10,00 € 10,00 € 10,00 € 10,00

€ 10,00 € 10,00 € 10,00 € 10,00 € 10,00 € 10,00

anno 2012	anno 2013	anno 2014	anno 2015	ANNO 2016
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

PESCA DA RIVA	ANNUALE	€ 35,00	€ 35,00	€ 35,00	€ 35,00
PESCA DALLA BARCA	ANNUALE	€ 60,00	€ 60,00	€ 60,00	€ 60,00
PESCA CARP FISHING	ANNUALE	€ 70,00	€ 70,00	€ 70,00	€ 70,00
PESCA DA RIVA	WEEK END (3 GIORNI)	€ 12,00	€ 12,00	€ 12,00	€ 12,00
PESCA DALLA BARCA	WEEK END (3 GIORNI)	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00
PESCA DA RIVA	SETTIMANALE	€ 20,00	€ 20,00	€ 20,00	€ 20,00
PESCA DALLA BARCA	SETTIMANALE	€ 30,00	€ 30,00	€ 30,00	€ 30,00
PESCA CARP FISHING	SETTIMANALE	€ 40,00	€ 40,00	€ 40,00	€ 40,00

### COMUNE DI MERGOZZO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

### QUADRO DI COPERTURA COSTI RICAVI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

ANNO 2016

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE	COSTI	RICAVI	PERCENTUALE COPERTURA
Refezione scuola materna	€ 53.800,00	€ 38.000,00	70,63
refezione scuola dell'obbligo	€ 51.000,00	€ 30.000,00	58,82
parcheggi pubblici	€ 13.000,00	€ 61.800,00	475,38
entrate museo civico	€ 24.071,00	€ 1.000,00	4,15
lampade votive cimiteriali	€ 4.530,00	€ 7.000,00	154,53
proventi uso locali adibiti a riunioni	€ 1.000,00	€ 2.500,00	250,00
servizi cimiteriali	€ 7.466,00	€ 3.000,00	40,18
erogazione acqua potabile	€ 6.300,00	€ 4.500,00	71,43
totale generale	€ 161.167,00	€ 147.800,00	91,71

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:  
 (\*\*\*) riportare aliquote IMU, TASI, Pubblicità e tariffe TARI come da deliberare)

### IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,40
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti ( con le modalità stabilite dalla legge di stabilità 2016)	0,46
Aliquota generale	8,60
Terreni agricoli	Esente
Detrazione per abitazione principale (cat. A1 – A8 – A9)	200,00

### IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati (ad eccezione di cat. A1 – A8 – A9)	0,10	0,30
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0,10	0,30
Fabbricati rurali strumentali	0,10	0,30

### 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	1,05863	40,89044
2 componenti	1,23506	72,69412
3 componenti	1,36109	90,86765
4 componenti	1,46191	99,95441
5 componenti	1,56273	131,75809
6 o più componenti	1,63835	154,475

<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	0,26684	0,82652
102	Campeggi, distributori carburanti	0,55869	1,10202
103	Stabilimenti balneari	0,31687	0,61202

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

104	Esposizioni, autosaloni	0,25016	0,6986
105	Alberghi con ristorante	0,89224	1,75143
106	Alberghi senza ristorante	0,6671	1,28897
107	Case di cura e riposo	0,79218	1,5389
108	Uffici, agenzie, studi professionali	0,83387	1,83015
109	Banche ed istituti di credito	0,45863	1,41098
110	Negozi abbigliamento, calzature, librerie, cartolerie, ferramenta ed altri beni durevoli	0,72547	1,79472
111	Edicole, farmacie, tabaccai, plurilicenze	0,89224	2,45004
112	Attività artigianali tipo botteghe ( falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,60039	1,2201
113	Carrozzeri, autofficina, elettrauto	0,76716	1,57432
114	Attività industriali con capannoni di produzione	0,35586	0,68877
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,45863	1,27914
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,03593	7,97
117	Bar, caffè, pasticceria	3,03529	7,8716
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,46761	3,84724
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	2,1764	4,21327
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	5,05325	9,7844
121	Discoteche, night club	0,86722	1,9679
122	Abitazioni sfitte (esenti) (1 componente)	0,00	0,00
122	Abitazioni sfitte (esenti) (2 componenti)	0,00	0,00
122	Abitazioni sfitte (esenti) (3 componenti)	0,00	0,00
122	Abitazioni sfitte (esenti) (4 componenti)	0,00	0,00
122	Abitazioni sfitte (esenti) (5 componenti)	0,00	0,00
122	Abitazioni sfitte (esenti) (6 componenti)	0,00	0,00
123	Negozi sfitti (esenti)	0,00	0,00
124	Ristrutturazione (esente)	0,00	0,00
125	Aree scoperte artigianali, industriali, commerciali	0,20013	0,45582
126	Aree scoperte bar e ristoranti	1,34253	2,62321

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

*Imposta Pubblicità*

*Tariffe anno 2016 confermate con deliberazione di G.C. n. 28 del 4/4/2016*

**B) IMPOSTA PUBBLICITA' - COMUNE DI CLASSE V**

1 - PUBBLICITA' ORDINARIA Art. 12 D.Lgs n. 507 del 15/11/1993

Per metro quadrato

1) = maggiorazione 100%  
 2) = maggiorazione 50%  
 3) = maggiorazione 100%

SUPERFICI	Durata non superiore a tre mesi						Annuale	
	fino a 1 mese		fino a 2 mesi		fino a 3 mesi		Opaca	Luminosa (1)
	Opaca	Luminosa (1)	Opaca	Luminosa (1)	Opaca	Luminosa (1)		
Inferiore a mq. 5,5	1,43	2,86	2,86	5,72	4,29	8,58	14,2	28,4
da 5,5 a mq. 8,5 (2)	2,15	3,58	4,29	7,15	6,44	10,67	21,3	35,51
superiore a mq. 8,5 (3)	2,86	4,29	5,72	8,58	8,58	12,73	28,4	42,61

**2 - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE (VETTURE AUTOFILOTRAMVIARIE, BATTELLI, BARCHE E SIMILI DI USO PUBBLICO E PRIVATI)**

In base alla superficie complessiva dei mezzi pubblicitari installati su ciascun veicolo (per metro quadro) - Art. 13

COLLOCAZIONE	Durata non superiore a tre mesi						Annuale	
	fino a 1 mese		fino a 2 mesi		fino a 3 mesi		Opaca	Luminosa (1)
	Opaca	Luminosa (1)	Opaca	Luminosa (1)	Opaca	Luminosa (1)		
Inferiore a mq. 5,5	1,43	2,86	2,86	5,72	4,29	8,58	14,2	28,4
da 5,5 a mq. 8,5 (2)	2,15	3,58	4,29	7,15	6,44	1,67	21,3	35,51
superiore a mq. 8,5 (3)	2,86	4,29	5,72	8,58	8,58	12,73	28,4	42,61

**3 - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI DI PROPRIETA' DELL'IMPRESA**

Per anno solare o frazione di anno e per ciascun veicolo - Art. 13.3

CATEGORIA	PORTATA		ALTRI
	Sup. 3.000 Kg.	Inf. 3.000 Kg.	
Autoveicoli	92,96	61,98	-
Motoveicoli e altri non ricompresi nella preced. Categoria	-	-	30,99
Veicoli circolanti con rimorchio	185,93	123,95	61,98

**4 - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI**

a) Per conto terzi (per mq. di superficie)

Art. 14.1.2

DURATA NON SUPERIORE A TRE MESI					
fino a 1 mese		fino a 2 mesi		fino a 3 mesi	
Categoria		Categoria		Categoria	
Normale	4,14 -	Normale	8,27 -	Normale	12,4 -
		Speciale		Speciale	
				Normale	41,31 -
				Speciale	
				ANNUALE	
				Categoria	

b) - per conto proprio

Art. 14.3

DURATA NON SUPERIORE A TRE MESI					
fino a 1 mese		fino a 2 mesi		fino a 3 mesi	
Categoria		Categoria		Categoria	
Normale	2,06 -	Normale	4,14 -	Normale	6,2 -
		Speciale		Speciale	
				Normale	20,66 -
				Speciale	
				ANNUALE	
				Categoria	

**5) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PROIEZIONI**

(Diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche)

Art. 14.4

PER GIORNO			
Periodi fino a 30 giorni		Periodi oltre 30 giorni	
Categoria		Categoria	
Normale	2,59 -	Normale	1,29 -
		Speciale	

**6) PUBBLICITA' VARIA**

a) Con striscioni (per mq. Per esposizioni di 15 giorni o frazione)

Art. 15.1

Periodi di esposizione 15 gg. o frazione	
Categoria	
Normale	14,2 -
Speciale	

b) Con aeromobili o palloni frenati

Art. 15.2.3

AEROMOBILI (per ogni giorno o frazione)	
	61,98

PALLONI FRENATI (per ogni giorno o fraz.)	
	30,99

c) Mediante distribuzione di volantini e altro materiale - Persone circolanti con cartelli o altri mezzi (art. 15.4)

Per ciascuna persona impiegata (per ogni giorno o frazione)	
	2,59

d) - Sonora a mezzo di apparecchi amplificatori e simili

Art. 15.5

Per ciascun punto fisso e per ciascun giorno o frazione	
Categoria	
Normale	7,75
Speciale	-

<b>A) DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI - COMUNE DI CLASSE V</b>				Art. 19.2
<b>TARIFFA BASE PER CIASCUN FOGLIO 70 X 100</b>				
PER I PRIMI 10 GIORNI				1,29
PER OGNI PERIODO SUCCESSIVO DI 5 GIORNI O FRAZIONE				0,39
<b>TABELLA PER DURATA DA 1 A 30 GIORNI</b>				
DA 1	DA 11	DA 16	DA 21	DA 26
GIORNO	GIORNI A	GIORNI A	GIORNI A	GIORNI A
A 10	15	20	25	30
GIORNI	GIORNI	GIORNI	GIORNI	GIORNI
1,29	1,68	2,07	2,46	2,85
<b>MAGGIORAZIONI</b>				
PER COMMISSIONI INFERIORI A 50 FOGLI				50%
PER FORMATI DA 8 A 12 FOGLI				50%
PER FORMATI OLTRE I 12 FOGLI				100%
<b>DIRITTI DI URGENZA</b>				
PER AFFISSIONI RICHIESTE PER IL GIORNI IN CUI E' STATO CONSEGNA TO IL MATERIALE DA AFFIGGERE (O ENTRO DUE GIORNI SUCCESSIVI SE TRATTASI DI AFFISSIONI DI CONTENUTO COMMERCIALE)				32,28
PER LE AFFISSIONI IN ORE NOTTURNE (DALLE 20 ALLE 7) O NEI GIORNI FESTIVI (SE RICHIESTO ESPRESSAMENTE) E' DOVUTA UNA MAGGIORAZIONE DEL 10% DEL DIRITTO CON UN MINIMO DI				32,28

**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>
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	21.925,00	21.925,00	21.925,00
		cassa	22.275,40		
	<b>2-Segreteria generale</b>	comp	139.830,75	132.176,00	132.917,00
		cassa	184.325,57		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	318.297,15	299.424,00	300.288,00
		cassa	365.379,64		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	29.860,00	29.981,00	30.098,00
		cassa	70.238,19		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	28.910,00	28.910,00	28.910,00
		cassa	39.676,70		
	6-Ufficio tecnico	comp	96.402,12	81.859,00	82.213,00
		cassa	105.839,02		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	64.174,00	46.623,00	49.796,00
		cassa	65.474,00		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	1.200,00	0,00	0,00
		cassa	1.200,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	20.569,50	9.628,00	9.628,00
		cassa	20.653,12		
11-Altri servizi generali	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
<b>Totale Missione 1</b>	comp	<b>721.168,52</b>	<b>650.526,00</b>	<b>655.775,00</b>	
	cassa	<b>875.061,64</b>			
<b>2-Giustizia</b>	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		
	<b>Totale Missione 2</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	cassa	<b>0,00</b>			
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	52.646,00	52.908,00	53.170,00
		cassa	53.263,68		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 3</b>	comp	<b>52.646,00</b>	<b>52.908,00</b>	<b>53.170,00</b>
	cassa	<b>53.263,68</b>			
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>					

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	13.400,00	13.500,00	13.600,00
		cassa	21.830,01		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	55.280,00	53.280,00	53.780,00
		cassa	70.403,49		
	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	165.000,00	165.700,00	166.000,00
		cassa	188.768,22		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>233.680,00</b>	<b>232.480,00</b>	<b>233.380,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>281.001,72</b>			
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	22.951,00	23.100,00	23.150,00
		cassa	27.609,18		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>22.951,00</b>	<b>23.100,00</b>	<b>23.150,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>27.609,18</b>			
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	465,00	470,00	470,00
		cassa	465,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>465,00</b>	<b>470,00</b>	<b>470,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>465,00</b>			
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	38.736,00	28.100,00	28.100,00
		cassa	40.708,92		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>38.736,00</b>	<b>28.100,00</b>	<b>28.100,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>40.708,92</b>			
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	26.043,00	24.705,00	24.705,00
		cassa	34.869,85		
	3-Rifiuti	comp	328.647,00	333.076,00	333.225,00
		cassa	394.396,14		
	4-Servizio idrico integrato	comp	9.250,00	5.250,00	5.250,00
		cassa	9.642,11		

## 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		
	<b>Totale Missione 9</b>	comp	<b>363.940,00</b>	<b>363.031,00</b>	<b>363.180,00</b>
		cassa	<b>438.908,10</b>		
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>					
1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Trasporto pubblico locale	comp	3.600,00	0,00	0,00	
	cassa	3.600,00			
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	257.722,25	251.835,00	242.835,00	
	cassa	301.197,99			
<b>Totale Missione 10</b>	comp	<b>261.322,25</b>	<b>251.835,00</b>	<b>242.835,00</b>	
	cassa	<b>304.797,99</b>			
<b>11-Soccorso civile</b>					
1-Sistema di protezione civile	comp	9.779,00	8.840,00	8.840,00	
	cassa	10.301,45			
2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
<b>Totale Missione 11</b>	comp	<b>9.779,00</b>	<b>8.840,00</b>	<b>8.840,00</b>	
	cassa	<b>10.301,45</b>			
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>					
1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	600,00	600,00	600,00	
	cassa	963,00			
2-Interventi per la disabilità	comp	83.168,00	83.168,00	83.168,00	
	cassa	109.431,56			
3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	cassa	4.378,11			
5-Interventi per le famiglie	comp	1.050,00	1.050,00	1.050,00	
	cassa	1.050,00			
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	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	10.096,00	10.096,00	10.096,00	
	cassa	15.917,45			
<b>Totale Missione 12</b>	comp	<b>96.914,00</b>	<b>96.914,00</b>	<b>96.914,00</b>	
	cassa	<b>131.740,12</b>			
<b>13-Tutela della salute</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	4.696,00	4.750,00	4.750,00
		cassa	13.210,59		
	<b>Totale Missione 13</b>	comp	<b>4.696,00</b>	<b>4.750,00</b>	<b>4.750,00</b>
		cassa	<b>13.210,59</b>		
<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>					
	1-Industria PMI e Artigianato	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	10.299,13		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	6.015,00	6.015,00	6.015,00
		cassa	9.316,90		
	<b>Totale Missione 14</b>	comp	<b>8.515,00</b>	<b>8.515,00</b>	<b>8.515,00</b>
		cassa	<b>19.616,03</b>		
<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>					
	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		
	<b>Totale Missione 15</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>					
	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		
	<b>Totale Missione 16</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 17</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 18</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>19-Relazioni internazionali</b>					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 19</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>20-Fondi e accantonamenti</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>50-Debito pubblico</b>	1-Fondo di riserva	comp	14.100,00	14.100,00	14.100,00
		cassa	100.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	38.186,00	46.186,00	55.186,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 20</b>	comp	<b>52.286,00</b>	<b>60.286,00</b>	<b>69.286,00</b>
		cassa	<b>100.000,00</b>		
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	139.634,00	139.634,00	139.634,00
		cassa	141.177,40		
	<b>Totale Missione 50</b>	comp	<b>139.634,00</b>	<b>139.634,00</b>	<b>139.634,00</b>
		cassa	<b>141.177,40</b>		
	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 60</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	comp	<b>2.006.732,77</b>	<b>1.921.389,00</b>	<b>1.927.999,00</b>
		cassa	<b>2.437.861,82</b>		

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

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**La gestione del patrimonio**

(\*\*\* Indicare eventuali politiche di alienazione del patrimonio che si intendono effettuare nel triennio come da contenuti del piano alienazioni (estratto delibera piano alienazioni))

ATTIVO	IMPORTI PAZZIAI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	233.315,59 0,00	233.315,59	346.625,83	0,00		351.368,59	228.572,83 47.617,02
<b>Totale</b>		<b>233.315,59</b>	<b>346.625,83</b>	<b>0,00</b>		<b>351.368,59</b>	<b>228.572,83</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	5.452.837,21 0,00	5.452.837,21	24.500,31	0,00		109.056,74	5.368.280,78 109.056,74
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	83.909,64	83.909,64	0,00	0,00			83.909,64
3) Terreni (patrimonio disponibile)	239.260,60	239.260,60	13.685,23	0,00			252.945,83
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.695.609,45 0,00	2.695.609,45	16.614,85	0,00		80.868,28	2.631.356,02 80.868,28
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.139.400,53 0,00	1.139.400,53	0,00	47.010,00		34.182,02	1.058.208,51 34.182,02
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	66.957,18 0,00	66.957,18	27.343,74	0,00		10.043,58	84.257,34 10.043,58
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	16.413,51 0,00	16.413,51	9.084,36	0,00		3.282,70	22.215,17 3.282,70
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	23.900,58 0,00	23.900,58	0,00	0,00		4.780,12	19.120,46 4.780,12
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	45.183,15 0,00	45.183,15	0,00	0,00		9.036,62	36.146,53 9.036,62
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	237,31 0,00	237,31	0,00	0,00		47,46	189,85 47,46
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	3.583.283,26	3.583.283,26	175.333,73	0,00		2.812.071,35	946.545,64
<b>Totale</b>		<b>13.346.992,42</b>	<b>266.562,22</b>	<b>47.010,00</b>		<b>3.063.368,87</b>	<b>10.503.175,77</b>

Di seguito viene riportato il prospetto contenuto nella delibera di C.C. n. 11 del 27/4/2016 di approvazione del Piano delle Alienazioni.

Allegato A)

COMUNE DI MERGOZZO  
 Provincia del Verbano Cusio Ossola  
 BILANCIO DI PREVISIONE 2016

PRIMA SEZIONE

PIANO DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE  
 EX ART. 58 DELLA LEGGE N. 133 DEL 6.8.2008

ELENCO CONTENENTE LA RICOGNIZIONE DEGLI IMMOBILI NON STRUMENTALI ALL'ESERCIZIO DELLE FUNZIONI ISTITUZIONALI DELL'ENTE SUSCETTIBILI DI VALORIZZAZIONE E DISMISSIONE  
 approvato con del CC n. 11 del 27.4.2016

N	ELENCO BENI NON STRUMENTALI ALLE FUNZIONI ISTITUZIONALI DELL'ENTE	LOCALIZZAZIONE	SUPERFICIE INTERESSATA	DATI CATASTALI	ATTUALE DESTINAZIONE URBANISTICA	ADEMPIMENTI PROPREDUTTI ALLA DISMISSIONE E/O ALLA VALORIZZAZIONE
1	FABBRICATO VILLA OLIVA CON AREA PERTINENZIALE	Complesso residenziale ex proprietà I.lli Montalbano, sito in frazione Albo Via Giovanni Francia	a corpo	n.c.t. Foglio 9, mappali 216, 199, 291, 292	area residenziale esistente sigla E4 regolata dall'art. 32 della NTA, con obbligo di strumento urbanistico esecutivo SUE come da lettera l dell'art. 32 NTA	predisporre adempimenti previsti dal D. Lgs. beni storici archeologici ed ambientali
2	BOX NON VENDUTI	Autormesse comunali, sito in Via Pasquale Poletti. Trattasi di n. 2 box a autocorollare.	a corpo	n.c.t. Foglio 35 mappale 69	Area per Servizi Pubblici (regolata dall'art. 42 delle N.T. di A. di P.F.G.C.	
4	TERRENO	terreno sito in frazione Nibbio via Roma	mq 980	n.c.t. 3 mappali n. 1 da frazionare	area agricola potenzialmente instabile classe IIIa e IIb	atto di svincolo dall'uso civico
5	TERRENO	terreno sito in frazione Bracchio a monte strada vicinale via delle Piante.	mq 2.200	net foglio 18 mappale 448 da frazionare	fascia e are di rispetto ed area in edificabili - area agricole - area agricolo - classe II - IIIa	atto di svincolo dall'uso civico
6	TERRENO cessione diritto di superficie in diritto di concessione	terreno sito in capoluogo via Mulini	mq 4.040	net foglio 26 mappale 448 da frazionare	area residenziale PEEP classe II	
7	fabbricato ex rurale	parco ex Cri via Pallanza	a corpo	net foglio 27 mappale 862	area per Istruzione pubblica	
8	fabbricato ex rurale	parco ex Cri via Pallanza	a corpo	net foglio 27 mappale 454	area per Istruzione pubblica	
9	scuole - chiesetta e deposito	parco ex Cri via Pallanza	a corpo	net foglio 27 mappali 446-484-486	area per Istruzione pubblica	Verifica ammissibilità alla vendita per presenza vincolo di cui al D.lgs. 42/2004 artt. 10-12
10	terreno gravato uso civico in fraz Bracchio con intercluso rudere	terreno sito in località regione "Le Piante" frazione Bracchio (a margine pista carrabile ex Linea Cadorna)	mq 950	net foglio 18 mappale 54 (da frazionare)	area agricola potenzialmente instabile classe IIIa e IIb	atto di svincolo dall'uso civico Frazionamento catastale Verifica ammissibilità alla vendita per presumibile vincolo D.lgs. n. 42/04 (rudere immobile "Linea Cadorna")
11	Terreno gravato uso civico in fraz Nibbio	Porzione di terreno sito il località Nibbio	mq. 550	net foglio 3 mappale 284/ parte (da frazione porzione a confine con particella privata 33 del foglio 3 net)	per circa 2/3 ricadente in "Aree per insediamenti storici" sigla CS (regolata dall'art. 31 NTA); restante 1/3 ricadente in "Aree Verdi Pubbliche per gioco e sport" (regolata dall'art. 42 NTA) Classificazione geologica Classe III B	atto di svincolo dall'uso civico Frazionamento catastale
12	Terreno gravato uso civico in fraz Candoglia	Porzione di terreno sito il località Candoglia	mq. 290 circa	net foglio 15 mappale 26 (da frazionare)	area agricola	atto di svincolo dall'uso civico Frazionamento catastale



COMUNE DI MERGOZZO  
 Provincia del Verbano Cusio Ossola

BILANCIO DI PREVISIONE 2016  
 TERZA SEZIONE

PIANO DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE  
 EX ART. 58 DELLA LEGGE N. 133 DEL 6.8.2008  
 piano delle valorizzazioni

approvato con del cc n. 11 del 27.4.2016

allegato C)

N	BENI DA VALORIZZARE	LOCALIZZAZIONE	SUPERFICIE INTERESSATA	DATI CATASTALI	ATTUALE DESTINAZIONE URBANISTICA	UTILIZZO CHE L'AMMINISTRAZIONE INTENDE DARE	INTERVENTI DA REALIZZARE	IMPORTI DEGLI INTERVENTI DA REALIZZARE		
								2016	2017	2018
1	FABBRICATO EX LATTERIA TURNARIA SOCIALE DI MERGOZZO	Vicolo XI Mergozzo capoluogo	tutto il fabbricato	nel rogito 31 mappale 23 e 24 riceu foglio 4 mappale 96 - categoria C/3	centro storico	DA DESTINARE A SEDE ASSOCIAZIONI E MANIFESTAZIONI	intervento di ristrutturazione e recupero	€ 130.000,00		
								€ 130.000,00	€ -	€ -

## *Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

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

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	194.520,00	282.000,00	1.674.295,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>31.916,00</b>	<b>35.680,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- OO.UU. :	30.000,00	39.073,00	39.073,00
	- Concessione Loculi :	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	- Alienazioni :	564.580,00	1.226.343,00	5.526.200,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>436.601,39</b>	<b>60.000</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

***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:

	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Residuo Debito (+)	3.155.096,19	3.064.222,89	2.969.217,45	3.022.612,19	2.916.529,19	2.809.906,19
Nuovi Prestiti (+)			150.000,00			
Prestiti rimborsati (-)	90.873,30	95.005,44	96.605,26	106.353,00	106.353,00	106.353,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
<b>Totale fine anno</b>	<b>3.064.222,89</b>	<b>2.969.217,45</b>	<b>3.022.612,19</b>	<b>2.916.529,19</b>	<b>2.809.906,19</b>	<b>2.703.553,19</b>
Nr. Abitanti al 31/12	2244	2204	2185	2185	2185	2185
<b>Debito medio x abitante</b>	<b>1.365,52</b>	<b>1.347,19</b>	<b>1.383,35</b>	<b>1.334,67</b>	<b>1.285,99</b>	<b>1.237,32</b>

<b><i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i></b>						
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Oneri finanziari	149.355,92	145.986,81	140.725,00	139.634,00	139.634,00	139.634,00
Quota capitale	90.873,30	95.005,44	96.606,00	106.353,00	106.353,00	106.353,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>240.229,22</b>	<b>240.992,25</b>	<b>237.331,00</b>	<b>245.987,00</b>	<b>245.987,00</b>	<b>245.987,00</b>

<b><i>Tasso medio indebitamento</i></b>						
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Indebitamento inizio esercizio	3.155.096,19	3.064.222,89	2.969.217,45	3.022.612,19	2.916.529,19	2.809.906,19
Oneri finanziari	149.355,92	145.986,81	140.725,00	139.634,00	139.634,00	139.634,00
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>4,73%</b>	<b>4,76%</b>	<b>4,74%</b>	<b>4,62%</b>	<b>4,79%</b>	<b>4,97%</b>

<b><i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i></b>						
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Interessi passivi	149.355,92	145.986,81	140.725,00	139.634,00	139.634,00	139.634,00
Entrate correnti	2.088.960,45	2.028.324,59	2.091.197,00	2.086.016,00	2.032.922,00	2.034.352,00
% su entrate correnti	7,15 %	7,20 %	6,73 %	6,69 %	6,87 %	6,86 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

<b><i>Equilibrio Economico-Finanziario</i></b>		<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.228.916,73		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	38.279,94	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.086.016,00 0,00	2.032.922,00 0,00	2.034.352,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	2.006.732,77 0,00 38.186,00	1.921.389,00 0,00 46.186,00	1.927.999,00 0,00 55.186,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	31.916,00	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>	(-)	106.353,00 0,00	106.353,00 0,00	106.353,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-20.705,83</b>	<b>5.180,00</b>	<b>0,00</b>
<b>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</b>				
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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>-20.705,83</b>	<b>5.180,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Mergozzo	(+)	0,00	0,00	0,00

(D.U.P. - Modello Siscom)

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	271.061,39	60.000,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	794.100,00	1.582.916,00	7.244.568,00
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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	1.262.077,39 60.000,00	1.648.096,00 0,00	7.244.568,00 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	(+)	31.916,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>-165.000,00</b>	<b>-5.180,00</b>	<b>0,00</b>
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**

<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>-185.705,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	1.228.916,73
Entrata	(+)	5.539.363,22
Spesa	(-)	5.855.514,75
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>912.765,20</b>

*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2016 - 2018**

***DUP: Sezione Operativa (SeO)***

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### ***- DUP: Sezione Operativa (SeO) -***

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

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

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

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

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

*(\*\*\*) Indicare Nome, Attività/di cosa si occupa e % di partecipazione)*

### **CONSORZI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>Consorzio Obbligatorio Unico di Bacino</b>	<b>Funzioni di governo connesse alla gestione dei rifiuti solidi urbani</b>	<b>1,347</b>
<b>Consorzio dei Servizi Sociali</b>	<b>Gestione servizi socio assistenziali</b>	<b>0,034</b>

### **SOCIETA' DI CAPITALI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>Acqua Novara Vco spa</b>	<b>Gestione servizio idrico integrato</b>	<b>0,1581</b>
<b>Conser Vco spa</b>	<b>Gestione impianti recupero e smaltimento rifiuti</b>	<b>0,5587</b>

### **CONCESSIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>Società Italiana gas</b>	<b>Distribuzione metano</b>	

### **UNIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>Unione Val Grande e Lago di Mergozzo</b>		

### **CONVENZIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>Comune di Premosello Chiovenda</b>	<b>Servizio Protezione civile</b>	

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

<b>1.2.1 – Superficie in Km<sup>2</sup>. 26,83</b>		
<b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi n° 1	* Fiumi e Torrenti n° 1	
<b>1.2.3 – STRADE</b>		
* Statali Km. 3,00	* Provinciali Km. 16,00	* Comunali Km. 15,00
* Vicinali Km. 33,00	* Autostrade Km. 0,00	
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Piano reg. adottato	x	-
* Piano reg. approvato	x	-
* Progr. di fabbricazione	-	-
* Piano edilizia economica e popolare	-	-
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
Deliberazione di C.C. n. 10 del 15/6/1988. Approvato con D.G.R. n. 10-26932 del 26/3/1999		
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Industriali	-	-
* Artigianali	x	-
* Commerciali	-	-
* Altri strumenti (specificare)		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000)      si x      no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
<b>P.E.E.P</b>	7380	0
<b>P.I.P</b>	15.310	15.310

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

***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	47.007,92	38.279,94	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	182.099,60	271.061,39	60.000,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	140.133,15	185.705,83	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	1.086.328,35	1.228.916,73		
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	207.220,53	previsione di competenza	1.271.905,00	1.244.286,00	1.249.508,00	1.250.998,00
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti	44.978,00	previsione di cassa	1.451.940,25	1.451.506,53		
TITOLO 3:	Entrate extratributarie	119.998,00	previsione di competenza	40.998,00	88.534,00	63.436,00	63.376,00
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale	100.589,56	previsione di competenza	95.803,94	133.512,00		
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie	150.000,00	previsione di competenza	778.294,00	753.196,00	719.978,00	719.978,00
TITOLO 6:	Accensione prestiti	82.079,04	previsione di competenza	968.306,47	873.194,00		
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	2.181.742,68	794.100,00	1.382.916,00	7.244.568,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro	34.792,09	previsione di competenza	2.293.671,17	894.689,56		
			previsione di competenza	150.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	150.000,00	150.000,00		
			previsione di competenza	150.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	232.079,04	82.079,04		
			previsione di competenza	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
			previsione di cassa	400.000,00	400.000,00		
			previsione di competenza	1.514.590,00	1.519.590,00	1.519.590,00	1.519.590,00
			previsione di cassa	1.542.027,57	1.554.382,09		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>739.657,22</b>	previsione di competenza	<b>6.487.529,68</b>	<b>4.799.706,00</b>	<b>5.535.428,00</b>	<b>11.198.510,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>739.657,22</b>	previsione di competenza	<b>7.133.828,44</b>	<b>5.539.363,22</b>		
			previsione di competenza	<b>6.856.770,35</b>	<b>5.294.753,16</b>	<b>5.595.428,00</b>	<b>11.198.510,00</b>
			previsione di cassa	<b>8.220.156,79</b>	<b>6.768.279,95</b>		

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*

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI  
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

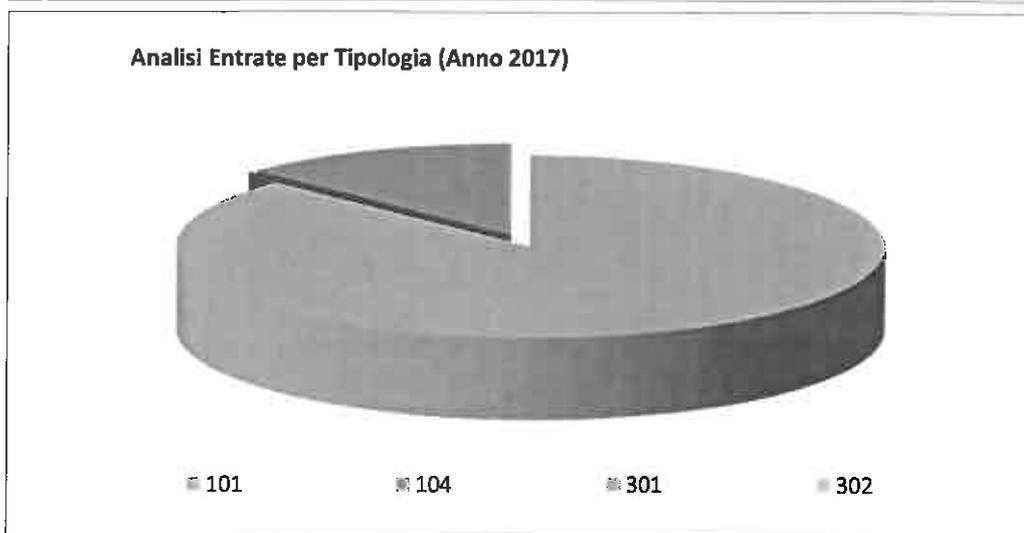
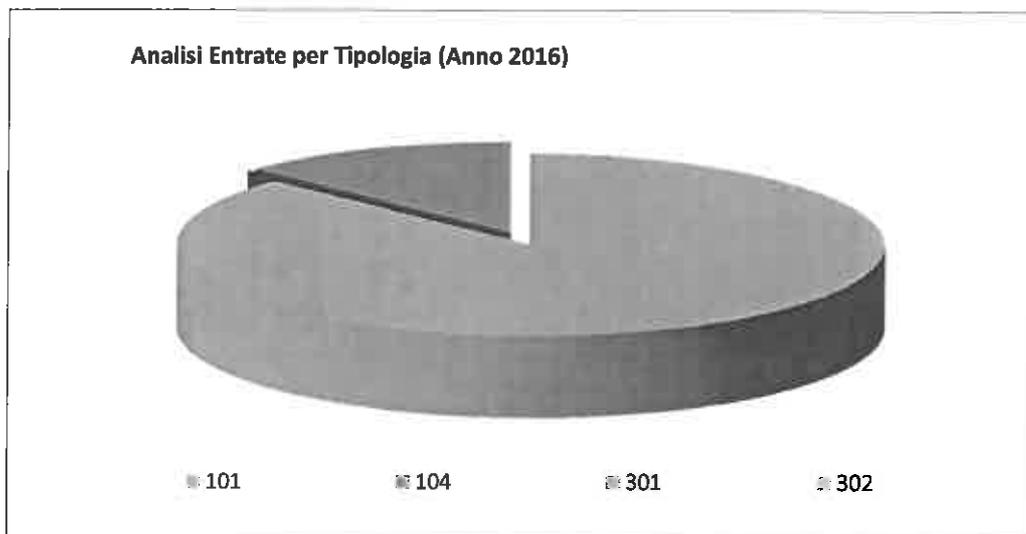
*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

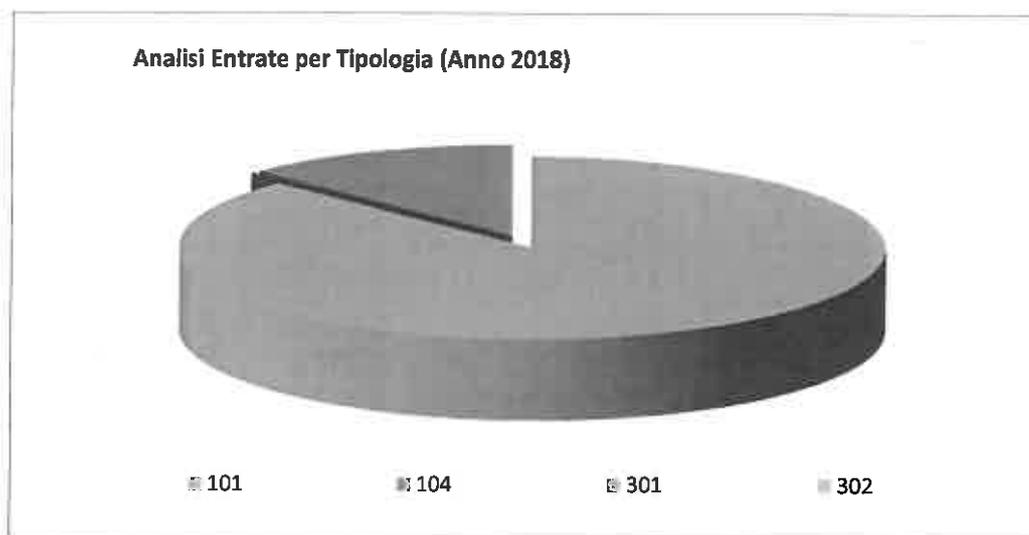
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**Analisi entrate: Politica Fiscale**

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	1.084.286,00	1.089.508,00	1.090.998,00
		cassa	1.283.463,35		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	160.000,00	160.000,00	160.000,00
		cassa	168.043,18		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>1.244.286,00</b>	<b>1.249.508,00</b>	<b>1.250.998,00</b>
		cassa	<b>1.451.506,53</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



### *IUC: IMU E TASI*

IMU: ALIQUOTA ORDINARIA: 0,86% - ALIQUOTA PRIMA CASA (CAT. A1-A8-A9) 0,40% - DETRAZIONE € 200,00. DELIBERA C.C. N. 12 DEL 27/4/2016.

PREVISIONE ANNO 2016: € 417.133,00

PREVISIONE ANNO 2017: € 422.355,00

PREVISIONE ANNO 2018: € 423.845,00

TASI: ALIQUOTA 0,1% - PRIMA CASA ESENTE AI SENSI LEGGE STABILITA' 2016.

PREVISIONE ANNO 2016: € 77.705,00

PREVISIONE ANNO 2017: € 77.705,00

PREVISIONE ANNO 2018: € 77.705,00

---

### *ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

ALIQUOTA 0,60%. NON PREVISTE SOGLIE MINIMO DI REDDITO

DELIBERA C.C. N. 15 DEL 27/4/2016

PREVISIONE ANNO 2016: € 169.614,00

PREVISIONE ANNO 2017: € 169.614,00

PREVISIONE ANNO 2018: € 169.614,00

---

### *IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

DELIBERA G.C. N. 28 DEL 4/4/2016

MODALITA' DI GESTIONE: GESTIONE DIRETTA

PREVISIONE ANNO 2016: € 4.500,00

PREVISIONE ANNO 2017: € 4.500,00

PREVISIONE ANNO 2018: € 4.500,00

---

### *RISCOSSIONE COATTIVA*

EFFETTUATA CON RUOLI EQUITALIA

---

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Previsione attività di recupero evasione tributaria  
MODALITA' DI GESTIONE: GESTIONE DIRETTA  
RECUPERI ICI E IMU  
PREVISIONE ANNO 2016: € 25.000,00  
PREVISIONE ANNO 2017: € 25.000,00  
PREVISIONE ANNO 2018: € 25.000,00

RECUPERI TASSA RIFIUTI  
PREVISIONE ANNO 2016: € 4.000,00  
PREVISIONE ANNO 2017: € 4.000,00  
PREVISIONE ANNO 2018: € 4.000,00

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

	2016	2017	2018
ICI/IMU	X	X	X
TASI			
TARSU/TARES	X	X	X
ALTRE			

### *T.O.S.A.P.*

DA 2016 SOSTITUITA CON COSAP (PREVISTA AL TITOLO 3' DELL'ENTRATA) CON DELIBERA DI C.C. N. 56 DEL 29/12/2015

### *TARI*

DELIBERA DI C.C. N. 14 DEL 27/4/2016  
PREVISIONE ANNO 2016: € 370.634,00  
PREVISIONE ANNO 2017: € 370.634,00  
PREVISIONE ANNO 2018: € 370.634,00

### *DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

DELIBERA G.C. N. 28 DEL 4/4/2016  
MODALITA' DI GESTIONE: GESTIONE DIRETTA  
PREVISIONE ANNO 2016: € 5.000,00  
PREVISIONE ANNO 2017: € 5.000,00  
PREVISIONE ANNO 2018: € 5.000,00

### *FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'*

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

PREVISIONE ANNO 2016: € 160.000,00  
PREVISIONE ANNO 2017: € 160.000,00  
PREVISIONE ANNO 2018: € 160.000,00

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Porta Giacomo

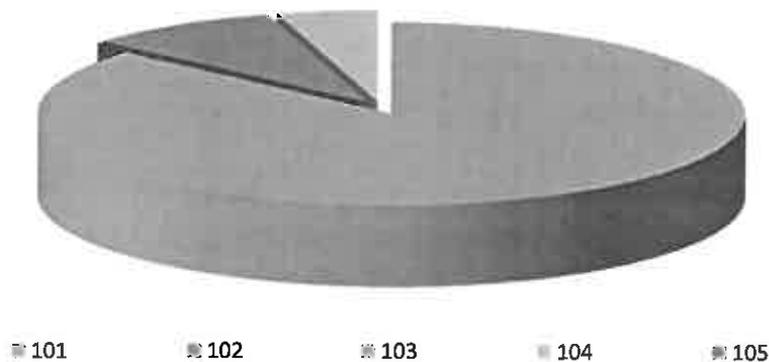
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Porta Giacomo

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

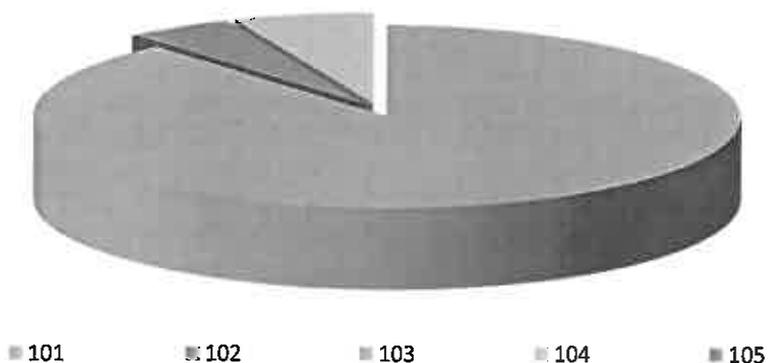
**Analisi entrate: Trasferimenti correnti**

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	76.545,00	56.236,00	56.176,00
		cassa	121.523,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	7.889,00	3.100,00	3.100,00
		cassa	7.889,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	4.100,00	4.100,00	4.100,00
		cassa	4.100,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>			<b>88.534,00</b>	<b>63.436,00</b>	<b>63.376,00</b>
			<b>133.512,00</b>		

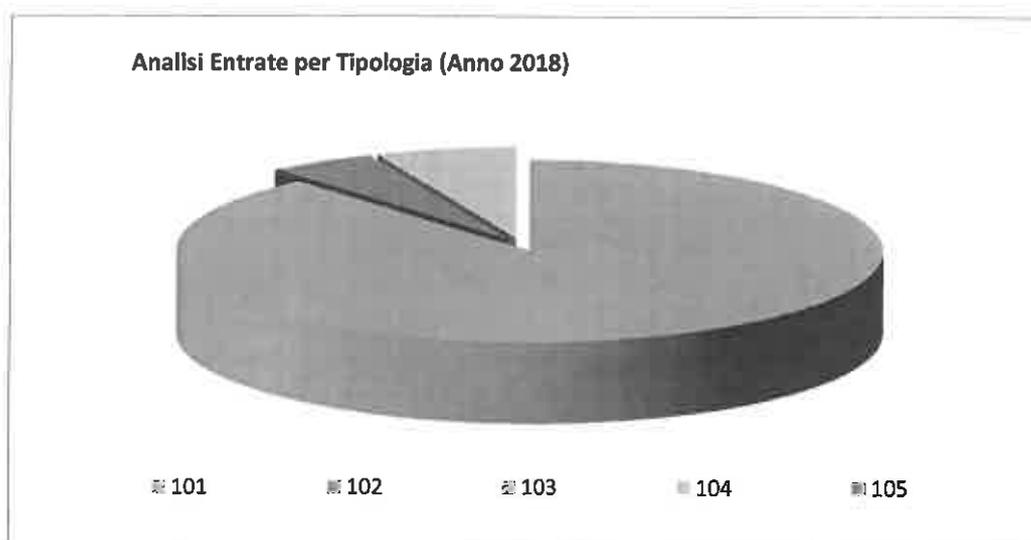
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Si segnala la previsione del contributo statale di € 982,00 per ammortamento mutuo assunto nel corso del 2015.

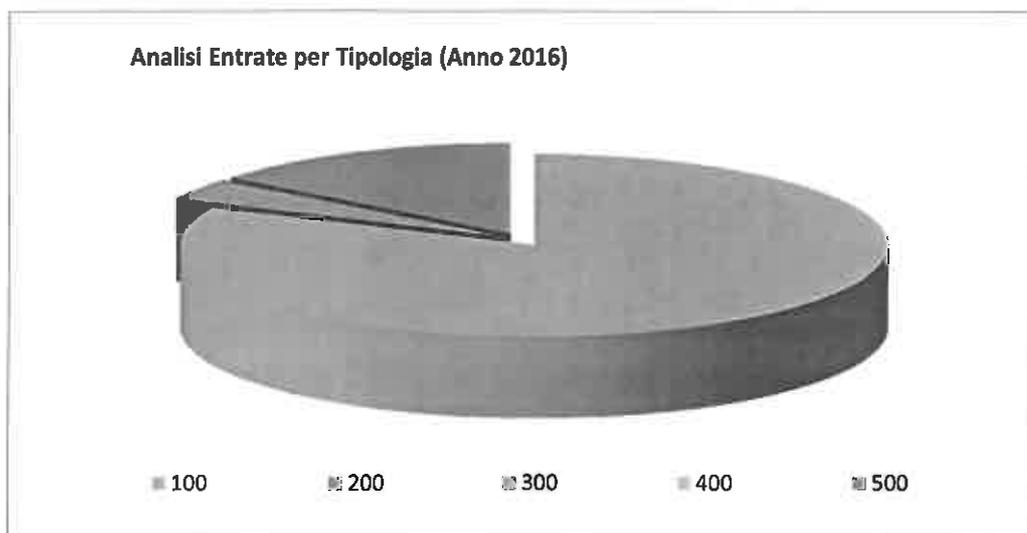
Dal 2016 il rimborso delle spese elettorali è previsto al titolo secondo, mentre la spesa (per pari importo) è prevista tra le spese correnti. Fino al 2015 le suddette partite erano allocate tra le partite di giro.

Previsto contributo di € 4.789,00 ai sensi l.r. n. 28/1999 da Società Gravellona Park srl per attivazione struttura commerciale.

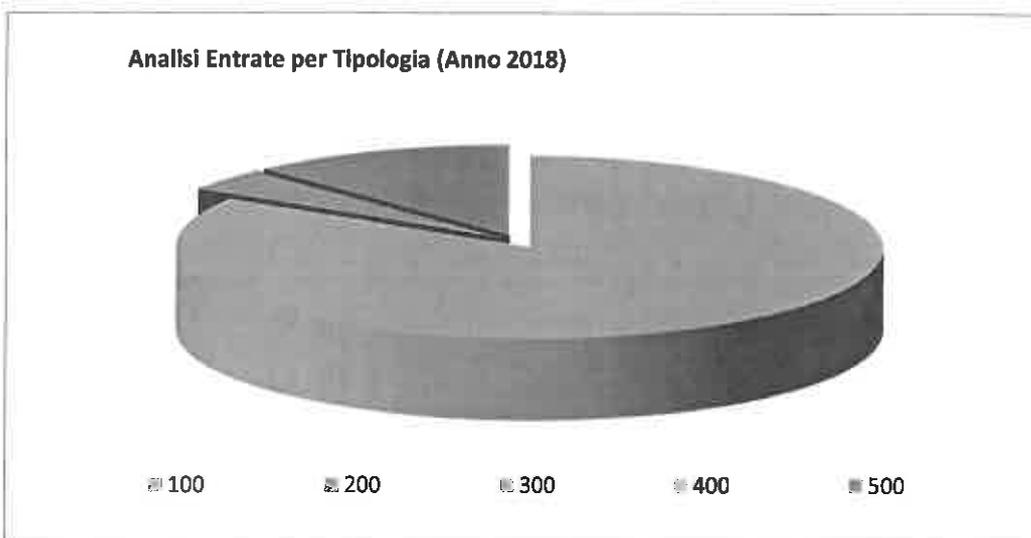
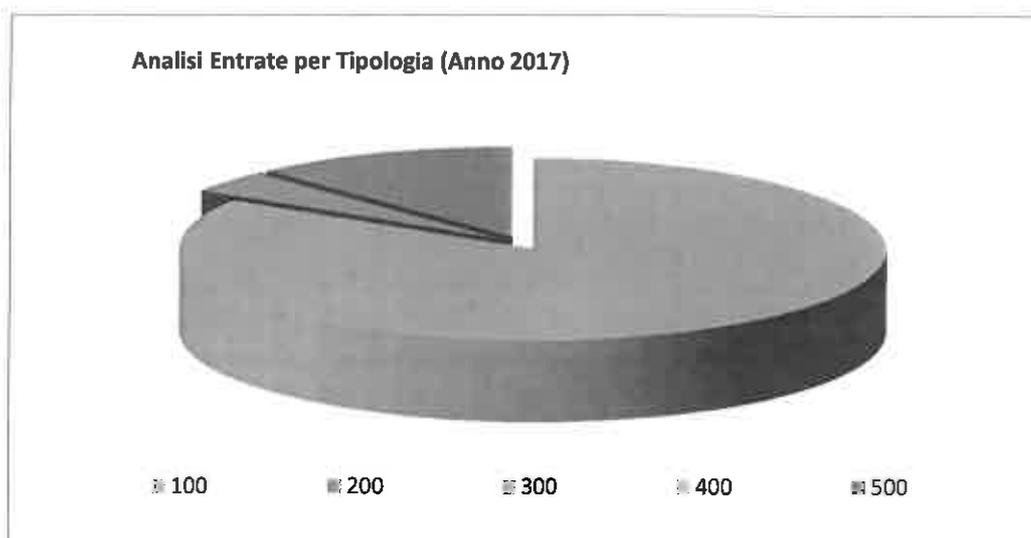
Previsti trasferimenti da Associazione Pro Loco (€ 3.100,00) e da Commercianti (€ 3.100,00) a compartecipazione della spesa complessiva di € 10.200,00 prevista per il servizio di navetta estiva.

***Analisi entrate: Politica tariffaria***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	615.323,00	603.452,00	603.452,00
		cassa	723.093,60		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	28.150,00	28.150,00	28.150,00
		cassa	28.150,00		
300	Interessi attivi	comp	380,00	380,00	380,00
		cassa	380,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	109.343,00	87.996,00	87.996,00
		cassa	121.570,40		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>753.196,00</b>	<b>719.978,00</b>	<b>719.978,00</b>
		cassa	<b>873.194,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



### *PROVENTI SERVIZI*

Si riporta l'allegato alla deliberazione di G.C. n. 20 del 21/3/2016 di approvazione tariffe – costi e tasso di copertura dei servizi a domanda individuale.

Vengono confermate le modalità gestionali vigenti.

Si segnala che il Comune di Verbania, quale capofila di più Comuni tra i quali il nostro, ha in corso le procedure per la gara per l'aggiudicazione del servizio di distribuzione del gas metano.

<b>COMUNE DI MERGOZZO (VB)</b>									
<b>BILANCIO 2016 SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE</b>									
<b>PROSPETTO COPERTURA COSTI SERVIZI CON ENTRATE DERIVANTI DA</b>									
<b>TARIFE O CONTRIBUTZIONI SPECIFICHE</b>									
Allegato a deliberazione G.C. n. 20 del 21/03/2016									
<b>SERVIZIO SCUOLA MATERNA</b>									
ENTRATA									
CODICE	CAP.							ISCRITTI	
2.03.0152	152 ART. 2	CONTRIBUTO PROVINCIA	€ -			2006/07		46	
3.01.0286	286 ART. 1	RETTE SCUOLA MATERNA	€ 38.850,00			2007/08		54	
		TOTALE ENTRATE	€ 38.850,00			2008/2009		49	
						2009/2010		54	
						2010/2011		59	
						2011/2012		62	
						2012/2013		61	
						2013/2014		64	
						2014/2015		60	
1.04.01.02	645	SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO SCUOLA MATERNA - ACQUISTO BENI DI CONSUMO	€ 2.200,00						
1.04.01.03	648 ART. 1	UTENZE E CANONI SCUOLA MATERNA	€ 10.400,00						
1.04.01.03	648 ART. 2	ALTRE SPESE FUNZIONAMENTO SCUOLA MATERNA	€ 800,00						
1.04.01.03	655	APPALTO SERVIZIO REFEZIONE SCUOLA MATERNA	€ 42.000,00			2015/2016		60	
		TOTALE SPESE	€ 55.400,00						
		TASSO % COPERTURA COSTI SERVIZIO SCUOLA MATERNA	70,13						

SERVIZIO REFEZIONE SCUOLA OBBLIGO									
ENTRATA									
CODICE	CAP.								ISCRITTI
2.03.0152	152 ART. 1	CONTRIBUTO REGIONE			€ -		2006/2007		94
3.01.0286	286 ART. 2	RETTE			€ 31.310,00		2007/2008		104
		TOTALE ENTRATE			€ 31.310,00		2008/2009		110
							2009/2010		119
							2010/2011		138
							2011/2012		156
1.04.05.02	804	SERVIZIO REFEZIONE SCUOLA OBBLIGO - ACQUISTO BENI DI CONSUMO			€ -		2012/2013		150
1.04.05.03	804 ART. 2	APPALTO SERVIZIO REFEZIONE SCUOLA OBBLIGO			€ 50.000,00		2013/2014		142
		TOTALE SPESE			€ 50.000,00		2014/2015		140
							2015/2016		140
		TASSO % COPERTURA COSTI SERVIZIO REFEZIONE SCUOLA OBBLIGO			62,62				
SERVIZIO PARCHEGGI PUBBLICI									
ENTRATA									
CODICE	CAP.								
3.01.0256	256	PROVENTI PARCHEGGI PUBBLICI			€ 55.000,00				
3.01.0256	256 ART. 2	PROVENTI TARIFFA AREA SOSTA NON CUSTODITA VIA SEMPIONE PER AUTOCARAVAN			€ 1.740,00				
		TOTALE			€ 56.740,00				
SPESA									
CODICE	CAP.								
1.08.01.03	1992	SPESA PER PARCOMETRO (QUOTA)			€ 1.000,00				
1.08.01.03	1985	INCARICHI LAVORO OCCASIONALE DI TIPO ACCESSORIO (VOUCHER)			€ 10.000,00				
1.08.01.05	1998	CONTRIBUTO AD ASSOCIAZIONE PER GESTIONE PARCHEGGIO EX C.R.I.			€ -				
		QUOTA SPESA PERSONALE			€ 2.000,00				

			TOTALE SPESE	€ 13.000,00	
			TASSO % COPERTURA COSTI SERVIZIO PARCHEGGI	423,08	
			<b>SERVIZIO ENTRATA MUSEO CIVICO</b>		
			ENTRATA		
			CODICE CAP.		
		270	PROVENTI VENDITA BIGLIETTI	€ 1.000,00	
			SPESA		
			CODICE CAP.		
		931	SPESA GESTIONE MUSEO	€ 21.951,00	
			TASSO % COPERTURA COSTI SERVIZIO MUSEO CIVICO	4,56	
			<b>SERVIZIO LAMPADE VOTIVE CIMITERI</b>		
			ENTRATA		
			CODICE CAP.		
		312	PROVENTI SERVIZIO LAMPADE VOTIVE	€ 6.850,00	
			SPESA		
			CODICE CAP.		
		2800 ART. 2	ENEL	€ 1.300,00	
		2800 ART. 3	APPALTO MANUTENZIONE LAMPADE VOTIVE	€ 1.830,00	
			QUOTA SPESA PERSONALE	€ 1.500,00	
			TOTALE	€ 4.630,00	
			TASSO % COPERTURA COSTI SERVIZIO LAMPADE VOTIVE	147,95	







## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### *PROVENTI BENI DELL'ENTE*

COSAP: Con deliberazione di C.C. n. 56 del 29/12/2015 è stato istituito il Canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP) in sostituzione della Tassa Occupazione spazi ed aree pubbliche (TOSAP). Viene previsto nel triennio l'importo annuale di € 4.250,00  
Di seguito si riportano le tariffe COSAP previste dalla deliberazione C.C. n. 56/2015.  
Rimangono pressochè uguali i cespiti e i proventi già previsti nel 2015.

---

### *PROVENTI DIVERSI*

Previsto entrata di € 6.000,00 per rimborso da causa legale.

---

**ALLEGATO B**

**CANONE DI OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE  
PERMANENTE**

<b>IMPORTO BASE</b> (annuale per metro quadrato)	<b>€ 24,00</b>			
<b>Categoria importanza dell'area (Allegato A)</b>	<b>Cat. 1</b>	<b>Cat. 2</b>	<b>Cat. 3</b>	
<b>Coefficiente Moltiplicatore (art. 13.2)</b> (flussi turistici, caratteristiche urbanistiche, valore economico, impatto ambientale, sacrificio per la collettività)	1,00	0,85	0,65	
<b>Tariffa Unitaria di Base PERMANENTE</b>	24,00	20,40	15,60	

<b>CATEGORIE</b>	<b>per unità misura</b>	<b>coeff.molt.</b>	<b>Tariffa € Cat. 1</b>	<b>Tariffa € Cat. 2</b>	<b>Tariffa € Cat. 3</b>
<b>SUOLO</b>					
a) bar/ristorante/albergo	mq	1,00	24,00	20,40	15,60
b) edicole e chioschi	mq	1,00	24,00	20,40	15,60
c) padiglioni	mq	1,50	36,00	30,60	23,40
d) fioriere attività commerciali	mq	1,00	24,00	20,40	15,60
e) fioriere privati	mq	0,50	12,00	10,20	7,80
f) espositori	mq	0,50	12,00	10,20	7,80
g) edilizia	mq	1,00	24,00	20,40	15,60
K) altro commercio	mq	1,00	24,00	20,40	15,60
distributori carburante (art. 15.4)	mq	1,00	24,00	20,40	15,60
<b>SOPRASSUOLO</b>					
a) pensiline	mq	0,30	7,20	6,12	4,68
b) tende	mq	0,30	7,20	6,12	4,68
<b>SOTTOSUOLO</b>					
a) Cisterne/Serbatoi	mc	0,50	12,00	10,20	7,80
<b>SOTTOSERVIZI</b>					
Reti private	utente		0,65	0,65	0,65
Servizi Pubblici	utente		0,65	0,65	0,65

ALLEGATO C

**CANONE DI OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE  
TEMPORANEA**

<b>IMPORTO BASE</b> (giornaliera per metro quadrato)	€ 1,00			
<b>Categoria importanza dell'area (Allegato A)</b>		<b>Cat. 1</b>	<b>Cat. 2</b>	<b>Cat. 3</b>
<b>Coefficiente Moltiplicatore (art. 13.2)</b>  (flussi turistici, caratteristiche urbanistiche, valore economico, impatto ambientale, sacrificio per la collettività)		1,00	0,85	0,65
<b>Tariffa Unitaria di Base TEMPORANEA</b>		1,00	0,85	0,65

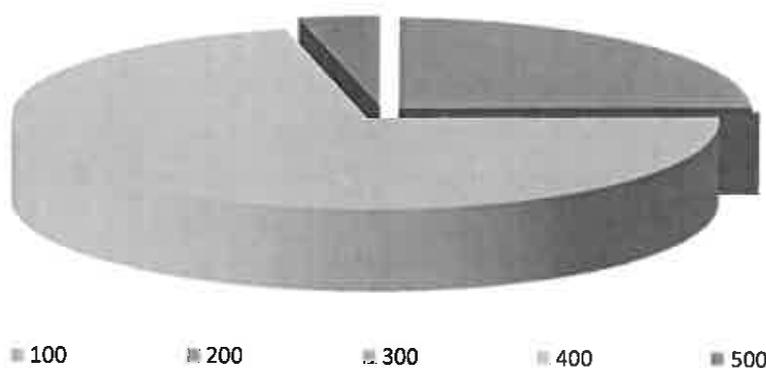
<b>CATEGORIE</b>	<b>per unità misura</b>	<b>coeff.molt.</b>	<b>Tariffa € Cat. 1</b>	<b>Tariffa € Cat. 2</b>	<b>Tariffa € Cat. 3</b>
<b>SUOLO</b>					
a) bar/ristorante/albergo	mq	0,30	0,30	0,26	0,20
b) edicole e chioschi	mq	1,00	1,00	0,85	0,65
c) padiglioni	mq	1,50	1,50	1,28	0,98
d) fioriere attività commerciali	mq	0,30	0,30	0,26	0,20
e) fioriere privati	mq	0,50	0,50	0,43	0,33
f) espositori	mq	0,50	0,50	0,43	0,33
g) edilizia	mq	0,30	0,30	0,26	0,20
h) venditori ambulanti	mq	1,00	1,00	0,85	0,65
h)* ambulanti posto fisso (45 sett.)	mq	0,25	0,25	0,21	0,16
i) spettacoli viaggianti	mq	0,08	0,08	0,07	0,05
j) trasloco	mq	1,50	1,50	1,28	0,98
k) altro commercio	mq	1,50	1,50	1,28	0,98
<b>SOPRASSUOLO</b>					
b) tende	mq	0,30	0,30	0,26	0,20
<b>SPUNTISTI</b>			10,00	10,00	10,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

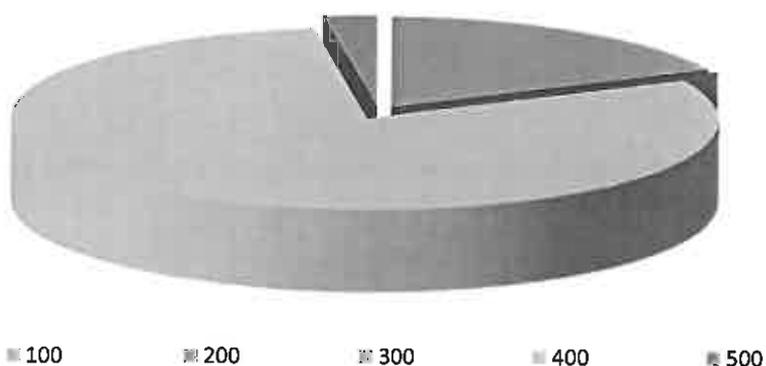
*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	194.520,00	282.000,00	52.000,00
		cassa	194.520,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	1.622.295,00
		cassa	83.089,56		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	569.580,00	1.261.843,00	5.531.200,00
		cassa	569.580,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	30.000,00	39.073,00	39.073,00
		cassa	47.500,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>794.100,00</b>	<b>1.582.916,00</b>	<b>7.244.568,00</b>
		cassa	<b>894.689,56</b>		

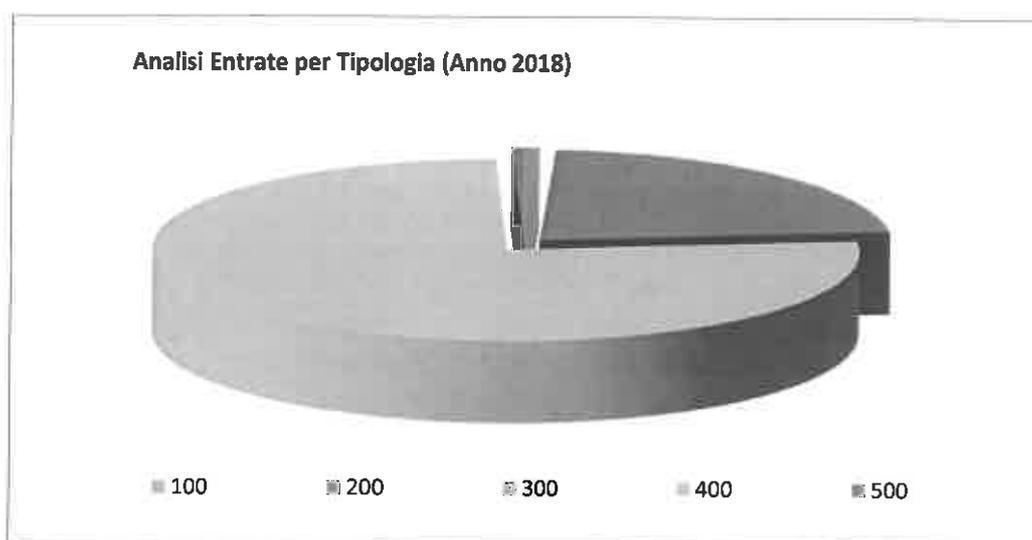
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



### *CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*(\*\*\*) Indicare le fonti o le documentazioni a supporto delle quali sono state inserite le previsioni di bilancio o almeno le tipologie di trasferimenti c/capitale che si iscrivano in bilancio con cronoprogramma erogazioni per gestione esigibilità (contributi a stati di avanzamento, a rendiconto, con formula in acconto o percentuale ecc...))*

### *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. n. 11 del 27/4/2016.

### *ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Parte Corrente	0	0	0
Investimenti	30.000	39.073,00	39.073,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

***Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie***

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
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	150.000,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>150.000,00</b>		

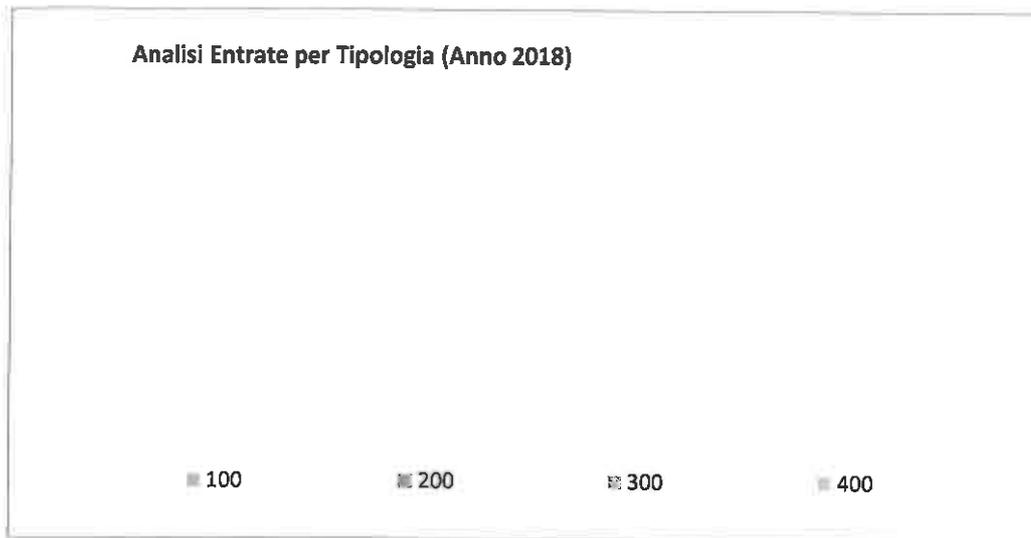
**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**

■ 100                      ■ 200                      ■ 300                      ■ 400

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

■ 100                      ■ 200                      ■ 300                      ■ 400

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

***Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
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	82.079,04		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>82.079,04</b>		

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

■ 100

■ 200

■ 300

■ 400

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

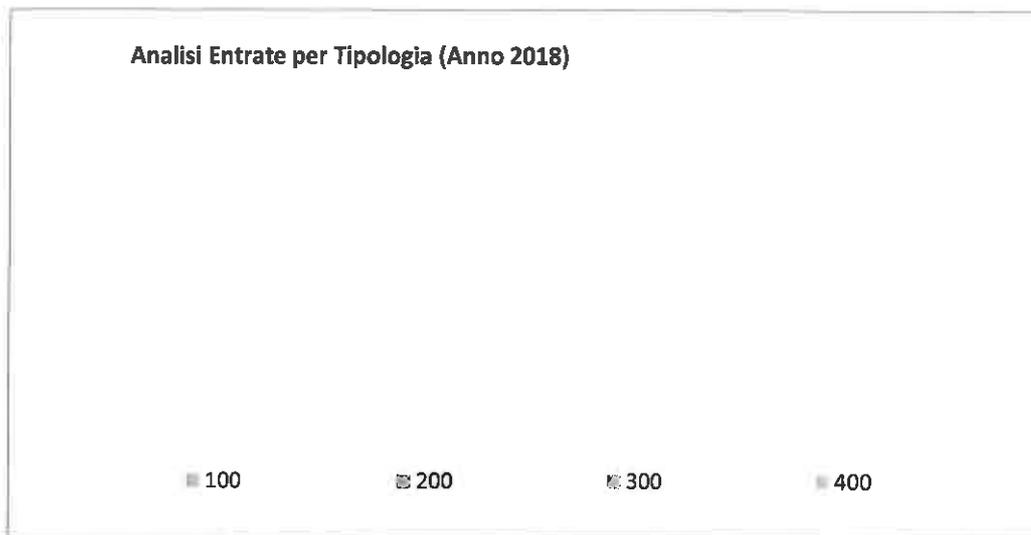
■ 100

■ 200

■ 300

■ 400

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

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

Nel bilancio triennale non è prevista assunzione di prestiti, anche in considerazione del mutevole quadro legislativo in materia di assunzione di mutui.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

***Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	400.000,00	400.000,00	400.000,00
		cassa	400.000,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>
		cassa	<b>400.000,00</b>		

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)      2.028.414,59

Limite 3/12      507.103,65

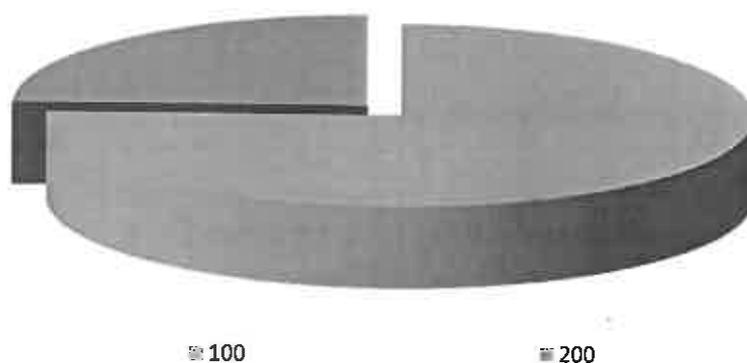
Con deliberazione di G.C. n. 104 del 14/12/2015 si è disposta l'autorizzazione per l'eventuale anticipazione di tesoreria e utilizzo dei fondi a specifica destinazione in termini di cassa.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

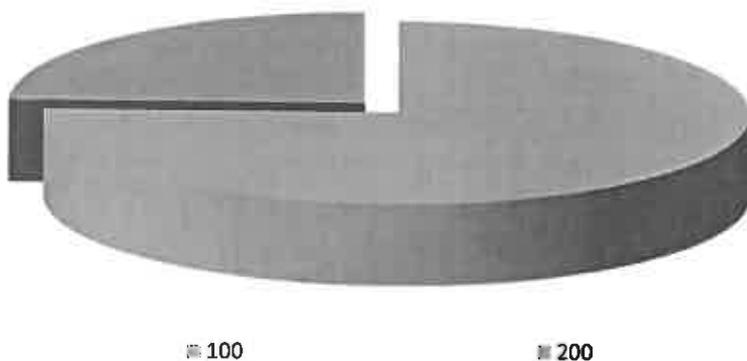
***Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
100	Entrate per partite di giro	comp	1.148.190,00	1.148.190,00	1.148.190,00
		cassa	1.152.838,11		
200	Entrate per conto terzi	comp	371.400,00	371.400,00	371.400,00
		cassa	401.543,98		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>1.519.590,00</b>	<b>1.519.590,00</b>	<b>1.519.590,00</b>
		cassa	<b>1.554.382,09</b>		

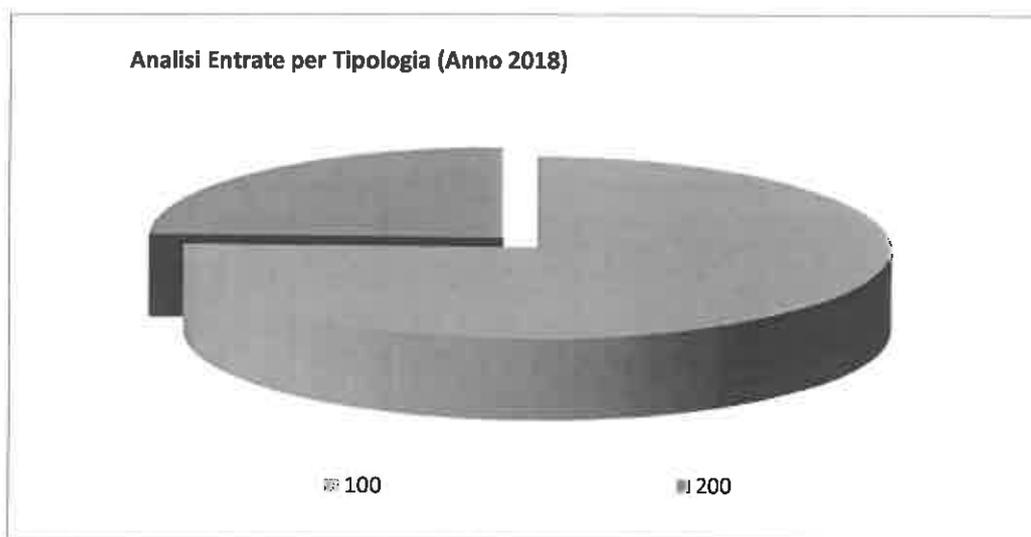
**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**



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



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



*(\*\*\*) Descrizione / Note Aggiuntive)*

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

***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:

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.277.347,46
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	67.305,30
3) Entrate extratributarie (titolo III)	683.671,83
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>2.028.414,59</b>
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	202.841,46
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2015	138.570,69
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	982,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	63.288,77
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	3.022.612,19
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>3.012.612,19</b>
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti 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>
		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**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.

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.283.479,55 121.129,32 0,00	699.821,00 0,00 0,00	6.208.610,00 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.453.769,30 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	0,00 67.646,00 0,00 0,00	0,00 52.908,00 0,00 0,00	0,00 53.170,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	68.263,68 234.380,00 0,00 0,00	0,00 1.444.323,00 0,00 0,00	0,00 1.406.375,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	281.701,72 164.145,00 39.000,00 0,00	0,00 81.340,00 0,00 0,00	0,00 38.150,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	172.691,34 465,00 0,00 0,00	0,00 470,00 0,00 0,00	0,00 470,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	10.607,57 56.814,40 18.078,40 0,00	0,00 28.100,00 0,00 0,00	0,00 28.100,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	58.787,32 95.897,00 0,00 0,00	0,00 7.168,00 0,00 0,00	0,00 40.000,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	97.397,00 424.424,32 59.484,32 0,00	0,00 381.843,00 0,00 0,00	0,00 364.180,00 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	499.392,42 608.226,89 119.566,89 60.000,00	0,00 549.573,00 60.000,00 0,00	0,00 250.573,00 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	626.442,51 21.199,00 0,00 0,00	0,00 8.840,00 0,00 0,00	0,00 8.840,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	30.530,25 107.002,00 0,00 0,00	0,00 101.914,00 0,00 0,00	0,00 551.914,00 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	141.828,12 4.696,00 0,00 0,00	0,00 4.750,00 0,00 0,00	0,00 4.750,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa previsione di competenza	13.210,59 8.515,00	0,00 8.515,00	0,00 8.515,00

## 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
		provisione di cassa	19.616,03		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	provisione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		provisione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	provisione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		provisione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	provisione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		provisione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	provisione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		provisione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	provisione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		provisione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	provisione di competenza	52.286,00	60.286,00	69.286,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		provisione di cassa	100.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	provisione di competenza	245.987,00	245.987,00	245.987,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		provisione di cassa	247.530,40		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	provisione di competenza	400.000,00	400.000,00	400.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		provisione di cassa	400.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	provisione di competenza	1.519.590,00	1.519.590,00	1.519.590,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		provisione di cassa	1.633.746,50		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	provisione di competenza	<b>5.294.753,16</b>	<b>5.595.428,00</b>	<b>11.198.510,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>357.258,93</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		provisione di cassa	<b>5.855.514,75</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	provisione di competenza	<b>5.294.753,16</b>	<b>5.595.428,00</b>	<b>11.198.510,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>357.258,93</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		provisione di cassa	<b>5.855.514,75</b>		

(<sup>0000</sup> Descrizione / Note Aggiuntive)

## 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.”*

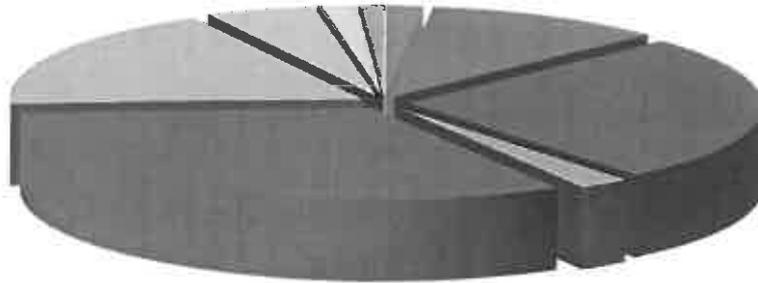
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	21.925,00	21.925,00	21.925,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.275,40			
2	Segreteria generale	comp	139.830,75	132.176,00	132.917,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	184.325,57			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	338.346,03	302.424,00	303.288,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	386.822,98			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	29.860,00	29.981,00	30.098,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.238,19			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	418.355,00	56.005,00	57.245,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	441.554,55			
6	Ufficio tecnico	comp	234.019,27	85.859,00	5.588.513,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	246.025,49			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	64.174,00	46.623,00	49.796,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	65.474,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	1.200,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.200,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	20.569,50	9.628,00	9.628,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.653,12			
11	Altri servizi generali	comp	15.200,00	15.200,00	15.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.200,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.283.479,55</b>	<b>699.821,00</b>	<b>6.208.610,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

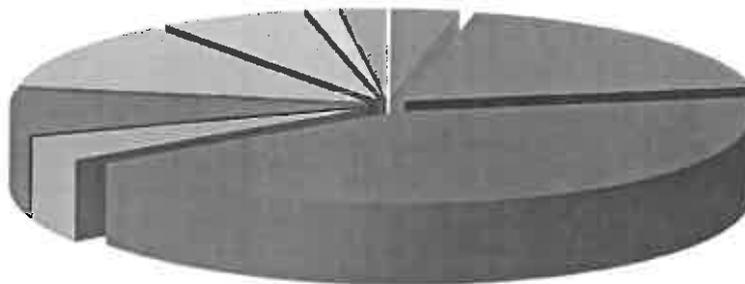
capex 1.453.769,30

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



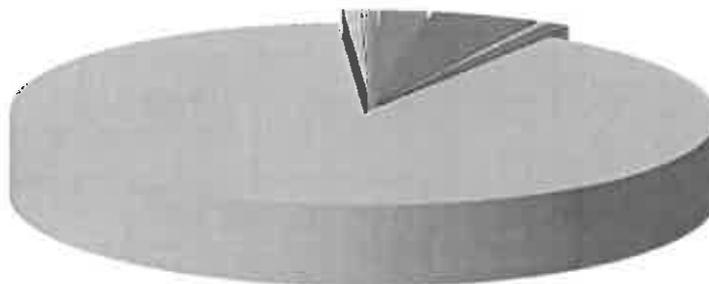
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

In questa funzione (suddivisa nei programmi sopra indicati) sono previste le spese per

- Organi istituzionali;
- Personale servizi generali;
- Acquisto beni di consumo per servizi generali;
- Quote associative;
- Spese generali di funzionamento servizi generali;
- Trasferimenti ad altri enti, associazioni per servizi generali;
- Prestazioni di servizio per servizi generali;
- Manutenzioni per servizi generali,
- Incarichi a professionisti esterni per servizi generali
- Fitti e noleggi per servizi generali
- Interessi su mutui;
- Spese di investimento per servizi generali;
- Acquisto beni durevoli per servizi generali.

## *Missione 2 - Giustizia*

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

Non sono previste spese per questa Missione.

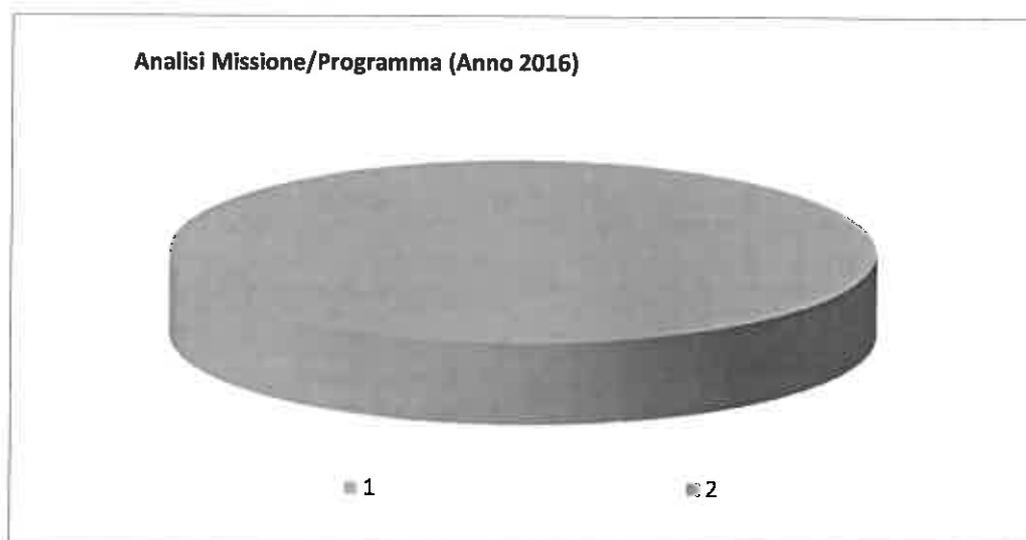
### ***Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza***

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

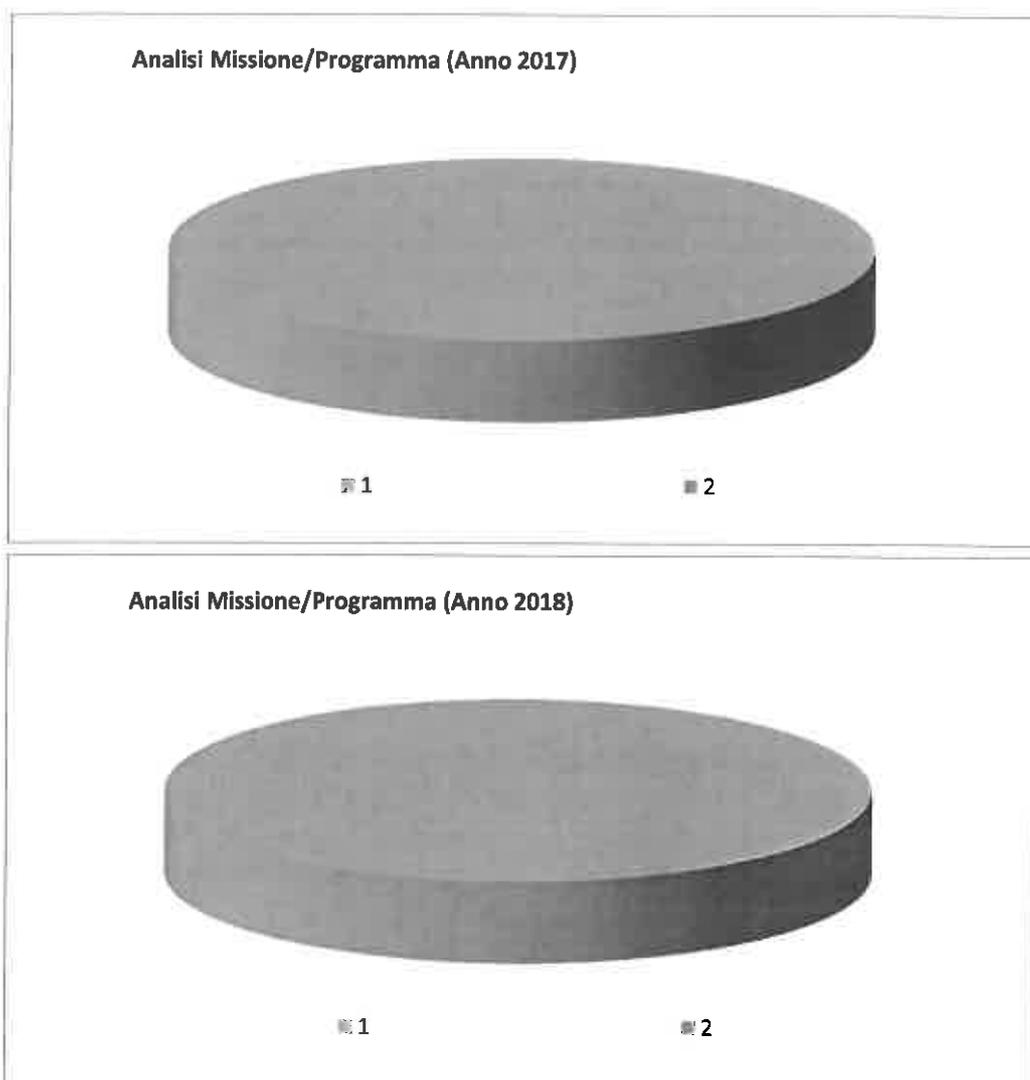
*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	67.646,00	52.908,00	53.170,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	68.263,68			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>67.646,00</b>	<b>52.908,00</b>	<b>53.170,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>68.263,68</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Nella missione 3 sono previste le spese per:

- personale polizia municipale;
- carburante e manutenzione auto polizia municipale
- altre spese specifiche della missione;

E' prevista l'assunzione di vigile urbano a tempo determinato p.t. per il periodo estivo.

E' prevista, compatibilmente con l'acquisizione delle risorse disponibili, l'acquisto di nuova auto per l'ufficio di polizia municipale in sostituzione della attuale Punto immatricolata nel 2000.

### ***Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio***

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

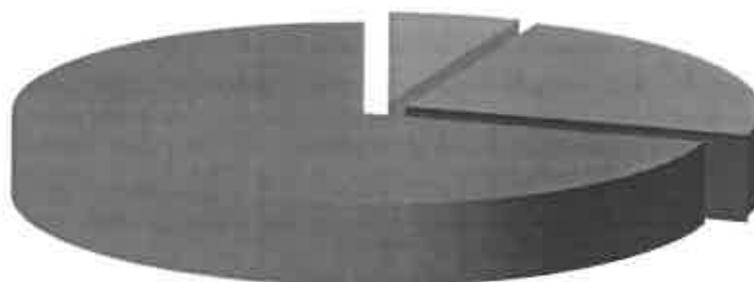
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Istruzione prescolastica	comp	14.100,00	14.200,00	14.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.530,01			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	55.280,00	1.264.423,00	1.226.075,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.403,49			
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	165.000,00	165.700,00	166.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	188.768,22			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>234.380,00</b>	<b>1.444.323,00</b>	<b>1.406.375,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>281.701,72</b>			

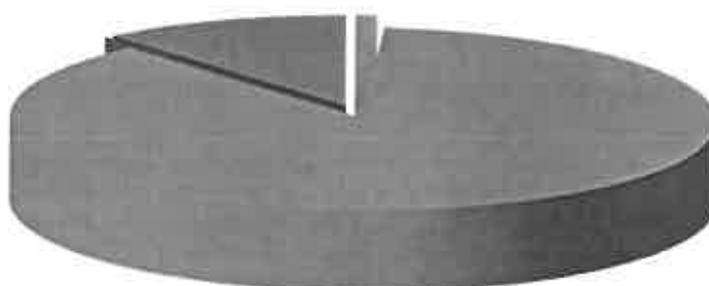
## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**Analisi Missione/Programma (Anno 2016)**



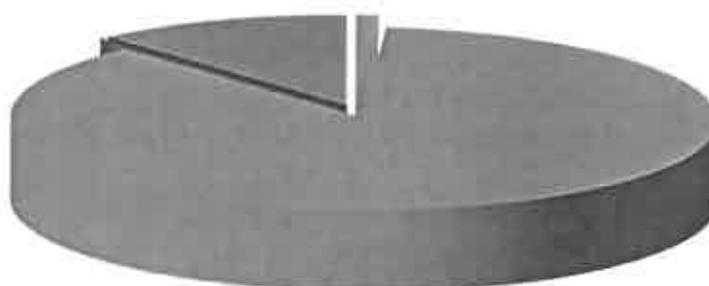
■ 1    ■ 2    ■ 4    ■ 5    ■ 6    ■ 7

**Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**



■ 1    ■ 2    ■ 4    ■ 5    ■ 6    ■ 7

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



■ 1    ■ 2    ■ 4    ■ 5    ■ 6    ■ 7

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Nella Missione 4, suddivisa nei programmi sopra indicati, sono previste le spese per:

- Acquisto beni di consumo per scuole;
- Utenze e canoni demaniali edifici scolastici;
- Manutenzioni;
- trasferimento a Comune di Ornavasso per quota spese ufficio Presidenza Istituto Scolastico comprensivo;
- Borse di studio alunni scuola media;
- trasferimenti a istituzioni scolastiche;
- appalto servizio scuolabus;
- appalto mensa scuola materna e mensa scuole elementare e media;
- spesa per attività extrascolastiche e per il centro estivo;
- interessi su mutui;
- Spese di investimento (vedi prospetto specifico)
- Acquisto beni durevoli.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

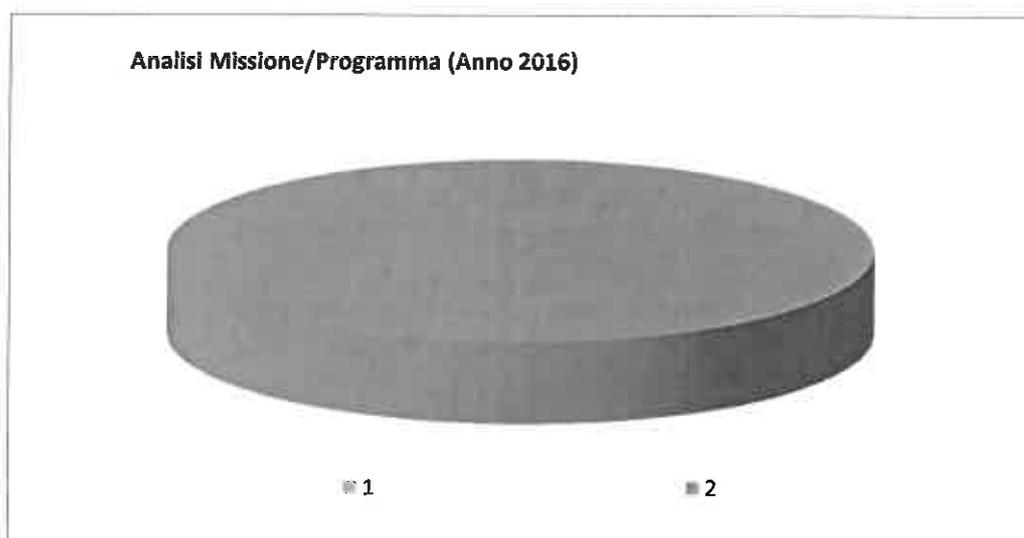
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

*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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	
		spv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	164.145,00	81.340,00	38.150,00	
		spv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	172.691,34			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>164.145,00</b>	<b>81.340,00</b>	<b>38.150,00</b>	
		spv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>172.691,34</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**



■ 1

■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



■ 1

■ 2

Nella Missione 5, suddivisa nei programmi sopra indicati, sono previste le spese per:

- utenze e canoni museo civico;
- incarico direzione scientifica museo civico;
- manutenzioni;
- Spese per la biblioteca;
- Quota adesione a sistema bibliotecario
- Spese investimento per ecomuseo Montorfano, anche in rapporto a contributi regionali;
- Intervento latteria;
- Trasferimento a parrocchia quota oneri urbanizzazione per manutenzione edifici di culto.

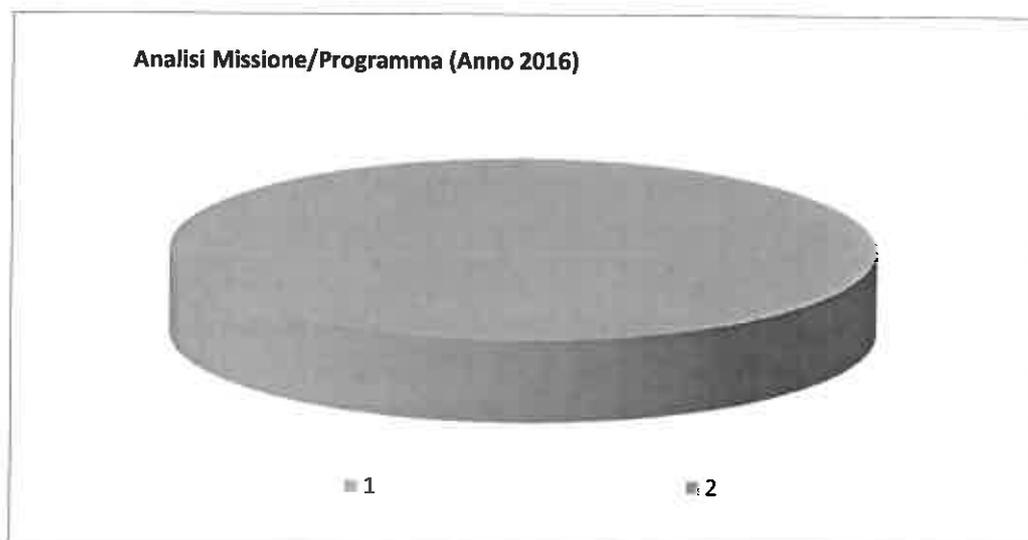
## Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

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.”*

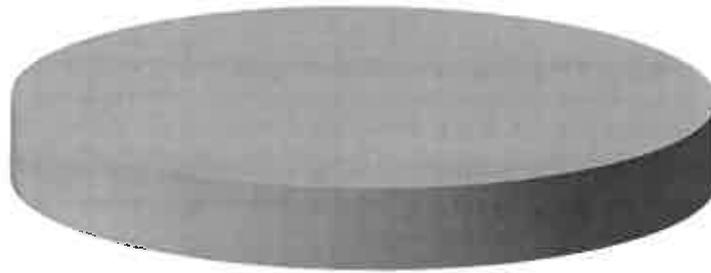
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	465,00	470,00	470,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.607,57			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>465,00</b>	<b>470,00</b>	<b>470,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>10.607,57</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

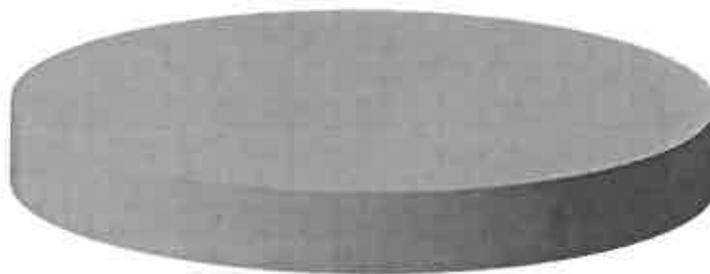
### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Nella missione 6 sono previste spese per:

- canoni e utenze campi sportivi;
- manutenzioni;
- interessi su mutui.

## Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	56.814,40	28.100,00	28.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.787,32			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>56.814,40</b>	<b>28.100,00</b>	<b>28.100,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>58.787,32</b>			

Nella missione 7 sono previste spese per:

- gestione dei baretti a lago (€ 350,00)
- prestazioni di servizi per manifestazioni (3.000,00)
- quota Touring Club per Bandiera Arancione (€ 1.950,00)
- prestazioni di servizi per impianti wi-fi (€ 4.000,00)
- spese gestione ufficio turistico (€ 1.106,00)
- stampa depliant per promozione turistica (€ 1.830,00)
- progetto navetta estiva (€ 10.200,00)
- contributi a enti e associazioni (€ 11.000,00)
- contributo a pro loco per gestione ufficio turistico (€ 5.300,00).

Per un Totale di € 38.736,00.

Le spese previste al titolo 2 si riferiscono a impegni anni precedenti reimputati per esigibilità nel 2016 (Progetto mobilità lenta lago Mergozzo).

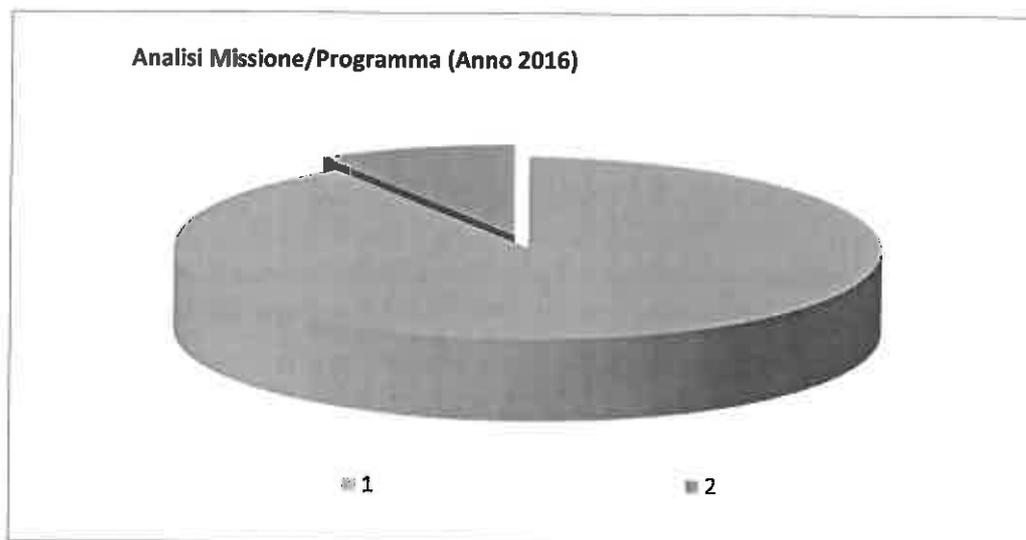
## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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.”*

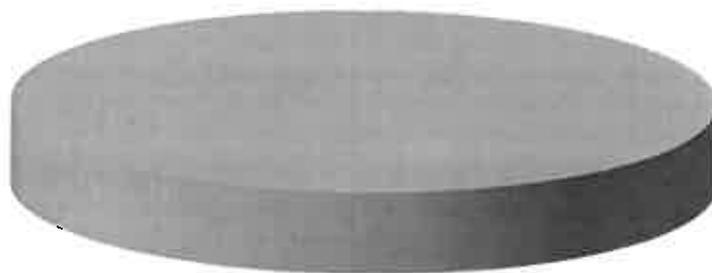
All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	87.169,00	7.168,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	88.669,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	8.728,00	0,00	40.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.728,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>95.897,00</b>	<b>7.168,00</b>	<b>40.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>97.397,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Nella missione 8 sono previste spese di investimento, compatibilmente con l'accertamento delle relative entrate, per:

- Lavori messa in sicurezza sito loc. Pezze del Bosco (contributo regione concesso anni precedenti reimputato sia in entrata che in spesa)
- Incarico per piano utilizzo aree e spazi pubblici;
- Incarico frazionamento PEEP Via ai Mulini;
- Sistemazione tetto edificio ex ECA;
- Sostituzine caldaia edificio ex ECA.

## ***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*

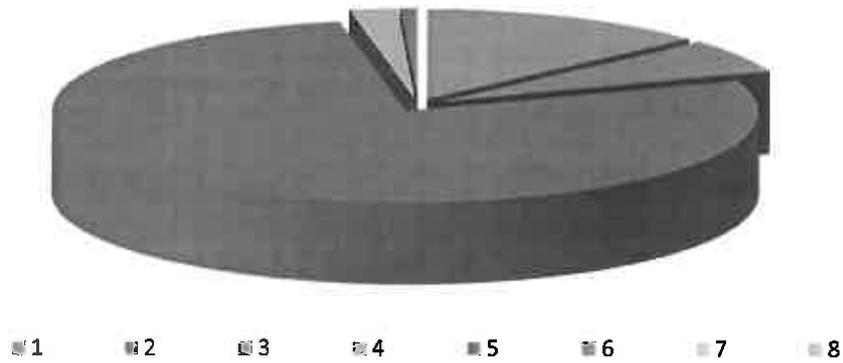
*Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito 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:

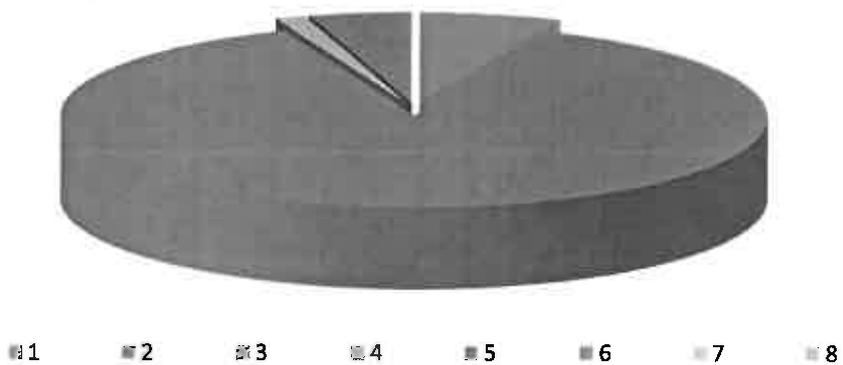
<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Difesa del suolo	comp	56.000,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	56.000,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	26.043,00	24.705,00	24.705,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	34.869,85			
3	Rifiuti	comp	329.647,00	334.076,00	334.225,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	395.396,14			
4	Servizio idrico integrato	comp	9.250,00	5.250,00	5.250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.642,11			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	3.484,32	17.812,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.484,32			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>424.424,32</b>	<b>381.843,00</b>	<b>364.180,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>499.392,42</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

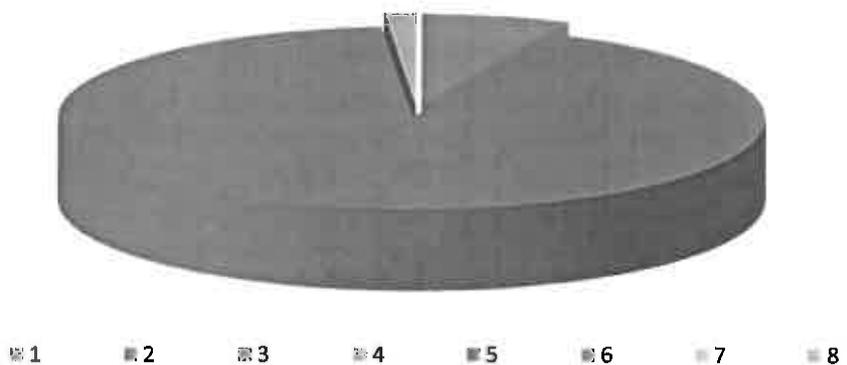
**Analisi Missione/Programma (Anno 2016)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Nella missione 9, suddivisa nei programmi di cui sopra, sono previste spese per:

- Lavori sistemazione rio della peste (reimputazione contributo regionale);
- spese per utenze e canone demaniale incubatoio pesci;
- contributo associazione pescatori per attività incubatoio pesci;
- spese per gestione demanio lacuale;
- spesa per lotta alle zanzare;
- spese per servizio nettezza urbane contenute nel P.E.F.;
- spesa per operaio servizio Nettezza urbana;
- appalto manutenzione strade (quota relativa a servizio nettezza urbana)
- appalto servizio svuotamento cestini;
- quota associativa COUB;
- Trasferimento a Conser VCO per impianto trattamento rifiuti recuperabili
- Acquisto attrezzature e cestini per nettezza urbana
- manutenzione aree verdi;
- Canoni parallelismi FF.SS. con rete fognaria;
- canoni demaniali;
- spesa investimento per incarico per redazione piano taglio lotti boschivi.

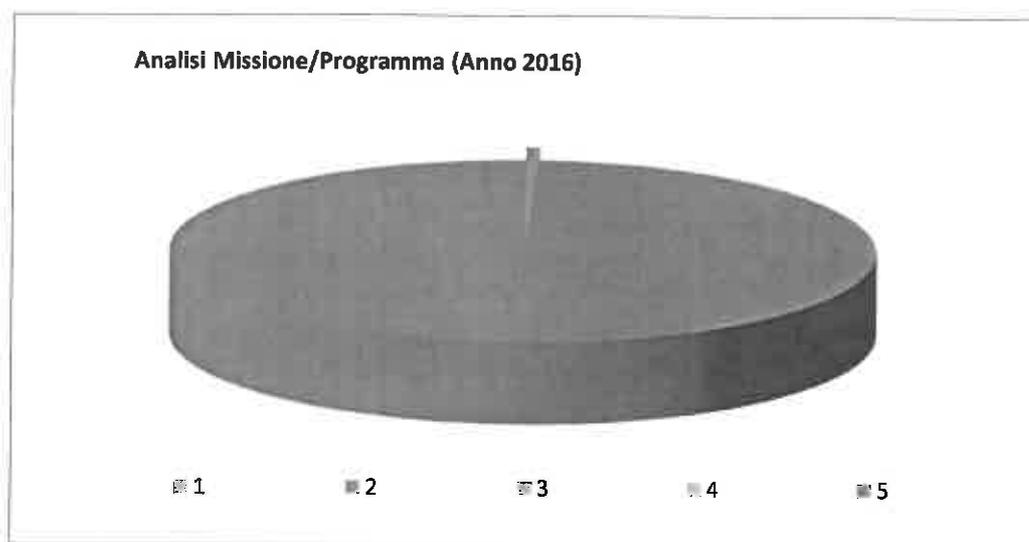
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

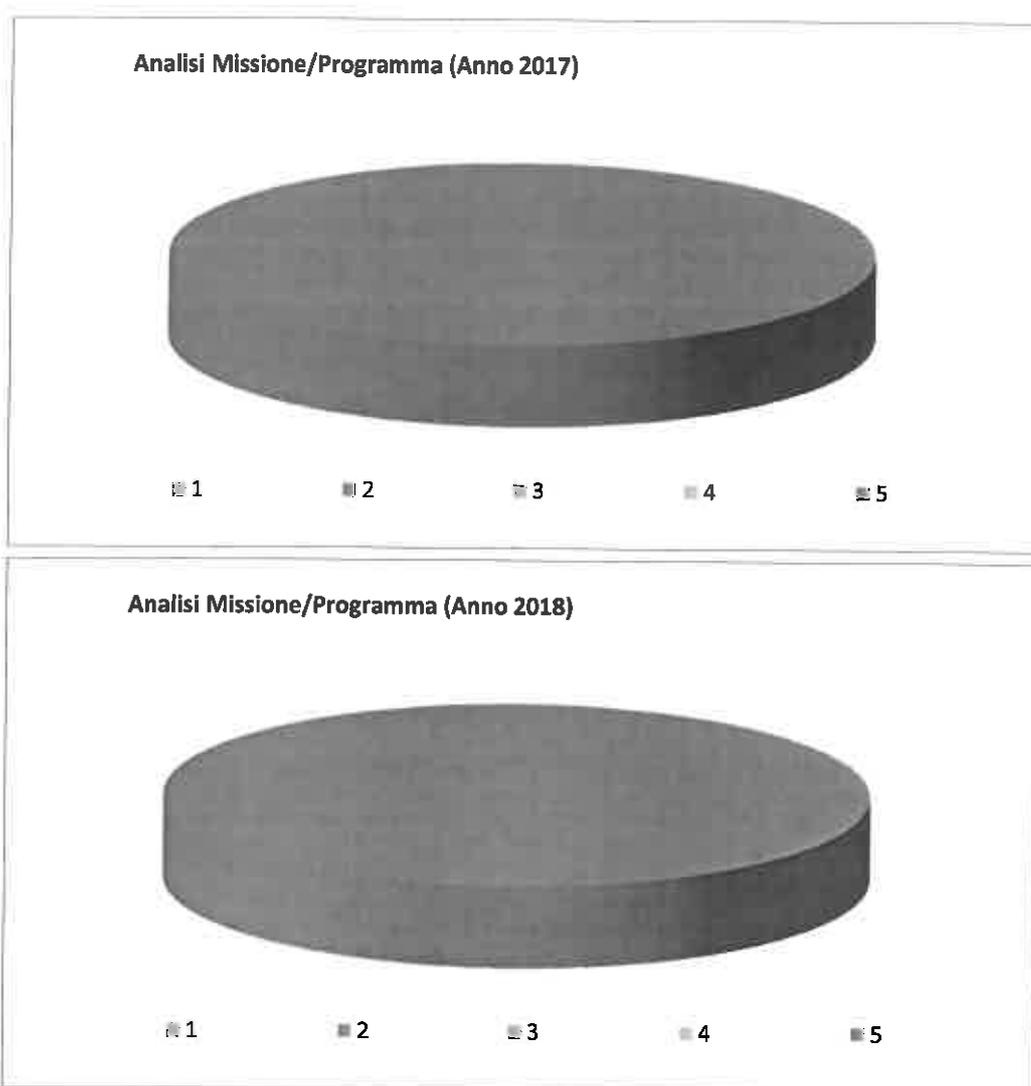
*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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	3.600,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.600,00			
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	604.626,89	549.573,00	250.573,00	
		fpv	60.000,00	0,00	0,00	
		cassa	622.842,51			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>608.226,89</b>	<b>549.573,00</b>	<b>250.573,00</b>	
		fpv	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>626.442,51</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Nella missione 10 sono previste spese per:

- Contributo ad associazione per servizio trasporti da frazioni alte;
- acquisto materiale di consumo per strade;
- acquisto sale per strade gelate;
- spesa per voucher per gestione parcheggio ex CRI;
- appalti manutenzione strade;
- utenze e canoni;
- acquisto beni di consumo e cartelli per segnaletica stradale;
- prestazioni di servizio per segnaletica stradale;
- appalti servizio sgombero neve;
- spese per manutenzione mezzo spazzaneve;
- appalto manutenzione illuminazione pubblica;
- Canoni enel per illuminazione pubblica;
- interessi su mutui;

Tra le spese di investimento, compatibilmente con l'accertamento delle relative entrate, sono previste le spese per:

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

- Realizzazione nuovo parcheggio in piazza delle foibe;
- intervento passaggio pedonale centro storico capoluogo;
- sistemazione via rossini;
- quota annuale intervento illuminazione pubblica;
- intervento illuminazione frazione Candoglia;
- trasferimento capitale a unione montana valli dell'ossola per completamento piste ciclabili.

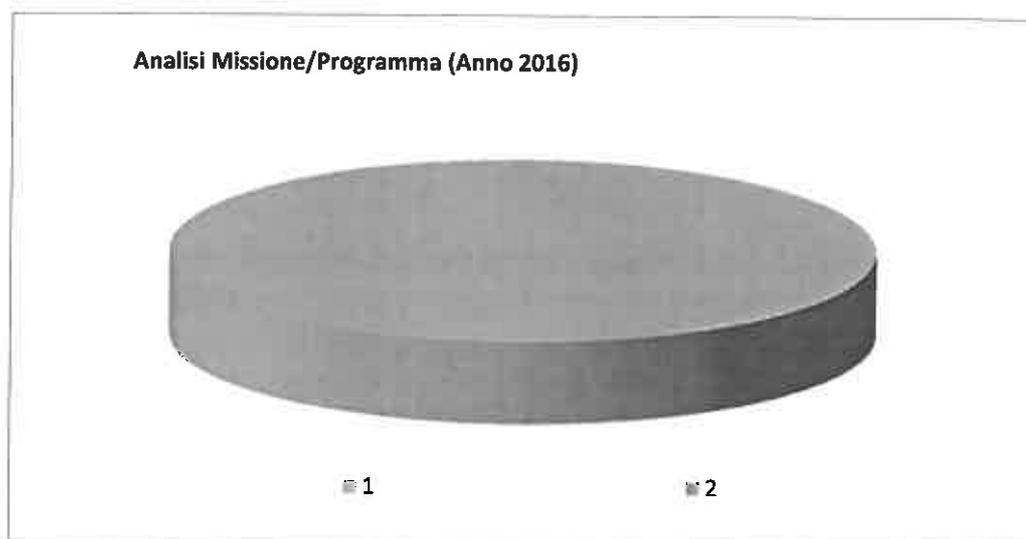
## Missione 11 - Soccorso civile

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	21.199,00	8.840,00	8.840,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.530,25			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>21.199,00</b>	<b>8.840,00</b>	<b>8.840,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>30.530,25</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**



■ 1

■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



■ 1

■ 2

Nell'intervento 11 sono previste spese per:

- diritto uso frequenze ponti radio protezione civile;
- utenze e canoni servizio protezione civile;
- voucher per servizi di protezione civile e vari;
- assicurazione infortuni gruppo protezione civile;
- rimborsi spese viaggio volontario protezione civile;
- spesa di investimento per piano comunale di protezione civile.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

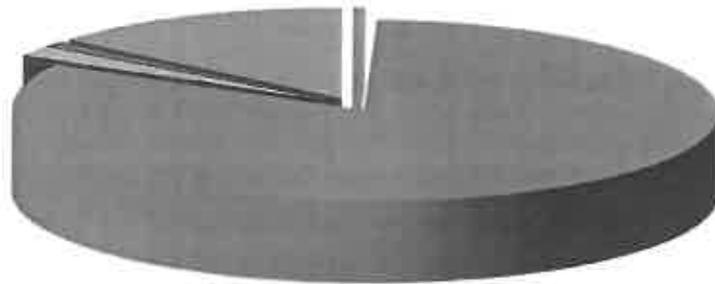
*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione 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	600,00	600,00	450.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	963,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	88.256,00	83.168,00	83.168,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	114.519,56			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.378,11			
5	Interventi per le famiglie	comp	1.050,00	1.050,00	1.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.050,00			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	15.096,00	15.096,00	15.096,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.917,45			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>107.002,00</b>	<b>101.914,00</b>	<b>551.914,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>141.828,12</b>			

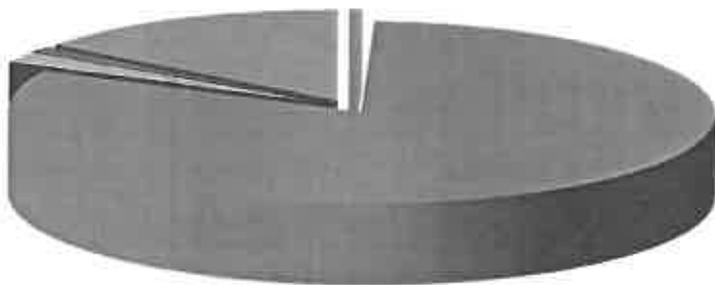
## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**Analisi Missione/Programma (Anno 2016)**



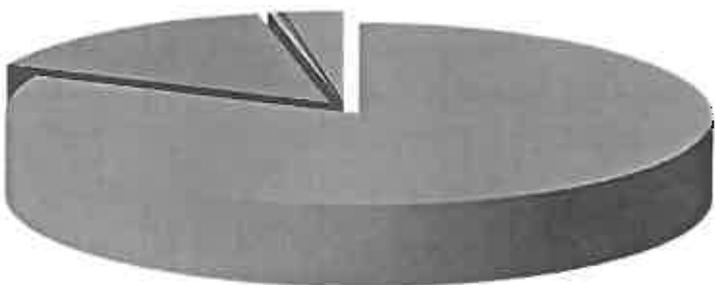
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9

**Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Nella funzione 12 sono previste spese per:

- trasferimento a comune di verbania per convenzione accesso a servizio asili nido;
- trasferimento a consorzio servizi sociali per spese assistenza infanti illegittimi;
- trasferimento a consorzio servizi sociali per servizi socio assistenziali
- spese per servizi socio assistenziali (partecipazione rette ricovero, tiket farmaceutici indigenti,,convenzione CISL per gestione bonus energia, etc.)
- fitto fabbricato via sempione per finalità socio assistenziali;
- borse lavoro tirocini lavorativi.
- trasferimenti correnti a famiglie indigenti;
- utenze cimiteri;
- appalto manutenzione lampade votive cimiteri
- convenzione asl per utilizzo obitori
- servizio trasporti funebri e servizi cimiteriali

Tra le spese di investimento sono previste, compatibilmente con l'accertamento delle relative entrate, spese per:

- acquisto beni durevoli per servizi assistenziali
- ristrutturazione ex asilo donna in frazione bracchio per realizzazione micronido
- Costruzione ossari cimiteri Albo e Bracchio.

### ***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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	4.696,00	4.750,00	4.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.210,59			
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>4.696,00</b>	<b>4.750,00</b>	<b>4.750,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>13.210,59</b>			

Sono previste nella missione 13 spese per:

- interventi di derattizzazione;
- contributo ad associazione per gestione colonie feline;
- trasferimento a Comune di Verbania per gestione canile.

## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

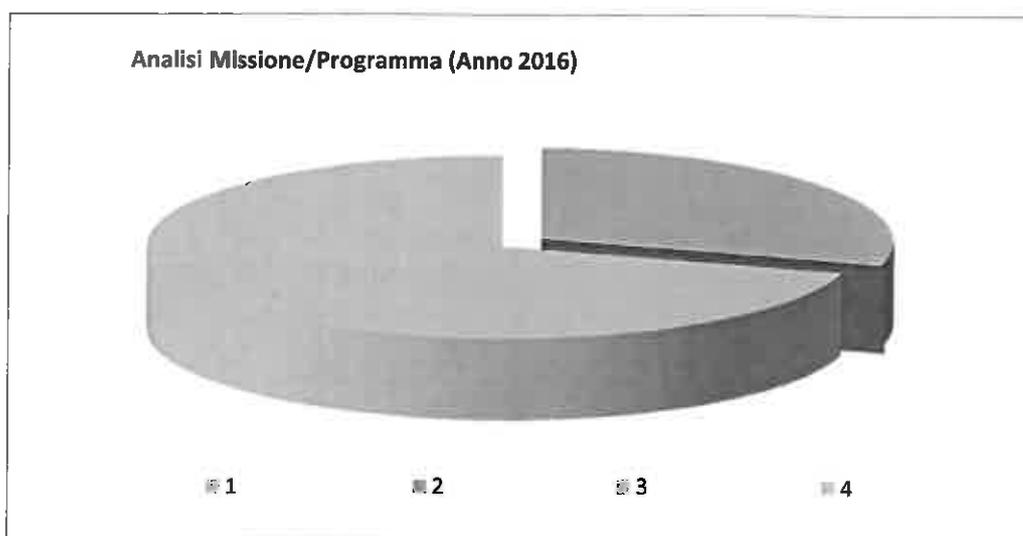
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.”*

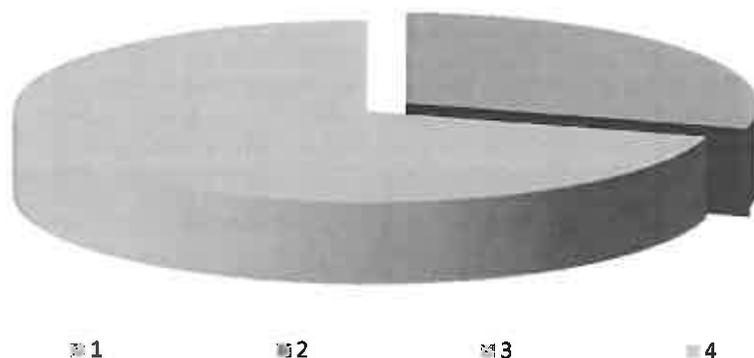
All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.299,13			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	6.015,00	6.015,00	6.015,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.316,90			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>8.515,00</b>	<b>8.515,00</b>	<b>8.515,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>19.616,03</b>			

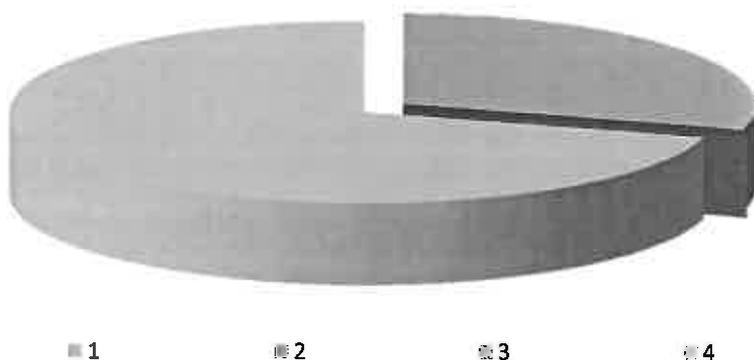


## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Nella missione 14 sono previste spese per:

- convenzione servizio sportello unico attività produttive
- incarico affissione manifesti;
- servizio distribuzione acqua fontana pubblica.

## ***Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale***

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

Non sono previste spese.

La spesa per trasferimento al Comune di Omegna della quota canone affitto centro per impiego è prevista alla missione n. 1.

## ***Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca***

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

## ***Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche***

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

## ***Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali***

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

## ***Missione 19 - Relazioni internazionali***

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

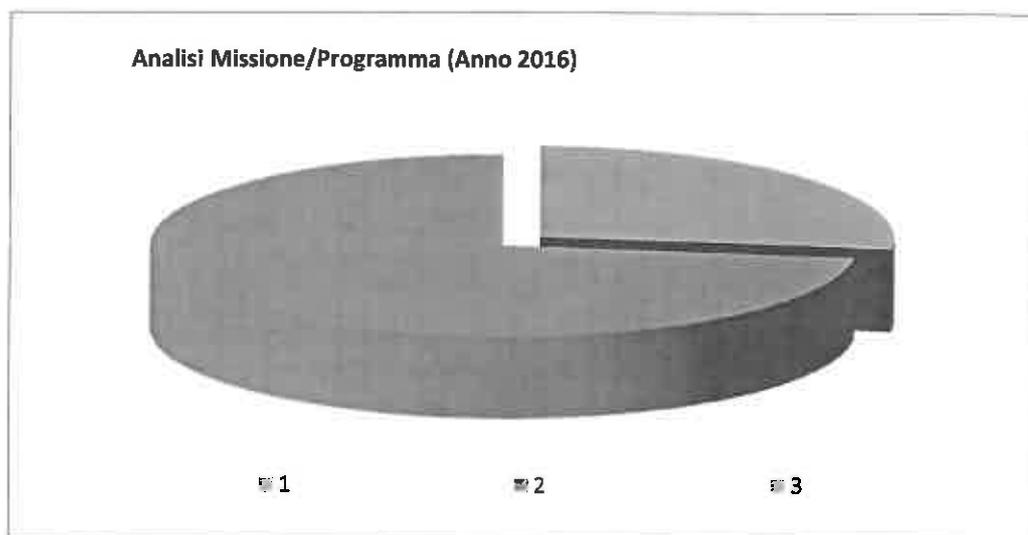
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.”*

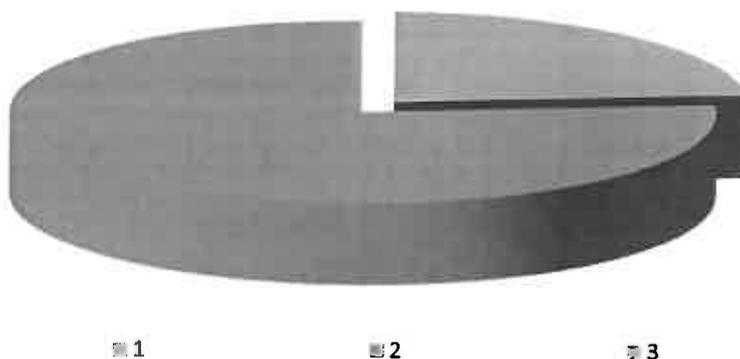
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	14.100,00	14.100,00	14.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	38.186,00	46.186,00	55.186,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>52.286,00</b>	<b>60.286,00</b>	<b>69.286,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>100.000,00</b>			

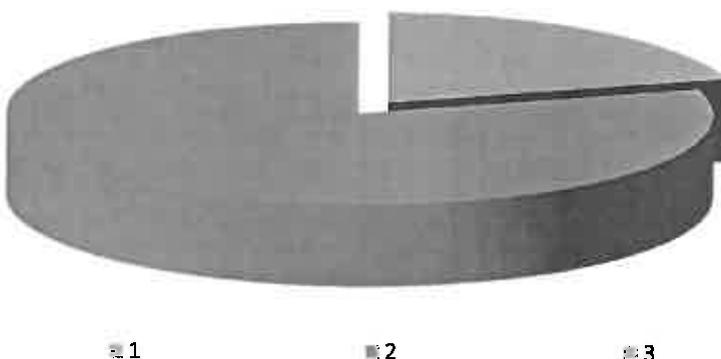


## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	14.100,00	0,70
2° anno	14.100,00	0,73
3° anno	14.100,00	0,73

## 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 ).

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	100.000,00	1,70

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:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	38.186,00	55%
2° anno	46.186,00	70%
3° anno	55.186,00	85%

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

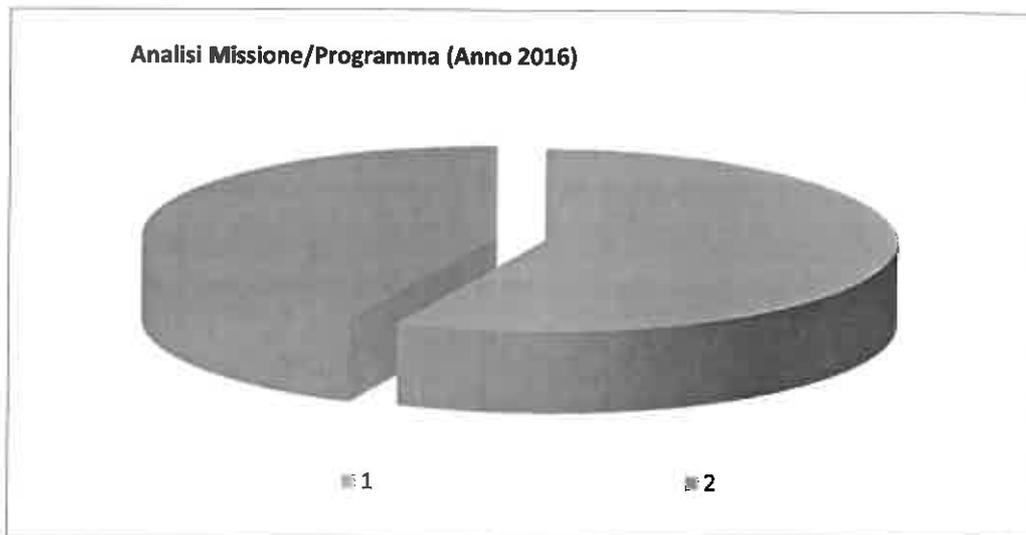
***Missione 50 - Debito pubblico***

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.”*

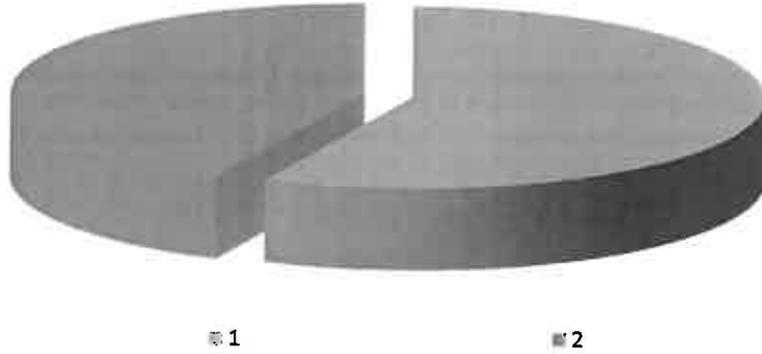
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	139.634,00	139.634,00	139.634,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	141.177,40			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	106.353,00	106.353,00	106.353,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	106.353,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>245.987,00</b>	<b>245.987,00</b>	<b>245.987,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>247.530,40</b>			

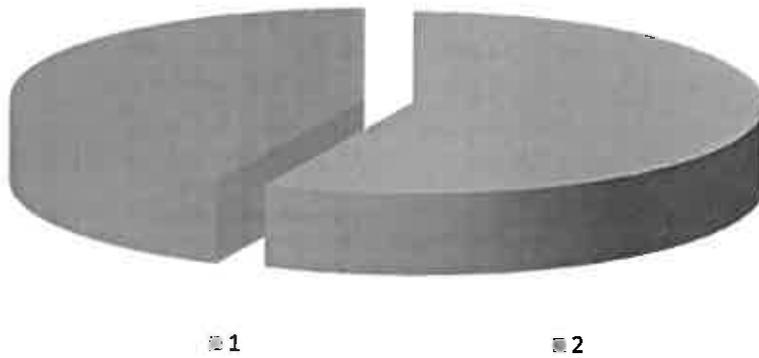


## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	400.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>400.000,00</b>			

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

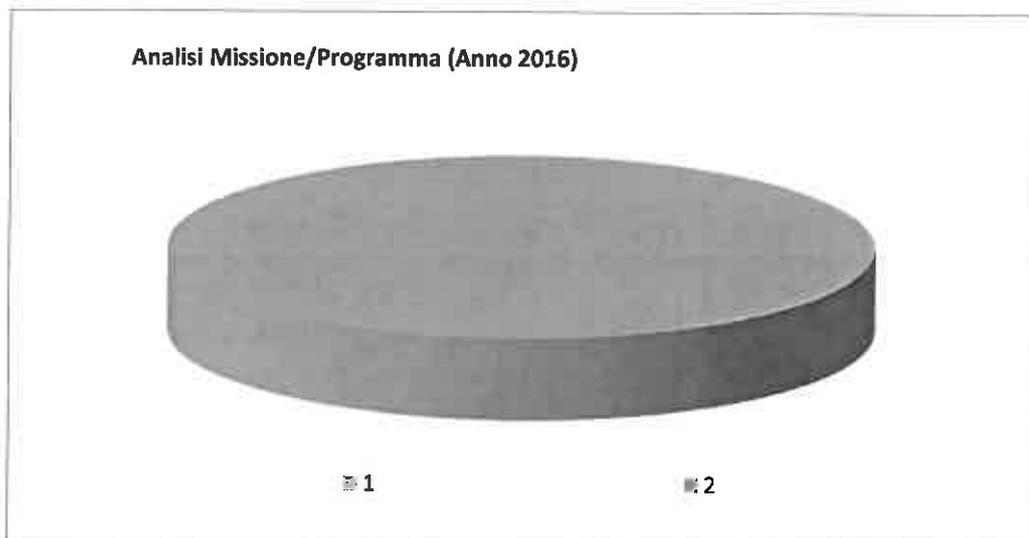
***Missione 99 - Servizi per conto terzi***

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.”*

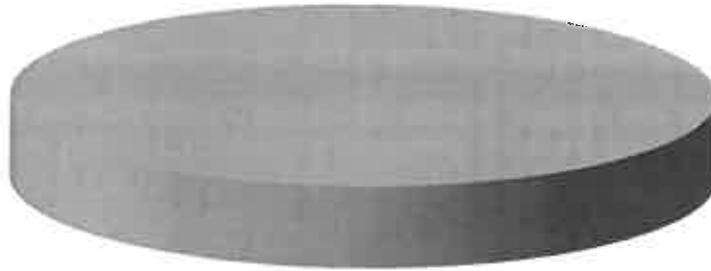
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	1.519.590,00	1.519.590,00	1.519.590,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.633.746,50			
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.519.590,00</b>	<b>1.519.590,00</b>	<b>1.519.590,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.633.746,50</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

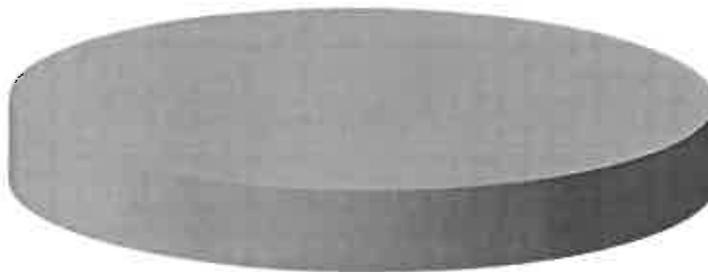
### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



1

2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



1

2

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

***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:

<b><i>Impegno di Spesa</i></b>	<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>
n° 70 - GRAFER: AFFIDAMENTO ANNI 2015/2017 SERVIZIO MANUTENZIONE MEZZI ANTINCENDIO EDIFICI COMUNALI	536,27	977,90	0,00
n° 71 - GRAFER: AFFIDAMENTO ANNI 2015/2017 SERVIZIO MANUTENZIONE MEZZI ANTINCENDIO SCUOLE	460,86	800,11	0,00
n° 291 - VISCONTI DANILO: AFFIDAMENTO ANNI 2015-2016-2017 SERVIZIO PUBBLICHE AFFISSIONI	3.014,40	3.014,40	0,00
n° 301 - PRONTO PULITO: SERVIZIO PULIZIA IMMOBILI COMUNALI DA 1/4/2015 A 31/4/2016	3.108,07	0,00	0,00
n° 302 - PRONTO PULITO: SERVIZIO PULIZIA IMMOBILI COMUNALI DA 1/4/2015 A 31/4/2016	423,83	0,00	0,00
n° 330 - PRONTOPULITO: AGGIUDICAZIONE SERVIZIO PULIZIA UFFICI E MUSEO DA 1/4/2016 A 31/3/2017	9.333,36	3.112,12	0,00
n° 331 - PRONTOPULITO: AGGIUDICAZIONE SERVIZIO PULIZIA UFFICI E MUSEO DA 1/4/2016 A 31/3/2017	1.042,20	347,40	0,00
n° 412 - DEGIORGI: SERVIZIO MANUTENZIONE ASCENSORE NUOVA SEDE MUSEO ARCHOLOGICO - ANNI 2015 E 2016	793,00	0,00	0,00
n° 512 - MAGGIOLI: ABBONAMENTO TRIENNALE (2016-2017-2018) SERVIZIO ENTI.IT	231,80	231,80	231,80
n° 599 - AFRI SNC: AGGIUDICAZIONE APPALTO 2015/2017 MANUTENZIONE ACCIOTTOLATO E PAVIMENTAZIONI STRADALI	7.320,00	7.320,00	0,00
n° 855 - GUIDA: AFFIDAMENTO SERVIZIO TRIENNIO 2015/2018 GESTIONE CIMITERI COMUNALI	5.965,80	5.965,80	0,00
n° 986 - PROGEST CALOR: MANUT.IMPIANTI RISCALDAM. STAGIONI INVERNALI 2015/16 -2016/17 - 2017/18	1.055,30	1.055,30	0,00
n° 988 - PROGEST CALOR: MANUT.IMPIANTI RISCALDAM. STAGIONI INVERNALI 2015/16 -2016/17 - 2017/18	0,00	0,00	0,00
n° 989 - PROGEST CALOR: MANUT.IMPIANTI RISCALDAM. STAGIONI INVERNALI 2015/16 -2016/17 - 2017/18	1.061,40	1.061,40	0,00
n° 990 - PROGEST CALOR: MANUT.IMPIANTI RISCALDAM. STAGIONI INVERNALI 2015/16 -2016/17 - 2017/18	305,00	305,00	0,00
n° 1141 - GIANNOZIO: ACCORDO QUADRO MANUTENZ. ORDINARIA E STRAORDINARIA OPERE EDILI	24.095,00	0,00	0,00
n° 1146 - DETERMINA A CONTRARRE: APPALTO OPERE EDILI ANNO 2016	24.095,00	0,00	0,00
n° 1357 - SPORTO & FUN: CORSO DI NUOTO ALUNNI SCUOLA PRIMARIA (1' CORSO DAL 15/10/2015) (2' CORSO DAL 14/1/2016 AL 3/3/2016)	1.200,00	0,00	0,00
n° 1369 - OTTONE IVAN: AFFIDAMENTO SERVIZIO SPARGIMENTO SALE STRADE COMUNALI STAGIONE INVERNALE 2015/2016	9.056,67	0,00	0,00
n° 1370 - SCUR DIEGO: AFFIDAMENTO SERVIZIO SGOMBERO NEVE STAGIONE INVERNALE 2015/2016 - LOTTO A) ABITATOMERGOZZO, FRAZ. BRACCHIO E	3.495,30	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

LOC. PRATOMICHELACCIO n° 1371 - SCUR DIEGO: AFFIDAMENTO SERVIZIO SGOMBERO NEVE STAGIONE INVERNALE 2015/2016 - LOTTO B) ABITATO DI MONTORFANO	1.409,10	0,00	0,00
n° 1372 - OTTONE IVAN: AFFIDAMENTO SERVIZIO SGOMBERO NEVE STAGIONE INVERNALE 2015/2016 - LOTTO C) FRAZIONI DI CANDOGLIA ALBO BETTOLA NIBBIO	3.315,30	0,00	0,00
n° 1498 - WOLTER KLUWER ITALIA SRL: ABBONAMENTO ANNI 2015/2019 ON LINE CODICI E LEGGI D'ITALIA PROFESSIONALE	1.538,36	1.538,36	1.538,36
n° 1613 - ACUCELLA NICOLA: AGGIUDICAZIONE APPALTO 2015/2017 OPERE DA FABBRO	7.320,00	7.320,00	0,00
n° 1618 - LORA SNC: AGGIUDICAZIONE APPALTO 2015/2017 OPERE IMBIANCHINO	7.320,00	7.320,00	0,00
n° 1619 - FALEGNAMERIA RABATTONI: AGGIUDICAZIONE APPALTO 2015/2017 OPERE DA FALEGNAME	3.660,00	3.660,00	0,00
n° 1620 - VISCONTI DANILO: AGGIUDICAZ. APPALTO 2015/2017 PULIZIA STRADE E CESTINI GIORNI FESTIVI	15.860,00	15.860,00	0,00
n° 1622 - VIGNADOCCHIO GRANITI: AGGIUDICAZIONE APPALTO 2016-2017 PULIZIA GRIGLIE E CUNETTE FRAZIONE MONTORFANO E PRATOMICHELACCIO	3.050,00	9.150,00	0,00
n° 1623 - VIGNADOCCHI GRANITI: AGGIUDICAZIONE APPALTO 2015/2017 PULIZIA GRIGLIE E CUNETTE FRAZIONE MONTORFANO E PRATOMICHELACCIO	3.050,00	9.150,00	0,00
n° 1686 - CRIVELLI CRISTIAN: AGGIUDICAZIONE APPALTO ANNI 2015/2017 OPERE DA IDRAULICO	7.320,00	7.320,00	0,00
n° 1687 - TEKELIMPIANTI: AGGIUDICAZIONE APPALTO 2015/2017 MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI	14.030,00	14.030,00	0,00
n° 1688 - TEKELIMPIANTI: AGGIUDICAZIONE APPALTO 2015/2017 MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI	1.830,00	1.830,00	0,00
n° 1689 - OTTONE IVAN: AGGIUDICAZ. APPALTO 2015/2017 PULIZIA GRIGLIE CAPOLUOGO MERGOZZO	7.320,00	7.320,00	0,00
n° 1690 - OTTONE IVAN: AGGIUDICAZ. APPALTO 2015/2017 PULIZIA GRIGLIE CAPOLUOGO MERGOZZO	7.320,00	7.320,00	0,00
n° 1691 - ELLENA RENATO: AGGIUDICAZ. APPALTO 2015/2017 PULIZIA GRIGLIE FRAZ. BRACCHIO	5.490,00	5.490,00	0,00
n° 1692 - ELLENA RENATO: AGGIUDICAZ. APPALTO 2015/2017 PULIZIA GRIGLIE FRAZ. BRACCHIO	5.490,00	5.490,00	0,00
n° 1693 - VISCONTI DANILO: AGGIUDICAZ. APPALTO 2015/2017 PULIZIA GRIGLIE FRAZIONI CANDOGLIA ALBO BETTOLA E NIBBIO	6.710,00	6.710,00	0,00
n° 1694 - VISCONTI DANILO: AGGIUDICAZ. APPALTO 2015/2017 PULIZIA GRIGLIE FRAZIONI CANDOGLIA ALBO BETTOLA E NIBBIO	6.710,00	6.710,00	0,00
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>205.336,02</b>	<b>140.409,59</b>	<b>1.770,16</b>

*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

***Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni***

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

***Programmazione Lavori Pubblici in conformità  
al programma triennale***

Gli investimenti previsti nel bilancio 2016-2018, con relative forme di finanziamento, sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto "Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche" allegato ai prospetti finanziari della Sezione Strategica del presente D.U.P.

***Riepilogo Investimenti Anno 2016***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>1.262.077,39</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2017***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>1.648.096,00</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2018***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>7.247.568,00</b>

*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

**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**

<b>Q.F.</b>	<b>PREVISI IN Pianta ORGANICA N°</b>	<b>IN SERVIZIO NUMERO</b>	<b>Q.F.</b>	<b>PREVISI IN Pianta ORGANICA N°</b>	<b>IN SERVIZIO NUMERO</b>
A	0	0			
B1	2	0			
B3	3	3			
C	6	5			
D1	2	2			
D3	0	0			
Dir	0	0			
Segr.	CONVENZIONE				
TOT.	13	10			

1.3.1.2 – Totale personale in servizio al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso  
 di ruolo n. 10  
 fuori ruolo n. 0

<b>AREA TECNICA</b>			
<b>Q.F.</b>	<b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b>	<b>N° PREV. P.O.</b>	<b>N° IN SERVIZIO</b>
B1	B1	1	0
B3	B5	1	1
C	C3	1	1
D	D4	1	1
TOTALE		4	3

<b>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</b>			
<b>Q.F.</b>	<b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b>	<b>N° PREV. P.O.</b>	<b>N° IN SERVIZIO</b>
B3	B3	1	1 (P.T.)
C1	C3	1	1
D1	D5	1	1
TOTALE		3	3

<b>AREA AMMINISTRATIVA E DI VIGILANZA</b>			
<b>Q.F.</b>	<b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b>	<b>N° PREV. P.O.</b>	<b>N° IN SERVIZIO</b>
B1	B1	1	0
B3	B7	1	1
C	C1	1	0
C	C5	3	3
TOTALE		6	4

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

La deliberazione di G.C. n. 95 del 2/11/2015 ad oggetto: Bilancio di previsione 2016. Provvedimenti propedeutici alla sua formazione ed approvazione. Nuova riorganizzazione dell'ente ed approvazione organigramma, dotazione organica e fabbisogno del personale per il triennio 2016-2017-2018, prevede per l'anno 2016:

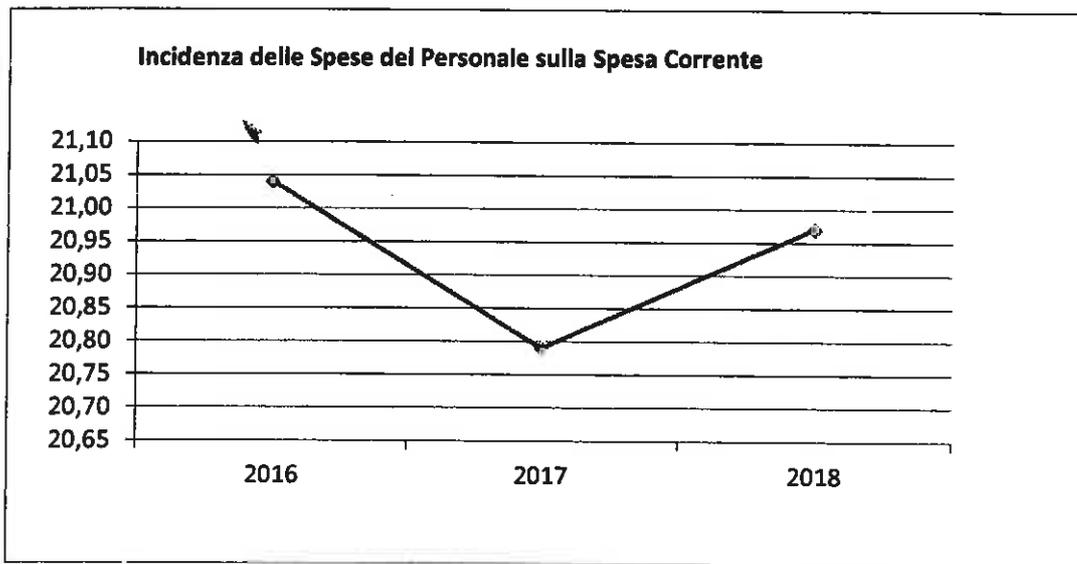
Compatibilmente con il contenimento delle spese del personale e sempre che la legge lo consenta, potranno essere effettuati:

- stage studenti scuole superiori e università;
- una assunzione stagionale part time per la polizia municipale;
- incarico temporaneo per un monte di 60 ore complessive al vigile di ruolo di altro Comune;
- assunzioni di natura occasionale con pagamento mediante buoni lavoro (voucher).

## Costo del Personale

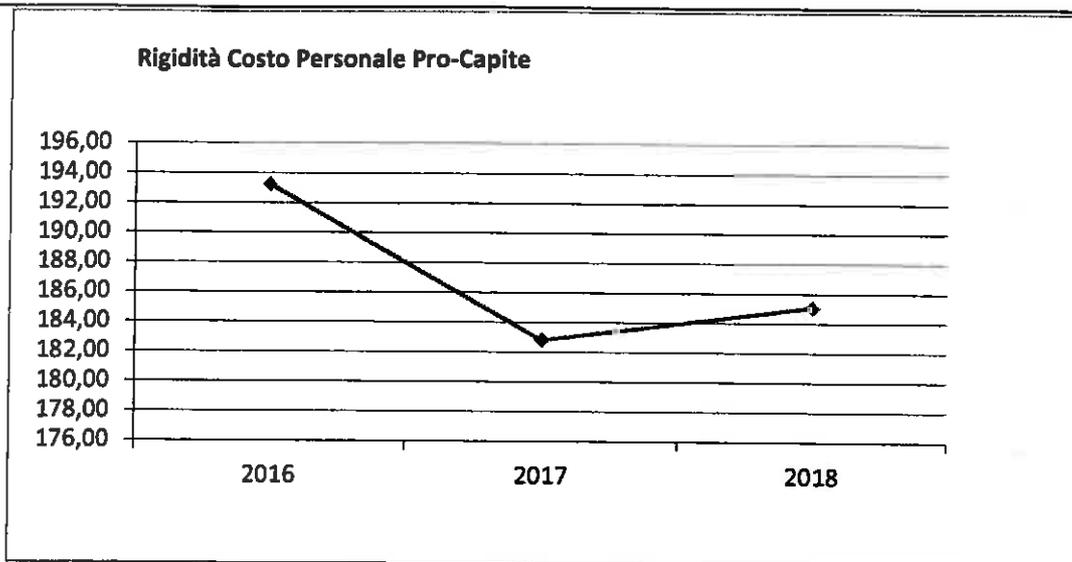
L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per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

<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	21,04 %	20,79 %	20,97 %



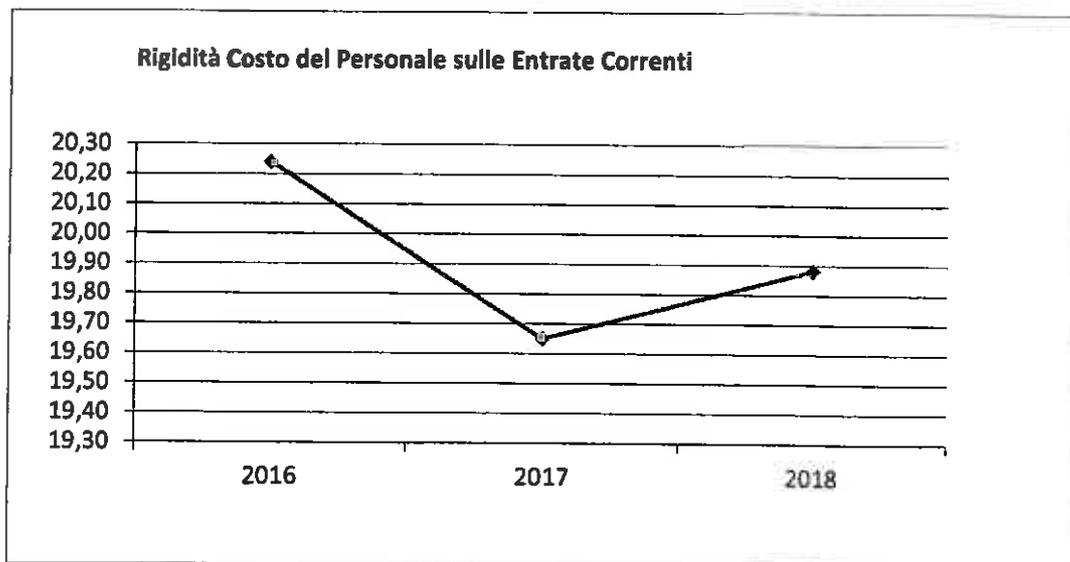
<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	193,23 €	182,82 €	185,07 €

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



**Rigidità costo personale su entrata corrente**

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u>			
<u>Entrate correnti</u>	20,24 %	19,65 %	19,88 %



***Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali***

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione di C.C. n. 11 del 27/04/2016

Gli immobili previsti in alienazione sono indicati nel prospetto “La gestione del patrimonio” contenuto nella Sezione Strategica del presente D.U.P.

## *Considerazioni Finali*

Occorre premettere che con il presente bilancio vengono introdotti gli schemi previsti dalla nuova contabilità (D.Lgs 118/2011), con riclassificazione delle voci di entrata e di spesa secondo il Piano dei Conti Integrato approvato dallo Stato.

La spesa è suddivisa in 23 Missioni (ex Funzioni) a loro volta suddivise in Programmi (ex Servizi). La strutturazione delle voci di bilancio è cambiata rispetto all'anno scorso in quanto all'interno di ciascuna Missione vengono indicate sia le spese correnti che le spese di investimento, in modo da evidenziare in modo unitario per ciascuna Missione/Programma sia la gestione corrente che quella di investimento. Gli schemi precedenti prevedevano invece l'elencazione della spesa corrente (divisa per Funzioni/Servizi) distintamente dalla spesa di investimento (pure divisa per Funzioni/Servizi).

A livello gestionale sono previste ulteriori classificazioni, molto particolareggiate, secondo schemi previsti nel Piano dei Conti Integrato, unico per tutto il territorio italiano.

Ciò permetterà di confrontare la stessa tipologia di spesa (ad esempio assicurazioni) per ciascuna Amministrazione pubblica.

La nuova contabilità integrata prevede altre modifiche di notevole impatto:

- il nuovo concetto di esigibilità delle entrate e delle spese per cui ad esempio l'impegno di spesa va imputato alla scadenza dell'obbligazione giuridica;
- il Fondo Pluriennale Vincolato, costituito da entrate già accertate, destinate al finanziamento di obbligazioni passive esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata, che è il mezzo contabile con cui gestire queste nuove situazioni;
- Il Fondo Crediti di dubbia esigibilità che è un accantonamento di risorse per fronteggiare il rischio del mancato realizzo dei crediti e a limitare la spesa finanziata con crediti di dubbia esigibilità.

Le indicazioni contenute nella presente relazione si riferiscono prevalentemente ai fatti amministrativi e gestionali di natura corrente che comportano una variazione di entrata o di spesa rispetto all'anno precedente.

Per quanto riguarda le spese del titolo 2 per investimento, si fa riferimento al prospetto e relativi allegati "Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche", con relative fonti di finanziamento, contenuto nella Sezione Strategica del presente documento.

Mergozzo, 02/05/2016

Il Responsabile dei Servizi Finanziari  
(Porta Giacomo)

Il Sindaco  
(Tognetti Paolo)

Il Segretario Comunale  
(Di Pietro dr. Nicola)