

---

# **Comune di Mezzana Rabattone**

---

Provincia di Pavia

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**DOCUMENTO UNICO DI**

**PROGRAMMAZIONE**

**2017- 2019**

## *Indice*

### *Nota Tecnica introduttiva*

### *Popolazione dell'Ente*

### *Struttura dell'Ente*

### *Sezione Strategica (SeS)*

#### *Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

#### *Propensione agli investimenti*

*Elementi di valutazione della Sezione strategica*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

#### *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

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

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

*La gestione del patrimonio*

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

*Indebitamento*

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

### *Sezione Operativa (SeO)*

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

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

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

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

*Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti*

*Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni*

*Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione*

*Missione 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 2017/2019**

*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 2017 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. di norma è predisposto dalla Giunta (nel caso del Comune di Mezzana Rabattone dal Sindaco) entro il 31 luglio e presentato al Consiglio.

Poiché il Comune di Mezzana Rabattone ha un popolazione pari a 500 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 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2017-2019) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2017), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

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 2017 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2017-2018-2019 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra 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 2017 75 %
- Anno 2018 100%
- Anno 2019 100%

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n. 532
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 494
Di cui :                   maschi		n. 232
femmine		n. 262
nuclei familiari		n. 223
comunità/convivenze		n. 0
<b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1. Anno-2013 (penultimo anno precedente)		n. 493
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. + 2	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno	n. - 3	
saldo naturale		n. - 1
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n. + 16	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno	n. - 14	
saldo migratorio		n. + 2
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12. Anno-2014 (penultimo anno precedente) di cui		n. 494
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. 23
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 32
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 62
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. 242
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. 135
<b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-2010	1,00
	Anno-2011	1,00
	Anno-2012	1,00
	Anno-2013	1,00
	Anno-2014	1,00
<b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno2010	1,00
	Anno-2011	1,00
	Anno-2012	1,00
	Anno-2013	1,00
	Anno-2014	1,00
<b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 530 n. 31/12/2020
<b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente: MEDIO-INFERIORE		
<b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie: MEDIO-ALTA		

**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
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	3	3	3	3
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	3	3	3	
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 1 hq. 600	n. 1 hq. 600	n. 1 hq. 600	n. 1 hq. 600
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 84	n. 84	n. 84	n. 84
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	2,68	2,68	2,68	2,68
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	208	208	208	208
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	SI	SI	SI	SI
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 5	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.2.17 - Veicoli	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.20 - Altre strutture (***)_COLLEGAMENTO FAX E COLLEGAMENTO INTERNET				

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2017 - 2019**

***DUP: Sezione Strategica (SeS)***



**- DUP: Sezione Strategica (SeS) -**

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino a giugno 2017 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:

Sostenere la ripresa economica evitando aumenti del prelievo fiscale e allo stesso tempo rilanciando gli investimenti; avviare il debito pubblico (in rapporto al PIL) su un percorso di riduzione, consolidando così la fiducia del mercati e riducendo la spesa per interessi; favorire gli investimenti e le iniziative per consentire un deciso recupero dell'occupazione nel prossimo triennio. Questi gli obiettivi della politica di bilancio del governo presentata nel Documento di Economia e Finanza (Def) 2016 approvato dal Consiglio dei Ministri.

Nell'insieme il Def disegna un netto cambiamento di marcia nella situazione economica e finanziaria del Paese con il prodotto interno lordo che nel 2015 diventa positivo (+0,7%) dopo tre anni di recessione e imposta una politica economica a supporto di una crescita più sostenuta nel triennio successivo

***Tabella andamento del PIL***

PIL (variazione su anno precedente)	2015	2016	2017	2018	2019
Stime aprile 2015	+ 0,7%	+ 1,4%	+ 1,4%	+ 1,5%	+ 1,4%
Stime autunno 2014	+ 0,6%	+ 1,0%	+ 1,4%	+ 1,5%	+ 1,4%

***Quadro della finanza locale***

Le politiche di aggiustamento del bilancio pubblico seguite negli ultimi anni hanno comportato oneri rilevanti per la finanza pubblica comunale. La Legge di Stabilità 2016 ha ulteriormente modificato l'assetto tributario degli enti locali, prevedendo l'abitazione della IMU per i terreni agricoli condotti direttamente posseduti e condotti dagli imprenditori agricoli e la TASI per abitazione principale escluse le categorie catastali A1, A8 e A9.

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Effetti netti cumulati degli ultimi provvedimenti varati nel 2014 sull'indebitamento netto della PA – sottosettore delle Amministrazioni locali					
	2014	2015	2016	2017	2018
Amministrazioni locali	613,0	-400,0	705,0	465,0	-2.367,0
Variazione netta entrate	-350,0	-2.792,0	-1.722,0	-1.727,0	-1.727,0
Variazione netta spese	-963,0	-2.392,0	-2.428,0	-2.191,0	639,0

Fonte: Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2014 (valori al lordo degli effetti riflessi: milioni di euro)

Come si vede dalla tabella soprastante, le Amministrazioni Locali sono state chiamate a sostenere una quota rilevante degli oneri di aggiustamento del bilancio pubblico. Questo ha determinato una significativa riduzione delle risorse disponibili per il bilancio comunale. La manovra del 2016 tuttavia si innesta su un processo di “tagli” che negli ultimi 8 anni sono risultati sempre più impattanti sulla finanza locale.

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

Sul territorio comunale risultano presenti le seguenti tipologie di impresa:

Agricoltura: riso, grano, granturco e soia

Commercio: alimentare, prodotti per l’agricoltura, pelletteria, esercizio pubblico

Artigianato: edilizia, idraulica e giardinaggio

Industria: calcestruzzi

Turismo e agriturismo: negativo

Trasporti: linee urbane negativo – linee extraurbane n. 1

Tutte le attività presenti sul territorio presentano un contrazione dovuta agli effetti della "crisi" che l'Amministrazione Comunale ha cercato di attenuare avendo una particolare attenzione nella formulazione della Tari per le utenze non domestiche che avrebbero subito, in base al nuovo assetto tariffario, forti aumenti.

3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell’Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano gli indicatori sotto descritti:

### 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;*

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

***- 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*

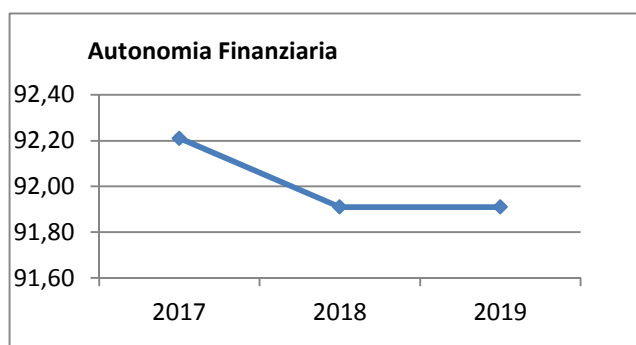
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

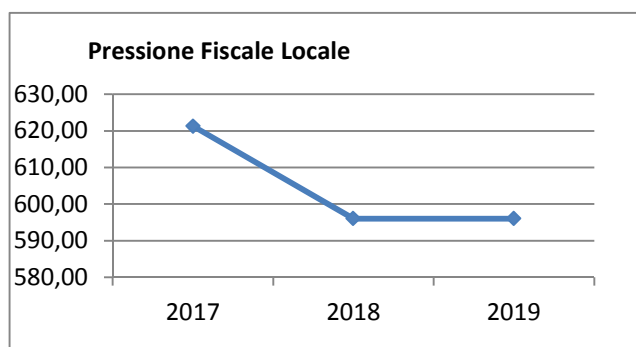
<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	92,21 %	91,91 %	91,91 %



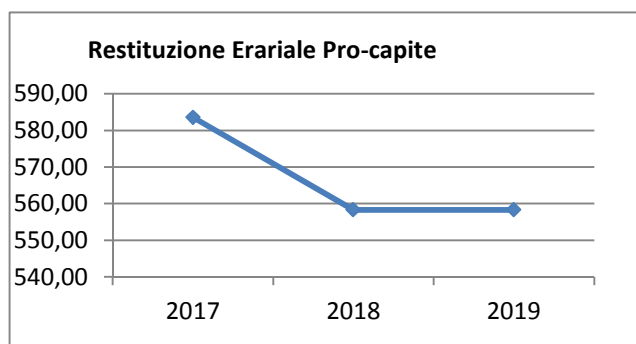
## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

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 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 621,30	€ 596,02	€ 596,02



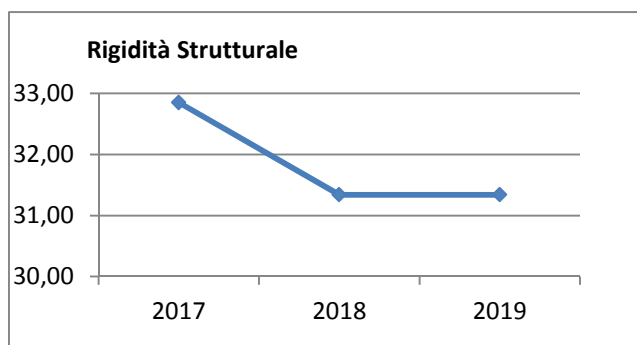
<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 583,56	€ 558,29	€ 558,29



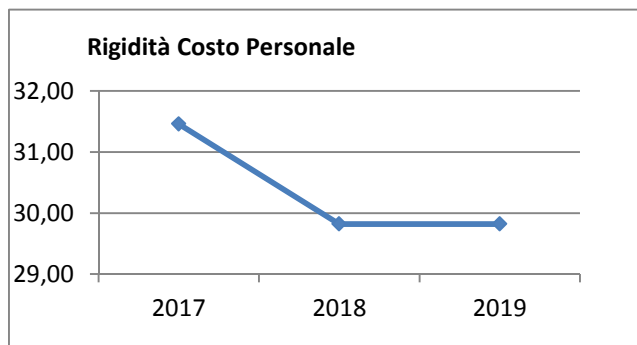
## Rigidità del bilancio

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.

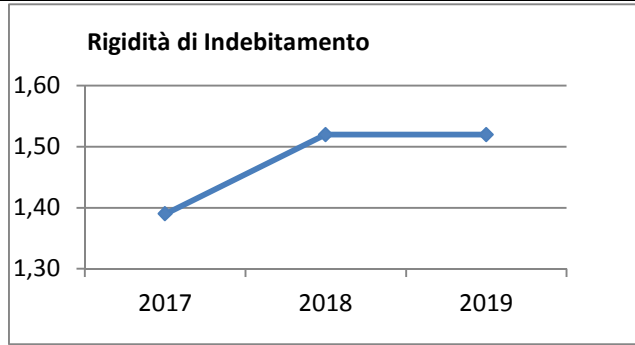
<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,85 %	31,34 %	31,34 %



<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	31,46 %	29,82 %	29,82 %



<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	1,39 %	1,52 %	1,52 %

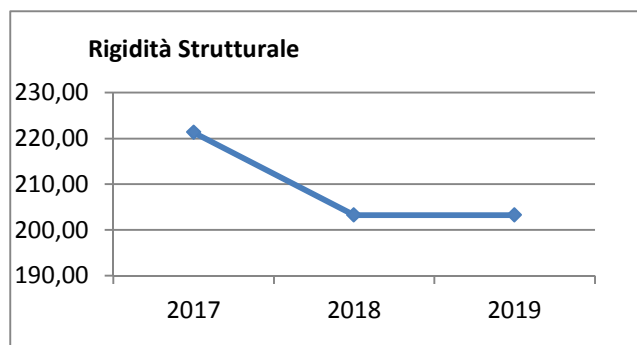




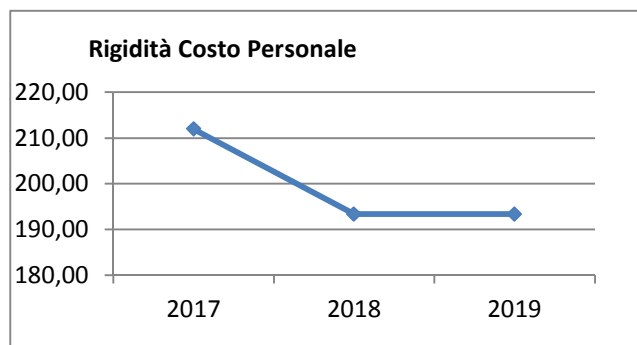
## Grado di rigidità pro-capite

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

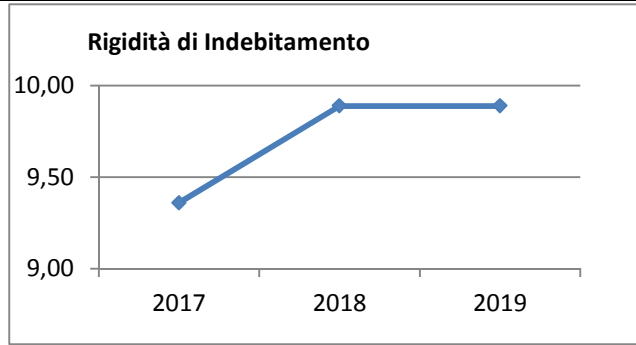
<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	221,32 €	203,24 €	203,24 €



<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	211,96 €	193,36 €	193,36 €



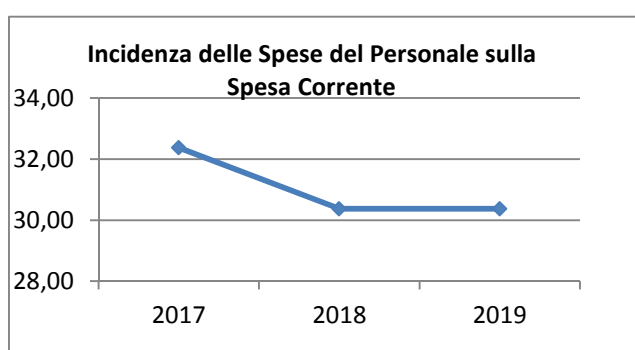
<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	9,36 €	9,89 €	9,89 €



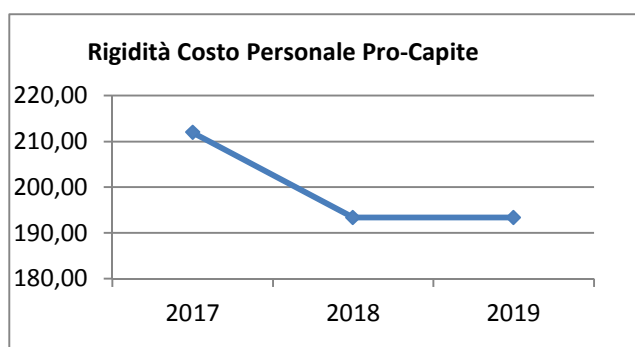
## Costo del Personale

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.

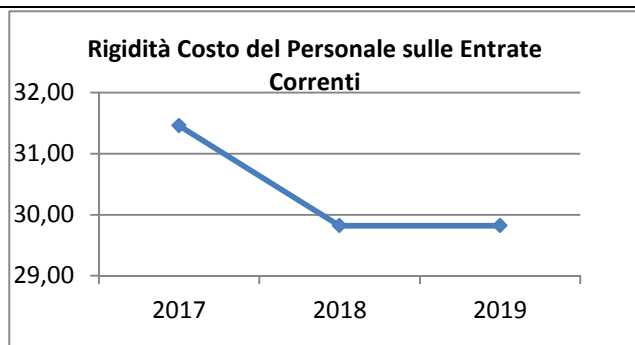
<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	32,37 %	30,37 %	30,37 %



<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	211,96 €	193,36 €	193,36 €



<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
$\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$	31,46 %	29,82 %	29,82 %



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

1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

*Raccolta, trasporto e smaltimento RSU – A.S.M. PAVIA S.p.A.*

*Servizio idrico integrato – PAVIA Acque S.c.a.r.l. quale Gestore Unico d'Ambito per la provincia di Pavia che opera sul territorio provinciale tramite le proprie Società Operative Territoriali Consorziate tra cui è presente la società CBL SPA di Mede, con la quale è stato firmato il testimoniale di stato e il verbale di subentro in data 1° luglio 2016.*

Tabella Servizi a Domanda Individuale

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ril. IVA</b>	<b>Modalità di Gestione</b>
	Impianti sportivi	Si	Gestione diretta
	Pesa pubblica	Si	Gestione diretta

## *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*

Le linee di programma evidenziano la volontà di eseguire i seguenti investimenti.

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

Gli investimenti previsti nel programma di mandato sono i seguenti:

- CASA DELL'ACQUA: è stata finanziata con l'applicazione dell'avanzo di amministrazione nel bilancio 2016 ed è in corso di realizzazione.
- TELECAMERE: sono state finanziate negli esercizi 2016/2017/2018.

***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:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
5730 / 134 / 99	SPESE PER MANUTENZ. STRAORD. PRESSO LA SEDE MUNICIPALE E AREA CORTILIZIA	2.600,00	1.600,00	1.000,00
6770 / 155 / 99	ACQUISTO TELECAMERE	20.250,17	15.075,99	5.174,18
8270 / 391 / 99	INTERVENTI STRAORDINARI SU STRADE	926,80	0,00	926,80
8830 / 1491 / 99	REALIZZAZIONE CASA DELL'ACQUA	4.270,00	0,00	4.270,00
	<b>TOTALE:</b>	<b>28.046,97</b>	<b>16.675,99</b>	<b>11.370,98</b>

## *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

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

Non aumentare la pressione tributaria a carico dei contribuenti al fine di non gravare ulteriormente sui cittadini.

### *Tariffe Servizi Pubblici*

Le tariffe dei servizi a domanda individuale verranno confermate come di seguito:

- **Utilizzo locali sala di ritrovo:** € 80,00 fisse con pulizie a carico del Comune per feste ed eventi vari oltre ad € 50,00 di cauzione; € 25,00 fisse con pulizie a carico del Comune per riunioni di consorzi, associazioni, fondazioni, assemblee di partiti, oltre ad € 50,00 di cauzione; uso gratuito per riunioni delle associazioni con sede sul territori comunale;
- **Utilizzo Campo sportivo:** € 85,00 tariffa serale; € 65,00 tariffa per prenotazione campo per numero partite  $\geq 10$ ; € 55,00 tariffa diurna.
- **Utilizzo campo da tennis:** € 20,00 tariffa se usato con luce e riscaldamento; € 10,00 se usato senza luce e riscaldamento.
- **Utilizzo campo da calcetto:** € 56,00 tariffa se usato con luce e riscaldamento; € 40,00 se usato senza luce e riscaldamento.
- **Utilizzo degli spogliatoi:** € 25,00 con acqua, luce e riscaldamento; € 30,00 con acqua e luce.
- **Tornei di calcio:** € 700,00
- **Utilizzo palestra al centro civico:** € 12,00 al giorno per utilizzo saltuario nei mesi da ottobre e marzo; € 7,00 al giorno per utilizzo continuativo (più di 5 volte) nei mesi da aprile a settembre.
- **Produzione di fotocopie a privati:** A4 € 0,10 b/n; A3 € 0,15 b/n; A4 € 0,20 colori; A € 0,40 colori.

---

### *Fiscalità Locale*

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali verranno confermate come di seguito:

#### *IUC – IMU*

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,20
Aliquota generale	0,96
Terreni agricoli	0,96
Altri fabbricati	0,96
Altri fabbricati di categoria D	0,20
Aree fabbricabili	0,96
Detrazione per abitazione principale	200,00



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Individuazione di valori venali in comune commercio delle aree edificabili ai fini dell'imposta municipale propria al mq.:

- Tessuto residenziale consolidato	€/mq. 40,00
- Tessuto industriale e artigianale	€/mq. 30,00
- Aree di trasformazione residenziale	€/mq. 26,00
- Aree di trasformazione produttiva	€/mq. 20,00

### IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	1 per mille	10%
Altri fabbricati e aree fabbricabili	1 per mille	
Fabbricati rurali strumentali	1 per mille	

Proprietario 90%

Detentore 10%

### IUC- TARI

Le tariffe verranno calcolate in base al Piano finanziario 2017 predisposto dal gestore del servizio in base ai dati storici relativi ai mq. imponibili e ai componenti del nucleo familiare.

Di seguito si propongono le tariffe relative al Piano finanziario 2016.

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	€ 0,44	€ 40,84
2 componenti	€ 0,52	€ 95,29
3 componenti	€ 0,58	€ 122,52
4 componenti	€ 0,63	€ 149,74
5 componenti	€ 0,67	€ 197,39
6 o più componenti	€ 0,71	€ 231,42

<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	0,42	0,44
102	Cinematografi e teatri	0,31	0,34
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,53	0,57
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,79	0,84
105	Stabilimenti balneari	0,40	0,42
106	Esposizioni, autosaloni	0,36	0,57
107	Alberghi con ristorante	1,26	1,33
108	Alberghi senza ristorante	0,99	1,05
109	Case di cura e riposo	1,05	1,11
110	Ospedale	1,12	1,19

**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

111	Uffici, agenzie, studi professionali	1,12	1,68
112	Banche ed istituti di credito	0,58	0,72
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	1,04	1,10
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,16	1,23
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,	0,63	0,67
116	Banchi di mercato beni durevoli	1,14	1,20
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	1,14	1,21
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,86	0,91
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,14	1,21
120	Attività industriali con capannoni di produzione	0,40	1,02
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,58	0,61
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	5,83	6,17
123	Mense, birrerie, amburgherie	5,07	5,38
124	Bar, caffè, pasticceria	4,14	4,38
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	2,11	2,24
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,61	1,70
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	7,50	7,94
128	Ipermercati di generi misti	1,63	1,73
129	Banchi di mercato genere alimentari	3,66	3,88
130	Discoteche, night club	1,09	1,16
131	Aziende agricole	0,43	0,57

*Imposta Pubblicità*

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>	<i>al mese</i>
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	€ 11,36	€ 1,14

Per la pubblicità che abbia superficie compresa tra mq 5,5 e 8,5 la tariffa base è maggiorata del 50% per quella di superficie superiore a mq 8,5 la maggiorazione è del 100%

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>
INTERNA Superfici fino a mq 1	€ 11,36

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 %.

Pubblicità effettuata per conto proprio sui veicoli di proprietà dell'impresa od adibiti al trasporto per suo conto: l'imposta è dovuta per anno solare al Comune ove sono domiciliati i suoi agenti o mandatari che alla data del 1° gennaio di ciascun anno, o a quella di successiva immatricolazione, hanno in dotazione detti veicoli, secondo la seguente tariffa:

- a) per autoveicoli con portata superiore a 3.000 Kg Euro 74,37
- b) per autoveicoli con portata inferiore a 3.000 Kg Euro 49,58
- c) per motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie Euro 24,79

Per i veicoli circolanti con rimorchio sul quale viene effettuata pubblicità, le tariffe suddette sono raddoppiate.

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

	<b>1 anno</b>
Superfici fino a mq 1	€ 33,05

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

Per ogni giorno di esecuzione	€ 2,07
-------------------------------	--------

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

Tariffa al giorno: € 49,58

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24,79

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

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,07

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

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 6,20

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

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

Le riduzioni non sono cumulabili.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

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

	<b>Superfici inferiori a mq 1</b>	<b>Superfici superiori a mq 1</b>
Tariffa per i primi 10 gg	1,03	

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	€ 0,31	
--	--------	--

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

N.B.:

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

### DIRITTI DI URGENZA

Per le affissioni richieste per il giorno in cui è stato consegnato il materiale da affiggere od entro i due giorni successivi, se trattasi di affissioni di contenuto commerciali, ovvero per le ore notturne dalle 20 alle 7 o nei giorni festivi, è dovuta la maggiorazione del 10% del diritto .

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	11.368,00	11.368,00	11.368,00
		cassa	36.592,16		
	2-Segreteria generale	comp	111.201,00	111.201,00	111.201,00
		cassa	185.248,56		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	3.580,00	3.319,00	3.319,00
		cassa	7.306,33		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	750,00	750,00	750,00
		cassa	2.357,03		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	7.984,00	7.984,00	7.984,00
		cassa	15.074,36		
	6-Ufficio tecnico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	10.100,00	100,00	100,00
		cassa	10.213,17		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	100,00	100,00	100,00
	cassa	100,00			
11-Altri servizi generali	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 1</b>	<b>comp</b>	<b>150.083,00</b>	<b>139.822,00</b>	<b>139.822,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>261.891,61</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>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	47.584,00	47.584,00	47.584,00
		cassa	65.290,61		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	2.010,00	2.010,00	2.010,00
		cassa	4.020,00		
	<b>Totale Missione 3</b>	<b>comp</b>	<b>49.594,00</b>	<b>49.594,00</b>	<b>49.594,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>69.310,61</b>			
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>					

**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	700,00	700,00	700,00
		cassa	829,60		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Diritto allo studio	comp	28.312,00	28.312,00	28.312,00	
	cassa	38.211,16			
<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>29.012,00</b>	<b>29.012,00</b>	<b>29.012,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>39.040,76</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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	27.220,86		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>27.220,86</b>			
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</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	590,00	590,00	590,00
		cassa	590,00		
	3-Rifiuti	comp	43.177,00	43.177,00	43.177,00
		cassa	128.555,30		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	40.654,04		

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>43.767,00</b>	<b>43.767,00</b>	<b>43.767,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>169.799,34</b>		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	20.385,00	20.433,00	20.433,00
		cassa	36.502,43		
<b>11-Soccorso civile</b>	<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>20.385,00</b>	<b>20.433,00</b>	<b>20.433,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>36.502,43</b>		
	1-Sistema di protezione civile	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00
		cassa	2.270,80		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>2.270,80</b>		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	7.299,00	7.299,00	7.299,00
		cassa	7.299,01		
	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	259,00	259,00	259,00
		cassa	259,00		
<b>13-Tutela della salute</b>	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>7.558,00</b>	<b>7.558,00</b>	<b>7.558,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>7.558,01</b>		

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
		cassa	2.799,49			
	<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>2.799,49</b>			
<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	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	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 14</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
	<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00
			cassa	18.024,16		
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>		<b>comp</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>18.024,16</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>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<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>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<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>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<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>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>20-Fondi e accantonamenti</b>						



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<b>50-Debito pubblico</b>	1-Fondo di riserva	comp	1.483,00	1.483,00	1.483,00	
		cassa	1.483,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	2.720,00	3.887,00	3.887,00	
		cassa	2.720,00			
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>4.203,00</b>	<b>5.370,00</b>	<b>5.370,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>4.203,00</b>			
		1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 50</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp</b>	<b>327.402,00</b>	<b>318.356,00</b>	<b>318.356,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>638.621,07</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.

## La gestione del patrimonio

Il successivo prospetto riporta i principale aggregati che compongono il Conto del Patrimonio riferiti all'ultimo Rendiconto della Gestione approvato, quello dell'esercizio 2015

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	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	10.719,07	10.719,07		0,00	2.160,34	6.444,09	6.435,32
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.012,03	6.012,03			6.444,09	7.500,00	4.956,12
<b>Totale</b>	<b>10.719,07</b>	<b>10.719,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.160,34</b>	<b>6.444,09</b>	<b>6.435,32</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali	1.153.609,67	1.153.609,67	0,00	0,00	5.584,43	29.054,41	1.130.139,69
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	293.526,24	293.526,24			29.054,41		322.580,65
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	32.007,59	32.007,59	0,00	0,00			32.007,59
3) Terreni (patrimonio disponibile)		0,00	0,00	0,00			0,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	267.286,02	267.286,02	0,00	0,00		12.663,51	254.622,51
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	154.831,10	154.831,10			12.663,51		167.494,61
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	667.283,40	667.283,40	0,00	0,00		26.802,84	640.480,56
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	225.661,54	225.661,54			26.802,84		252.464,38
6) Macchinari, attrezzature e impianti	0,00	0,00	3.513,60	0,00		527,04	2.986,56
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				527,04		527,04
7) Attrezzature e sistemi informatici	4.067,31	4.067,31	0,00	0,00	8.924,36	4.748,73	8.242,94
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.044,78	4.044,78			4.748,73	2.146,01	6.647,50
8) Automezzi e motomezzi	2.980,00	2.980,00	0,00	0,00		2.980,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.980,00	2.980,00			2.980,00	5.960,00	0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio	2.136,00	2.136,00	0,00	0,00		534,00	1.602,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	534,00	534,00			534,00		1.068,00
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	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	11.084,70	11.084,70	5.584,43	0,00		16.669,13	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.140.454,69</b>	<b>2.140.454,69</b>	<b>9.098,03</b>	<b>0,00</b>	<b>14.508,79</b>	<b>93.979,66</b>	<b>2.070.081,85</b>

## *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 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</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 :	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>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
<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>0,00</b>	<b>0,00</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 finanziario :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## *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>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Residuo Debito (+)	23.663,27	16.188,31	14.059,58	11.872,31	7.315,67	2.504,96
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	7.474,96	2.128,73	2.187,27	4.556,64	4.810,71	2.504,96
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
<b>Totale fine anno</b>	<b>16.188,31</b>	<b>14.059,58</b>	<b>11.872,31</b>	<b>7.315,67</b>	<b>2.504,96</b>	<b>0</b>
Nr. Abitanti al 31/12	493	494	500	500	500	500
<b>Debito medio x abitante</b>	<b>32,84</b>	<b>28,46</b>	<b>23,74</b>	<b>14,63</b>	<b>5,01</b>	<b>0</b>

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quota capitale	5.507,00	4.644,82	4.435,00	4.682,00	4.943,00	4.943,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>5.507,00</b>	<b>4.644,82</b>	<b>4.435,00</b>	<b>4.682,00</b>	<b>4.943,00</b>	<b>4.943,00</b>

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Interessi passivi	812,00	661,00	502,00	713,00	466,00	205,00
Entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
% su entrate correnti	0,21%	0,18%	0,13%	0,18%	0,14%	0,06%
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	424,00	847,00	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>	(+)	400.187,00 0,00	336.877,00 0,00	325.239,00 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	(-)	389.536,00 423,50 4.540,00	327.402,00 0,00 2.720,00	318.356,00 0,00 3.887,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	4.435,00 0,00	4.682,00 0,00	4.943,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>6.640,00</b>	<b>5.640,00</b>	<b>940,00</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	(-)	6.640,00	5.640,00	940,00
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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	0,00	0,00	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
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	(+)	6.640,00	5.640,00	940,00
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	(-)	6.640,00 0,00	5.640,00 0,00	940,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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 2017/2019

<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</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	(+)	0,00
Entrata	(+)	698.725,20
Spesa	(-)	939.651,28
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>-240.926,08</b>

Si evidenzia che nella quadratura di cassa la differenza compare con segno – (meno):

- 1) in quanto alla data odierna non si è in grado di quantificare il fondo di cassa al 31/12/2016;
- 2) Lo stanziamento di cassa per la parte spesa è determinato dall'importo dei residui presunti + lo stanziamento di competenza, si evidenzia che i residui presunti sono impegnati in attesa di pagamento che avverrà nel corso dell'esercizio in corso.



**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2017 - 2019**

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

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

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

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

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

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

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

**SOCIETA' DI CAPITALI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>A.S.M. PAVIA S.P.A.</b>	Serv. raccolta, trasporto e smaltimento R.S.U	0,01

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

<b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 7,03</b>			
<b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>			
* Laghi n°0	* Fiumi e Torrenti n°1		
<b>1.2.3 – STRADE</b>			
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 0	* Comunali Km. 6,500	
* Vicinali Km. 0	* Autostrade Km. 0		
<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	–	<b>X</b>	_____
* Piano edilizia economica e popolare	–	<b>X</b>	_____
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>			
	<b>SI</b>	<b>NO</b>	
* Industriali	–	<b>X</b>	_____
* Artigianali	–	<b>X</b>	_____
* Commerciali	–	<b>X</b>	_____
* Altri strumenti (specificare)			_____
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000)      si _      no _			
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____			
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	
<b>P.E.E.P</b>	_____	_____	
<b>P.I.P</b>	_____	_____	

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	423,50	847,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	16.384,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		previsione di cassa	2.542,97	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	25.516,66	previsione di competenza	280.931,00	291.782,00	279.144,00	279.144,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di cassa	308.227,13	317.298,66		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	61.492,57	previsione di competenza	11.887,00	26.229,00	26.229,00	26.229,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	0,00	previsione di cassa	11.887,00	26.229,00		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	169.030,50	18.866,00	18.866,00	18.866,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di cassa	188.892,50	80.358,57		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	28.211,97	previsione di competenza	5.640,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	5.640,00	0,00		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>115.221,20</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>713.268,50</b>	<b>582.657,00</b>	<b>570.019,00</b>	<b>570.019,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>115.221,20</b>	<b>previsione di cassa</b>	<b>717.426,63</b>	<b>697.878,20</b>	<b>570.019,00</b>	<b>570.019,00</b>
			<b>previsione di competenza</b>	<b>730.076,00</b>	<b>583.504,00</b>	<b>570.019,00</b>	<b>570.019,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>719.969,60</b>	<b>697.878,20</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*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

### *ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

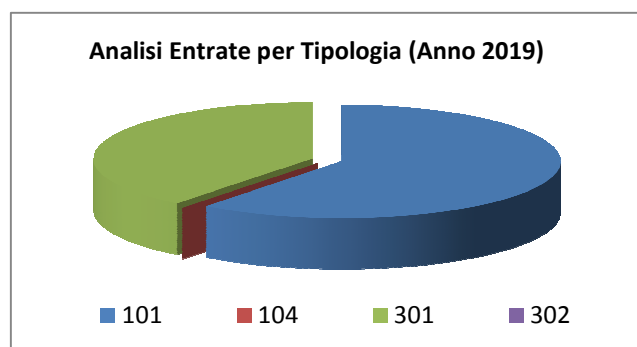
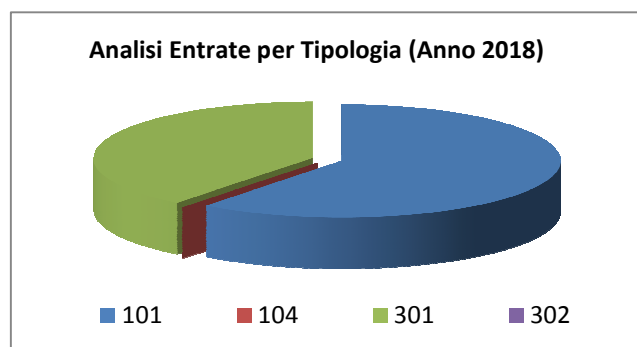
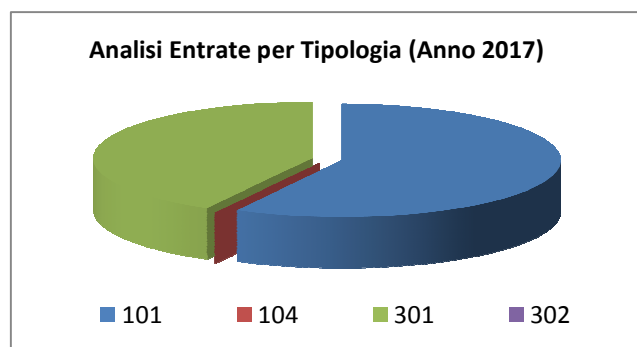
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

**Analisi entrate: Politica Fiscale**

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	169.017,00	169.017,00	169.017,00
		cassa	189.403,46		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	122.765,00	110.127,00	110.127,00
		cassa	127.895,20		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>			<b>291.782,00</b>	<b>279.144,00</b>	<b>279.144,00</b>
			<b>317.298,66</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### IUC: IMU E TASI

#### IUC – IMU

Per l'anno 2017 si prevede di mantenere invariate le aliquote seguenti:

<i>Fattispecie</i>	<i>2017</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,20
Aliquota generale	0,96
Terreni agricoli	0,96
Altri fabbricati	0,96
Altri fabbricati di categoria D	0,20
Aree fabbricabili	0,96
Detrazione per abitazione principale	200,00

#### IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	1 per mille	10%
Altri fabbricati e aree fabbricabili	1 per mille	
Fabbricati rurali strumentali	1 per mille	

Con la legge di stabilità 2016 è stata abolita da TASI sulla prima casa ad eccezione delle categorie catastali A/1, A/8 e A/9

Proprietario 90%

Detentore 10%

#### IUC- TARI

Si riportano le tariffe da piano finanziario 2016:

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	€ 0,44	€ 40,84
2 componenti	€ 0,52	€ 95,29
3 componenti	€ 0,58	€ 122,52
4 componenti	€ 0,63	€ 149,74
5 componenti	€ 0,67	€ 197,39
6 o più componenti	€ 0,71	€ 231,42

<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	0,42	0,44
102	Cinematografi e teatri	0,31	0,34
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,53	0,57
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,79	0,84
105	Stabilimenti balneari	0,40	0,42



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

106	Esposizioni, autosaloni	0,36	0,57
107	Alberghi con ristorante	1,26	1,33
108	Alberghi senza ristorante	0,99	1,05
109	Case di cura e riposo	1,05	1,11
110	Ospedale	1,12	1,19
111	Uffici, agenzie, studi professionali	1,12	1,68
112	Banche ed istituti di credito	0,58	0,72
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	1,04	1,10
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,16	1,23
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,	0,63	0,67
116	Banchi di mercato beni durevoli	1,14	1,20
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	1,14	1,21
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,86	0,91
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,14	1,21
120	Attività industriali con capannoni di produzione	0,40	1,02
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,58	0,61
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	5,83	6,17
123	Mense, birrerie, amburgherie	5,07	5,38
124	Bar, caffè, pasticceria	4,14	4,38
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	2,11	2,24
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,61	1,70
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	7,50	7,94
128	Ipermercati di generi misti	1,63	1,73
129	Banchi di mercato genere alimentari	3,66	3,88
130	Discoteche, night club	1,09	1,16
131	Aziende agricole	0,43	0,57

### ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Per l'anno 2017 si prevede di confermare l'aliquota dello 0,4 punti percentuali, senza distinzione di fasce di reddito.

---

### IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Per l'anno 2017 si prevede di confermare le aliquote esistenti per l'imposta comunale sulla pubblicità e diritto pubbliche affissioni, anche alla luce dell'esiguo introito portato da questa imposta.

Il servizio di affissioni è gestito dalla Ditta ICA s.r.l. di La Spezia.

---

### RISCOSSIONE COATTIVA

La riscossione coattiva è sempre stata gestita attraverso i ruoli emessi con la Soc. Equitalia Nord S.p.A., viste le novità normative si prevede di affidare a una società esterna la gestione della riscossione coattiva delle entrate tributarie e patrimoniali.

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2016	2017	2018
ICI/IMU			
TASI			
TARSU/TARES			
ALTRE			

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

Per l'anno 2017 si prevede di confermare le aliquote esistenti in merito alla TOSAP come per l'anno 2016.

---

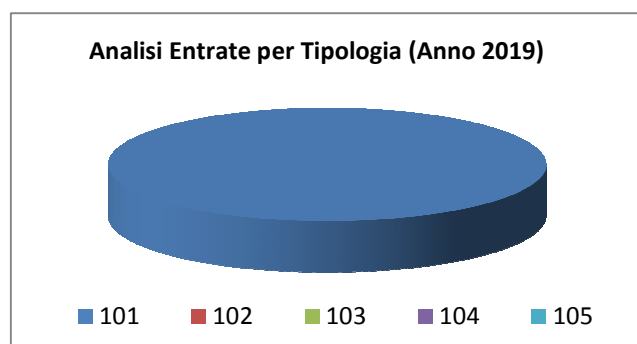
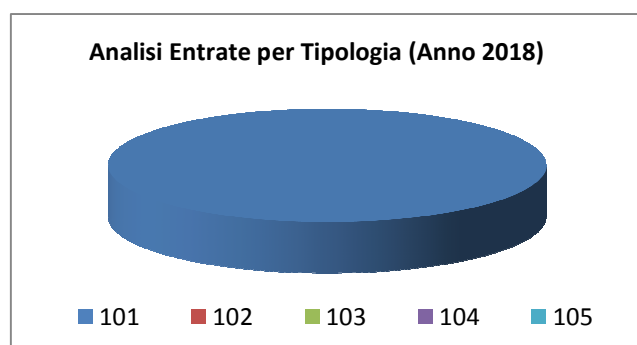
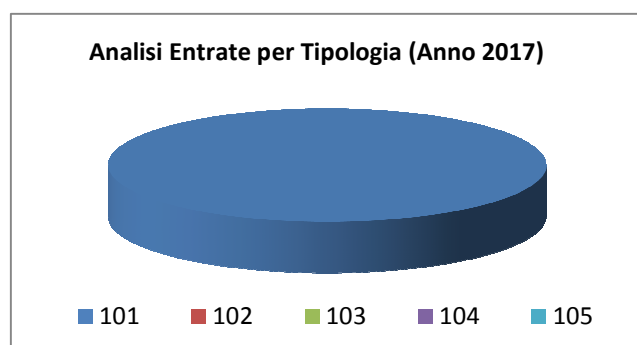
### *FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'*

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 € 109.458,00, anche se alla luce della nuova legge finanziario con l'introduzione della Local Tax, con l'eventuale modifica dell'assetto dei tributi comunali potranno confluire nel fondo di solidarietà quote di ristoro per il mancato introito da parte dei Comuni.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi  
Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Marini Morgana - Responsabile serv. Finanziario  
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Marini Morgana - Responsabile serv. Finanziario  
Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Marini Morgana - Responsabile serv. Finanziario

*Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	26.229,00	26.229,00	26.229,00
		cassa	26.229,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>26.229,00</b>	<b>26.229,00</b>	<b>26.229,00</b>
		cassa	<b>26.229,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

In riferimento alle pubblicazioni del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Finanza Locale si sono previsti i contributi di ristoro per il mancato introito della Imu prima casa e terreni agricoli negli importi pagati nell'anno 2016.

Per quanto attiene i trasferimenti regionali e provinciali si è considerato il trend storico dei seguenti contributi:

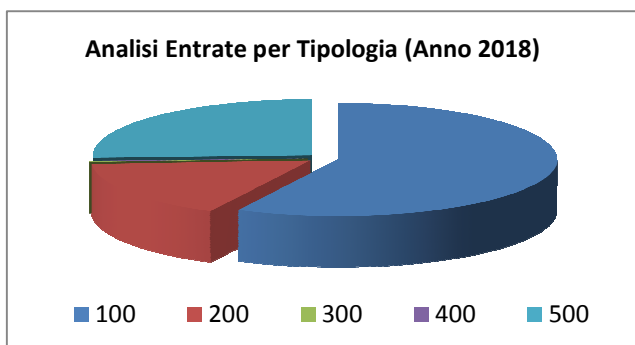
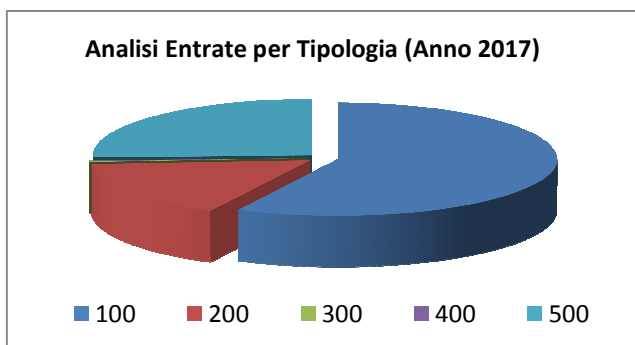
- fondo sostegno affitti
- trasporto alunni disabili presso scuole di secondo grado.

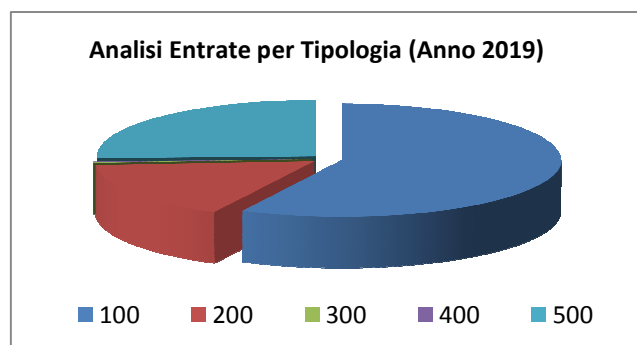
Si è previsto altresì il contributo a coperture delle eventuali spese legate a consultazioni elettorali a carico di altri enti pubblici. (Ministero, Regione, Provincia)

---

*Analisi entrate: Politica tariffaria*

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	10.850,00	10.850,00	10.850,00
		cassa	57.256,67		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	3.100,00	3.100,00	3.100,00
		cassa	3.100,00		
300	Interessi attivi	comp	35,00	35,00	35,00
		cassa	35,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	44,00	44,00	44,00
		cassa	175,90		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	4.837,00	4.837,00	4.837,00
		cassa	19.791,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>18.866,00</b>	<b>18.866,00</b>	<b>18.866,00</b>
		cassa	<b>80.358,57</b>		





*PROVENTI SERVIZI*

Non sono previsti aumenti tariffari, la maggior entrata che si registra alla tipologia Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti, nel triennio, è determinata dalla volontà dell'Amministrazione di istituire il servizio svolto in forma associata della funzione di polizia locale tra i Comuni del Siccomario e del Cairoli.

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

Nel corso dell'anno 2016 si sono confermati i contratti di concessione d'uso temporanei del locale comunale per uso ambulatorio medico, ai Dott.ri Ukpabi Emmanule e Bonacina Renato. Sono stati confermati anche i proventi relativi alla gestione dell'impianto sportivo

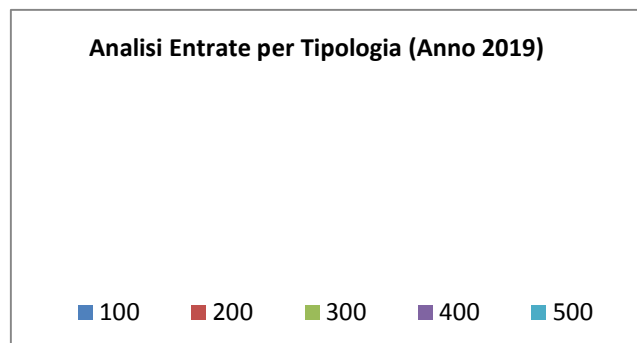
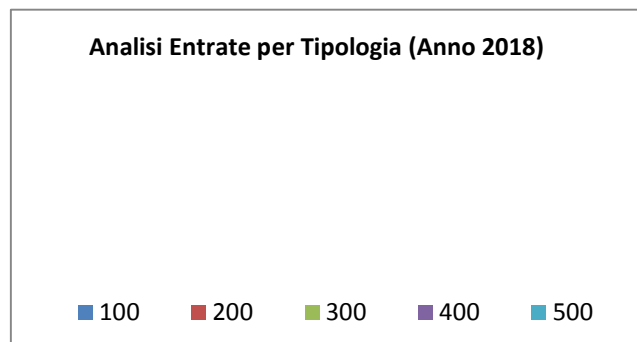
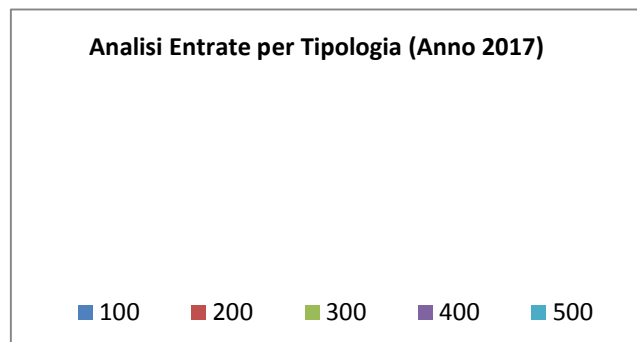
---

*PROVENTI DIVERSI*

Sono considerati gli introiti legati al rilascio di fotocopie e fax alla cittadinanza.

*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	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>0,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### *CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

#### *ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

Non sono previste alienazioni di beni materiali e immateriali come previsto nel Piano delle alienazioni per il triennio 2017-2019.

#### *ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

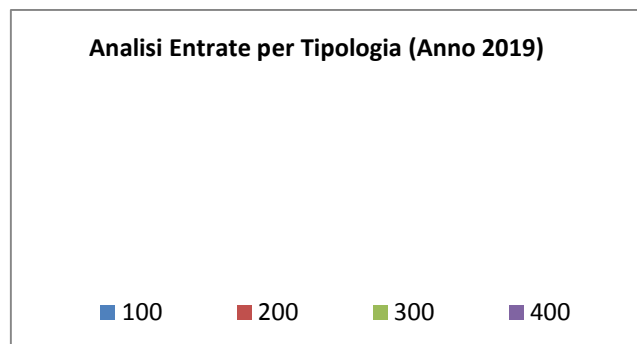
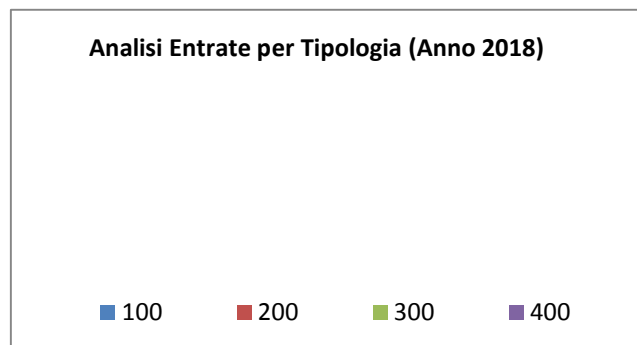
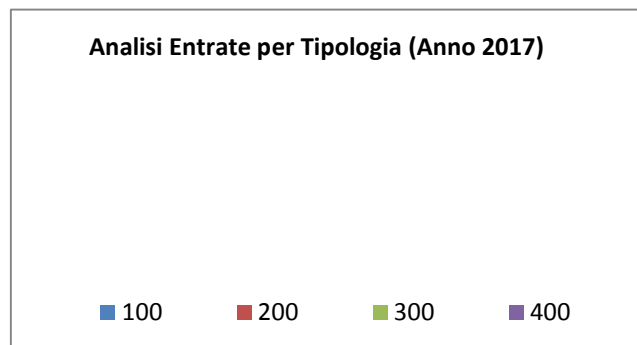
Non sono previste entrate derivanti da oneri di urbanizzazione e costo di costruzione.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Parte Corrente			
Investimenti			



*Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

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

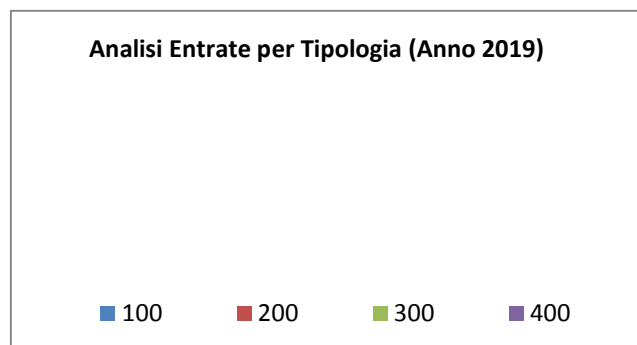
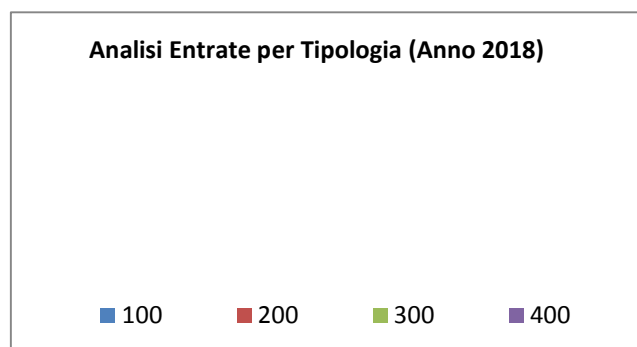
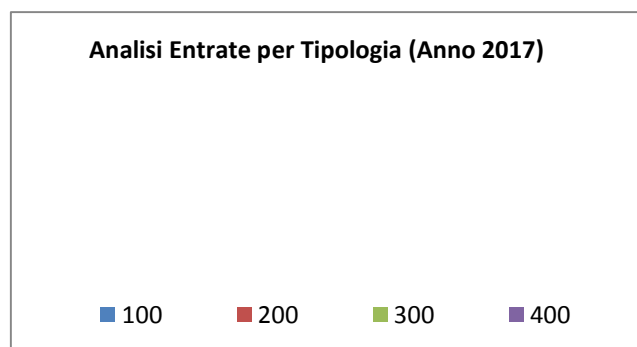


## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

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

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

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</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	0,00		
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>0,00</b>		



## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

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

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

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

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	93.000,00	93.000,00	93.000,00
		cassa	93.000,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>93.000,00</b>	<b>93.000,00</b>	<b>93.000,00</b>
		cassa	<b>93.000,00</b>		

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

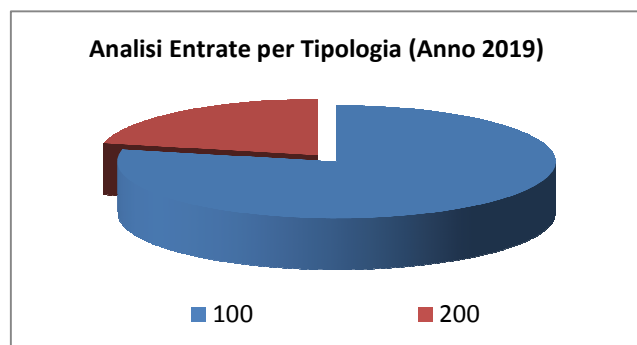
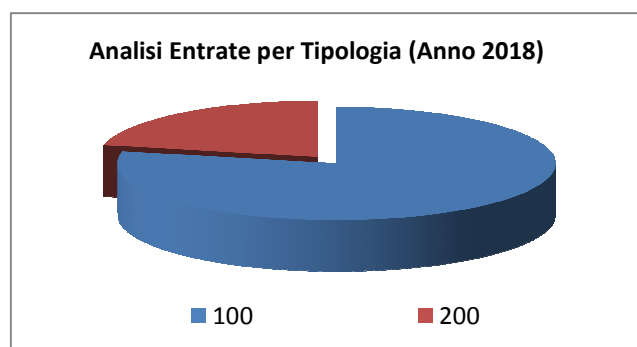
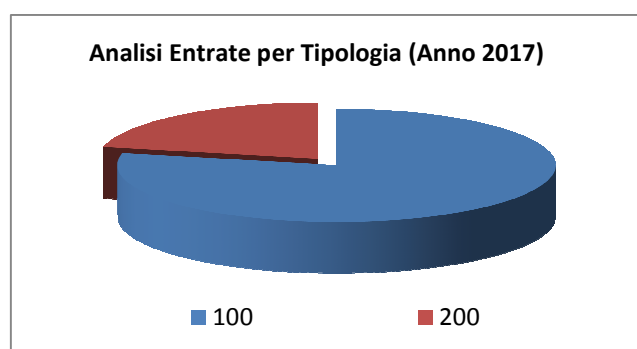
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) € 375.261,45  
 Alla data odierna anno 2016

Limite 3/12 € 93.815,36

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

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Entrate per partite di giro	comp	119.780,00	119.780,00	119.780,00
		cassa	145.912,25		
200	Entrate per conto terzi	comp	33.000,00	33.000,00	33.000,00
		cassa	35.079,72		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>152.780,00</b>	<b>152.780,00</b>	<b>152.780,00</b>
		cassa	<b>180.991,97</b>		



## *Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio.

Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili; l'erogazione e fruizione di servizi comunali.

Il programma amministrativo dell'Amministrazione Comunale prevede il non aggravio dei tributi e delle tariffe dei servizi fino alla scadenza del mandato.

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)	279.736,75
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	5.585,30
3) Entrate extratributarie (titolo III)	69.216,09
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>354.538,14</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>	
Livello massimo di spesa annuale :	35.453,81
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	465,87
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	34.987,94
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>	
Debito contratto al 31/12/2016	9.624,89
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>9.624,89</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00



## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

Non si prevede di assumere mutui nel triennio 2017-2019 :

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

**MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE**

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	<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	150.083,00	139.822,00	139.822,00
		<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
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	262.891,61		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	55.234,00	50.534,00	50.534,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	92.366,61		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	29.012,00	29.012,00	29.012,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	39.040,76		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	27.220,86		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	43.767,00	43.767,00	43.767,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	174.069,34		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	20.385,00	20.433,00	20.433,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	37.429,23		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	2.100,00	2.100,00	2.100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.270,80		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	7.558,00	7.558,00	7.558,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.558,01		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	2.700,00	2.700,00	2.700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.799,49		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	18.024,16		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	4.203,00	5.370,00	5.370,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.203,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	4.682,00	4.943,00	4.943,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.682,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	93.000,00	93.000,00	93.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	93.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	152.780,00	152.780,00	152.780,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	174.095,41		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>583.504,00</b>	<b>570.019,00</b>	<b>570.019,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>939.651,28</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>583.504,00</b>	<b>570.019,00</b>	<b>570.019,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>939.651,28</b>		

## ***Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione***

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

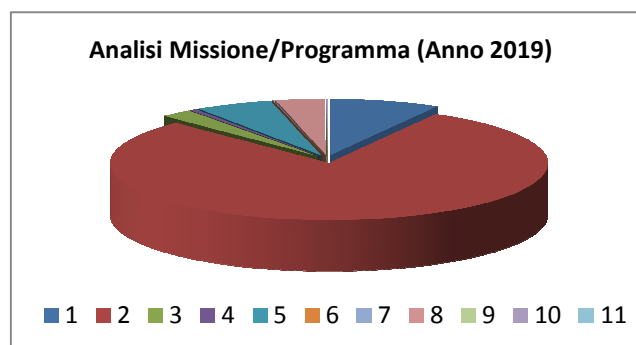
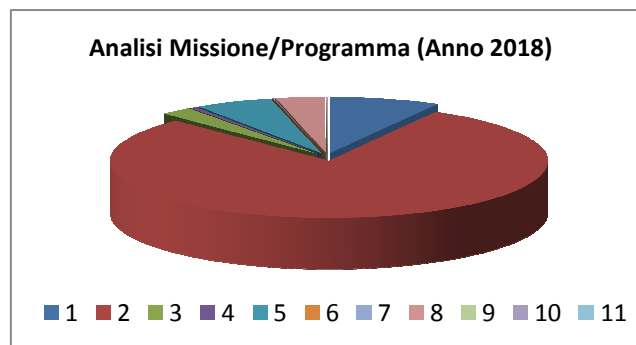
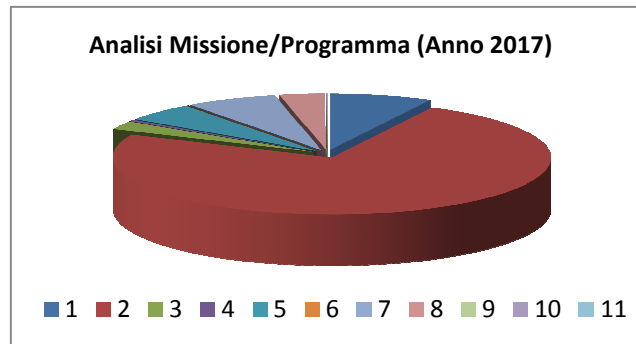
*“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.*

*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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Organi istituzionali	comp	11.368,00	11.368,00	11.368,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.592,16			
2	Segreteria generale	comp	111.201,00	111.201,00	111.201,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	185.248,56			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	3.580,00	3.319,00	3.319,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.306,33			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	750,00	750,00	750,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.357,03			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	7.984,00	7.984,00	7.984,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.074,36			
6	Ufficio tecnico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	10.100,00	100,00	100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.213,17			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
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	100,00	100,00	100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100,00			
11	Altri servizi generali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>150.083,00</b>	<b>139.822,00</b>	<b>139.822,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>262.891,61</b>			



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

**Motivazione delle scelte**

- Adempimenti di legge e mantenimento/miglioramento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi.
- Offrire alla cittadinanza servizi qualitativamente migliori in termini di rapporto costi – benefici.

**Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.

**Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

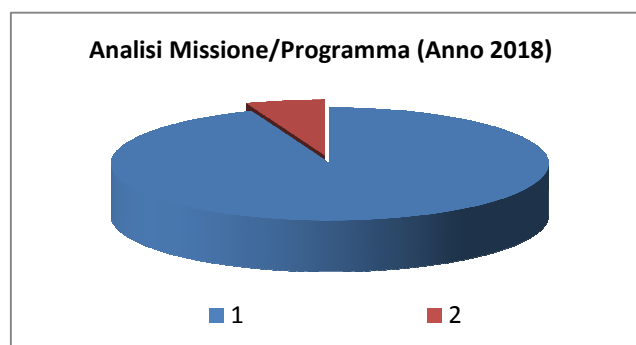
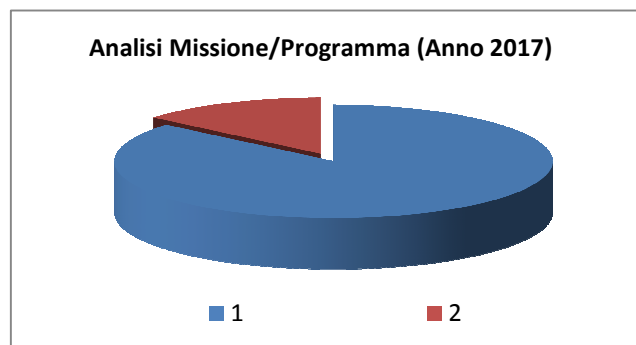
### Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

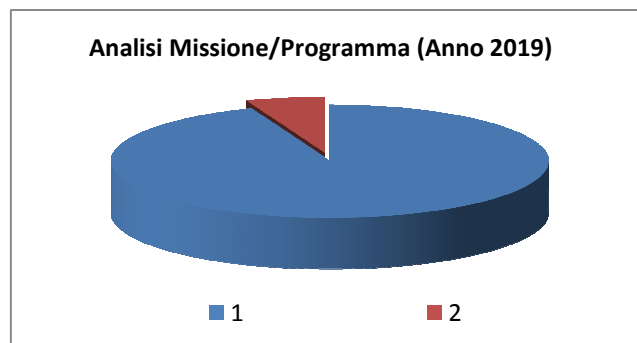
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	47.584,00	47.584,00	47.584,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	65.290,61			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	7.650,00	2.950,00	2.950,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.076,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>55.234,00</b>	<b>50.534,00</b>	<b>50.534,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>92.366,61</b>			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

#### **Motivazione delle scelte**

- Controllo e prevenzione in materia di circolazione stradale al fine di rendere la stessa più vicina ai parametri europei previsti per la sicurezza stradale mediante l'obiettivo principale di una tendenziale riduzione degli incidenti causati dalla velocità elevata e dall'inosservanza delle regole generali sulla conduzione degli autoveicoli. A tale scopo è stato istituito il servizio svolto in forma associata della funzione di polizia locale tra i Comuni del Siccomario e del Cairolì.

#### **Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.

#### **Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

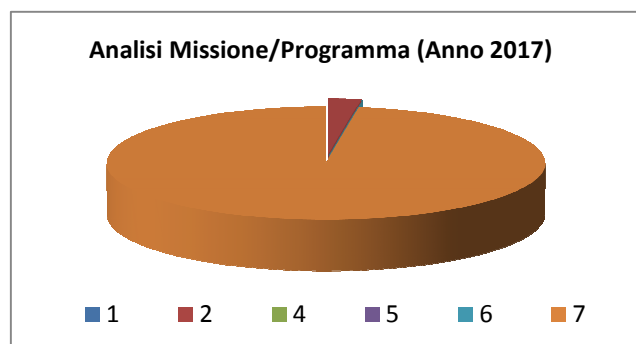
## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

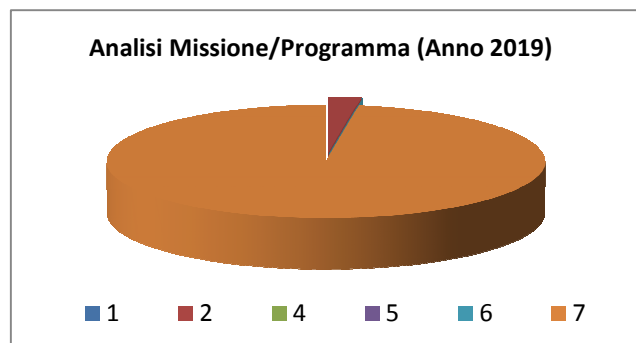
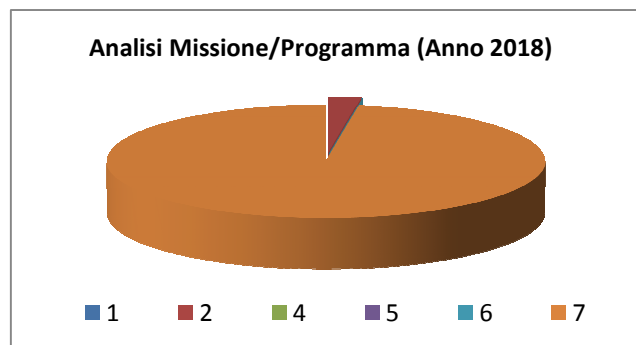
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	700,00	700,00	700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	829,60			
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	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Diritto allo studio	comp	28.312,00	28.312,00	28.312,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.211,16			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>29.012,00</b>	<b>29.012,00</b>	<b>29.012,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>39.040,76</b>			







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

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

### **Motivazione delle scelte**

- Il programma si articola trasversalmente ai vari ordini di scuola, obiettivo è quello di assicurare un effettivo diritto allo studio per tutta la popolazione scolastica. In quest'ottica è assicurato il servizio trasporto alunni attraverso l'utilizzo dello scuolabus per la scuola dell'infanzia con l'assistenza di personale volontario, per la scuola primaria di primo grado e primaria di secondo grado verso il Comune di Zinasco.

A seguito di dimissioni volontarie dal 14/12/2015 del dipendente comunale autista scuolabus, il servizio di trasporto scolastico è stato affidato fino alla fine dell'a.s. 2015/2016 alla Cooperativa Gli Aironi scarl di Sannazzaro de' Burgondi (PV), tramite il proprio dipendente Fornari Roberto.

Per quanto riguarda la scuola secondaria di primo grado, per un alunno con problemi di disabilità, la Provincia di Pavia eroga anche per questo a.s. un contributo per l'assistenza scolastica. Il sostegno è stato affidato alla Cooperativa Marta di Sannazzaro de' Burgondi, la quale con proprio personale presta le ore di sostegno necessarie all'assistenza scolastica ed a supporto delle ore gestite direttamente dalla scuola.

### **Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.

### **Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

## ***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.”*

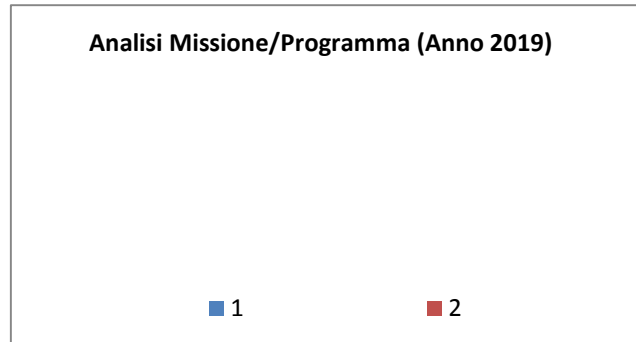
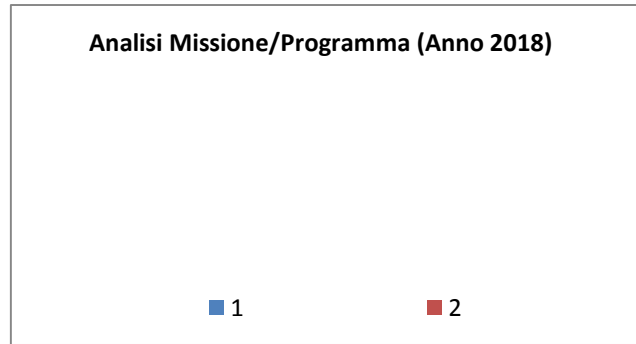
All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1                      ■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---

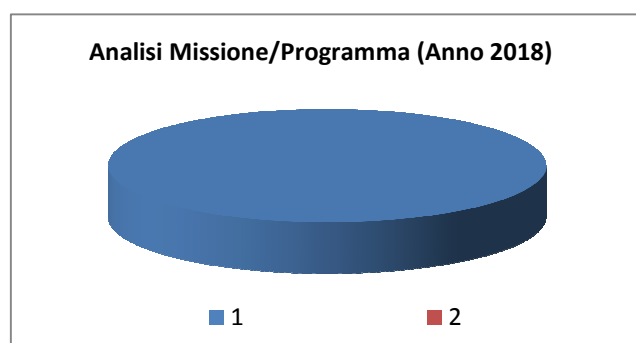
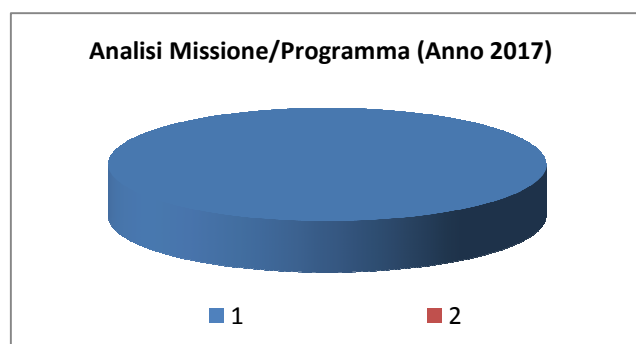
## Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

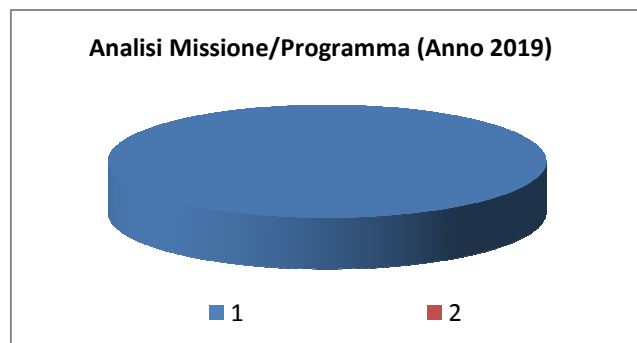
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.220,86			
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>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>27.220,86</b>			





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

**Motivazione delle scelte**

- Assicurare la gestione dell'impianto sportivo sito in via Marconi anche attraverso un mantenimento/miglioramento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi offerti direttamente dal Comune.
- Garantire un adeguato stato di conservazione delle strutture e degli impianti.

**Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.

**Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

## ***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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	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	_____
		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>			

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

■ 1

■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

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

---

---

---

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

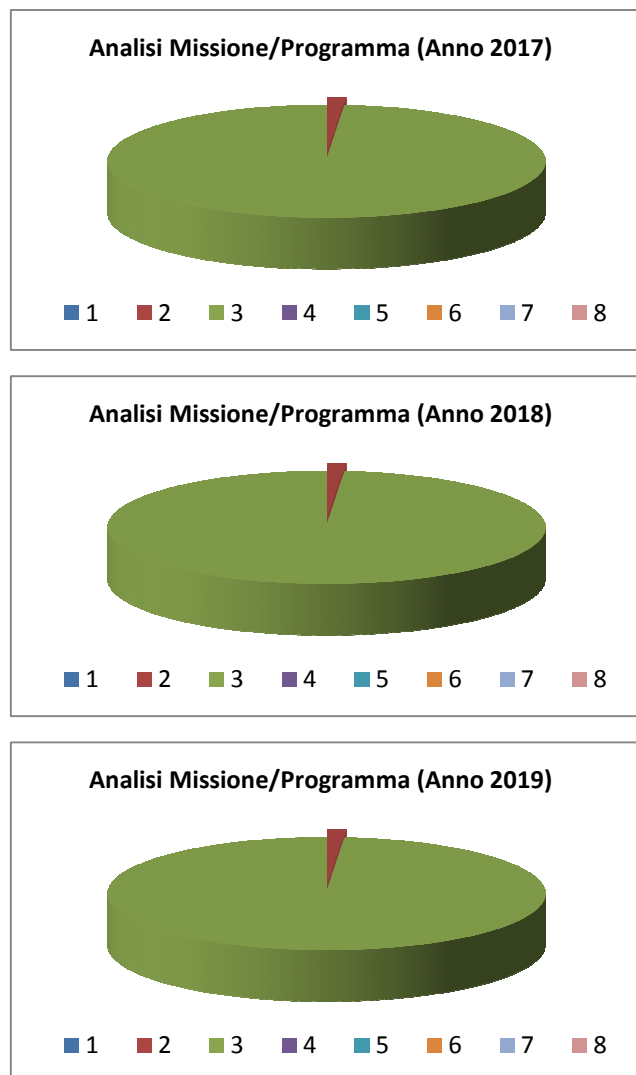
*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria*

*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 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	590,00	590,00	590,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	590,00			
3	Rifiuti	comp	43.177,00	43.177,00	43.177,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	128.555,30			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	44.924,04			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>43.767,00</b>	<b>43.767,00</b>	<b>43.767,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>174.069,34</b>			





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

**Motivazione delle scelte**

- Gestire la manutenzione del patrimonio arboreo cittadino.
- Mantenere i livelli qualitativi e quantitativi del servizio raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti, garantendo il sostegno della raccolta differenziata, aumentando le percentuali di differenziazione e sensibilizzare a cittadinanza sul tema in questione, visti i risultati raggiunti che possono ancora essere migliorati.

Sensibilizzare la cittadinanza sulla raccolta differenziata dei rifiuti attraverso il calendario delle raccolta in collaborazione con la ditta A.S.M. PAVIA S.p.A. alla quale è stato affidato tale servizio rifiuti.

**Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.

**Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

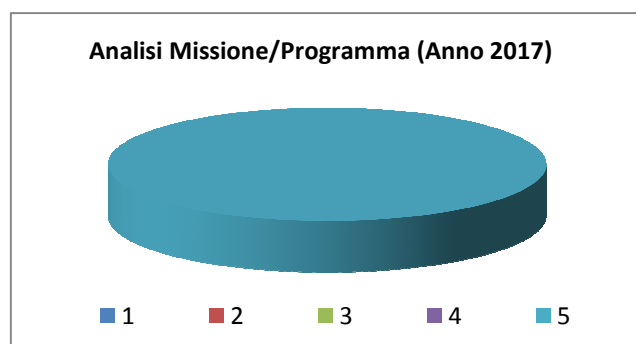
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

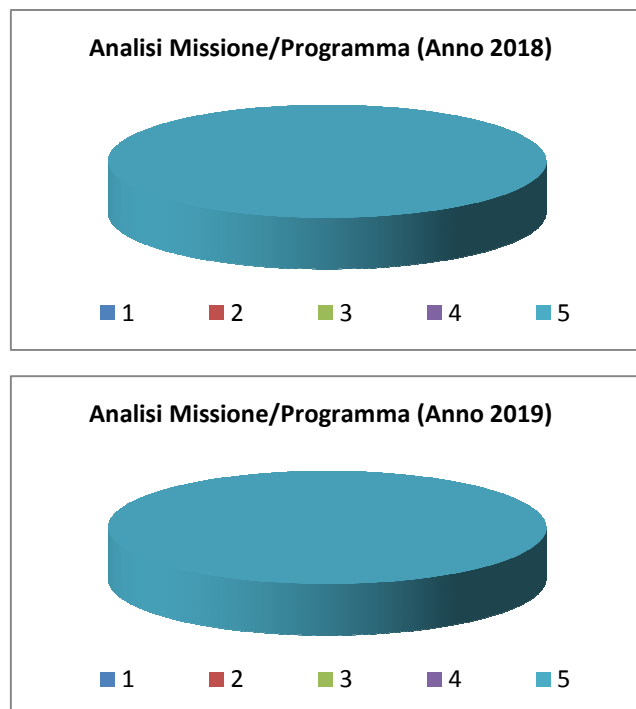
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	20.385,00	20.433,00	20.433,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.429,23			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>20.385,00</b>	<b>20.433,00</b>	<b>20.433,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>37.429,23</b>			





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

**Motivazione delle scelte**

- Migliorare la sicurezza stradale della circolazione stradale delle strade cittadine, garantendone al contempo una migliore fruibilità da parte della cittadinanza.
- Garantire la necessaria manutenzione della segnaletica (verticale, orizzontale e luminosa) e la percorribilità delle strade con il pronto intervento dei mezzi sgombraneve, e l'attuazione di interventi preventivi contro il rischio di gelate.

**Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.

**Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

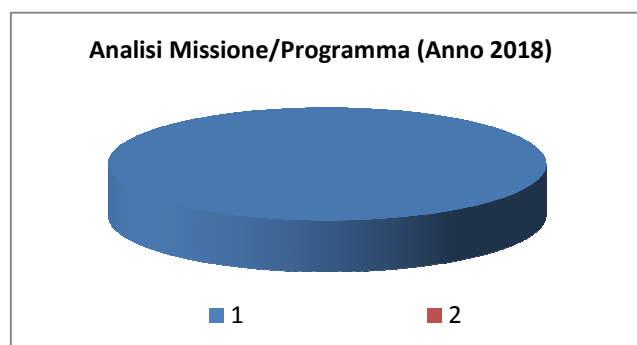
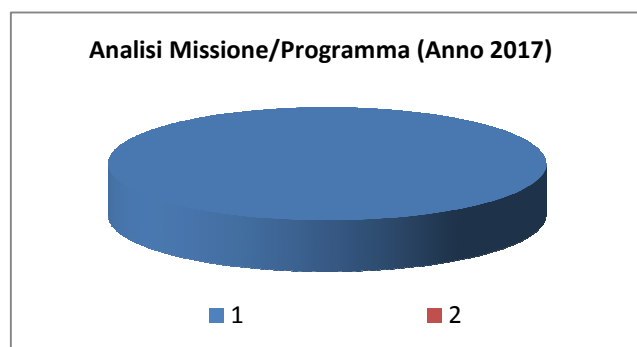
## Missione 11 - Soccorso civile

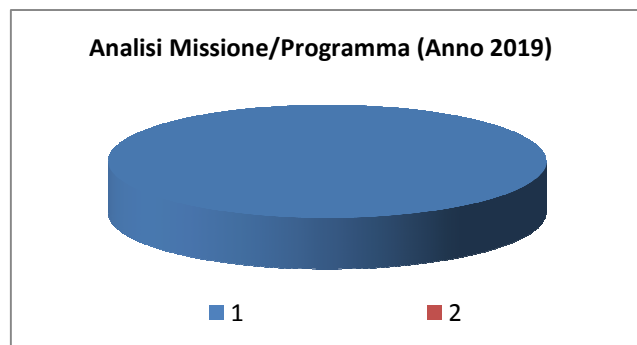
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.270,80			
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>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>2.270,80</b>			





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

**Motivazione delle scelte**

- L'Ente si propone di continuare la gestione del servizio di protezione civile attraverso le convenzioni in forma associata con i comuni limitrofi, il cui comune capo convenzione è il Comune di Travaco' Siccomario.
- Favorire la sensibilizzazione sull'attività del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

**Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.

**Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

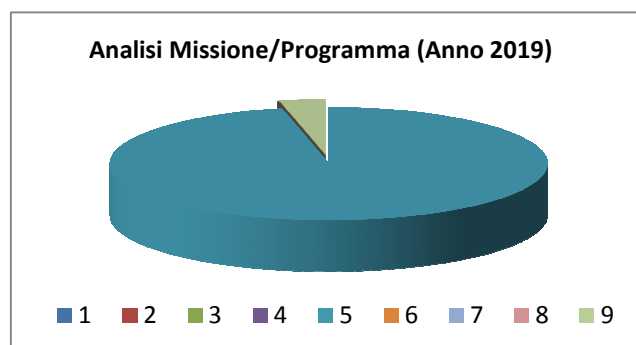
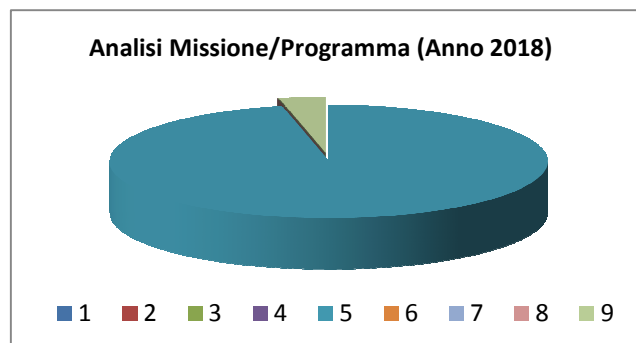
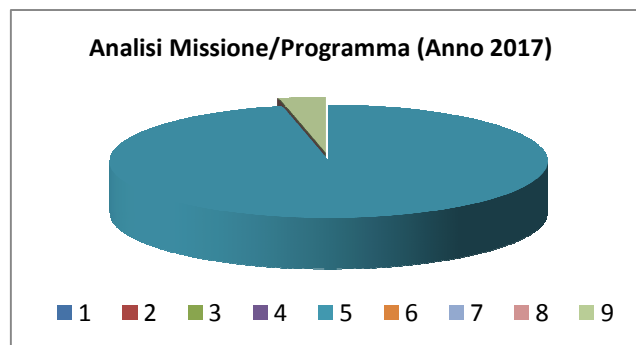
## ***Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia***

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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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 i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	7.299,00	7.299,00	7.299,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.299,01			
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	259,00	259,00	259,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	259,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>7.558,00</b>	<b>7.558,00</b>	<b>7.558,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>7.558,01</b>			



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

**Motivazione delle scelte**

- Garantire la gestione dei servizi alla persona in essere, con particolare riguardo alla fasce di popolazione più deboli e fragili.
- Proseguire l'attività di supporto ai cittadini nell'espletamento delle pratiche per l'ottenimento di contributo di natura socio assistenziale (contributi erogati dal PdZ Distretto di Pavia e "sostegno affitto" erogato dalla Regione Lombardia).

**Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.

**Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

## ***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><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	2.700,00	2.700,00	2.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.799,49			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>2.799,49</b>			

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

### **Motivazione delle scelte**

- Garantire la gestione dei servizi alla persona in essere, con particolare riguardo alla fasce di popolazione più deboli e fragili.

### **Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l’elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.

### **Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l’elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell’inventario dei beni del Comune.



## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

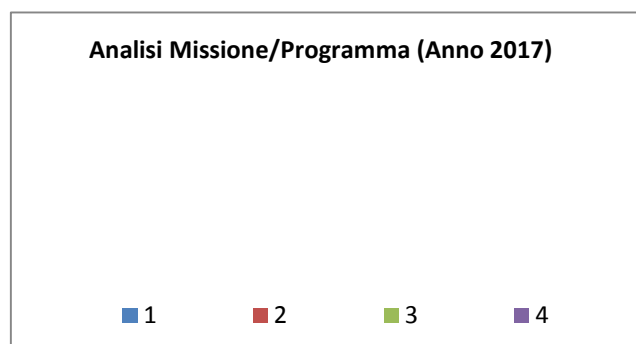
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

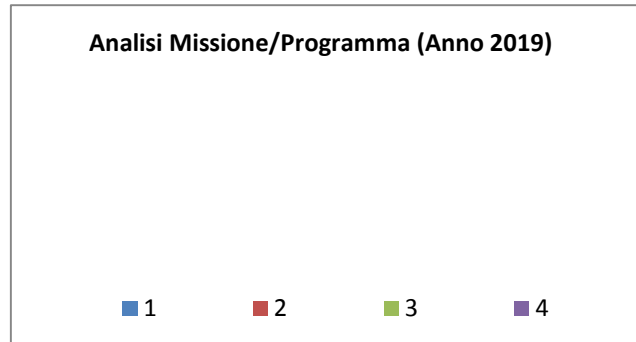
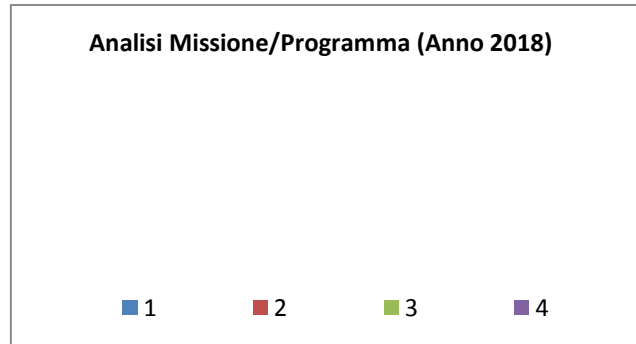
*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

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



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---

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

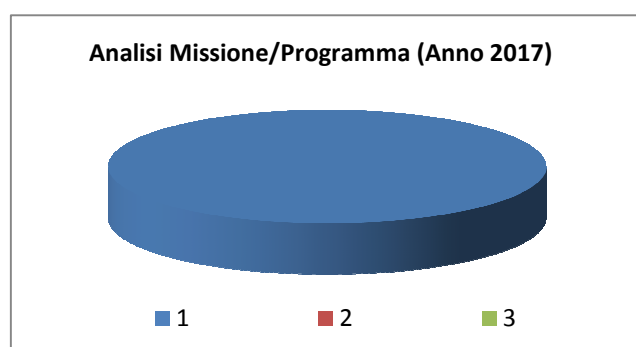
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

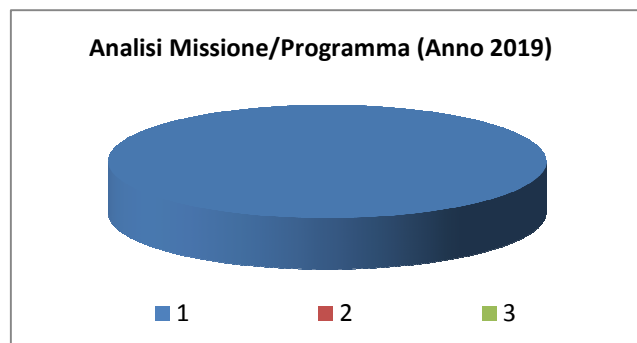
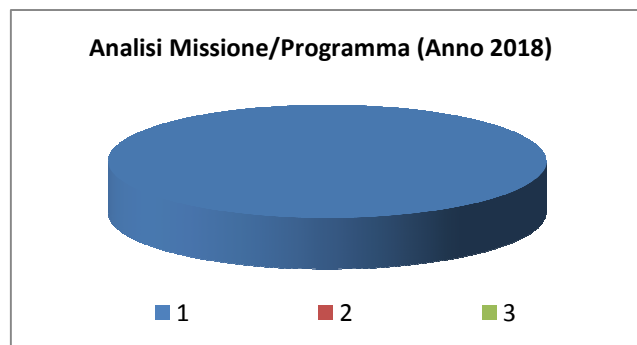
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei 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 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.024,16			
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>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>18.024,16</b>			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

**Motivazione delle scelte**

- Garantire la presenza del Segretario Comunale in convenzione con i Comuni di Zerbolo' (comune capo convenzione) e Scaldasole.

**Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.

**Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

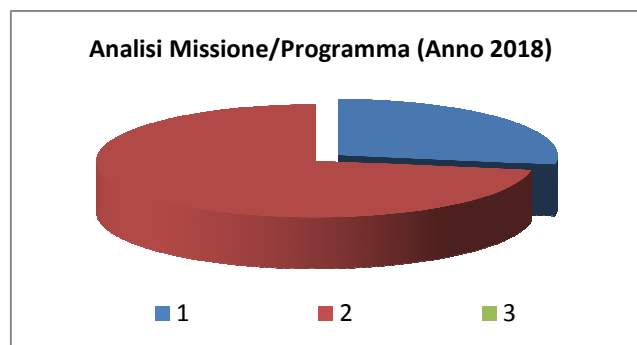
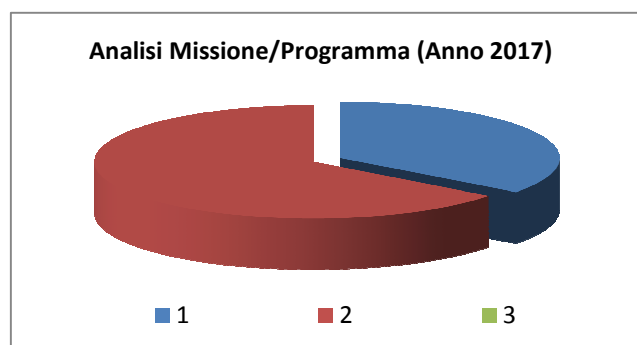
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

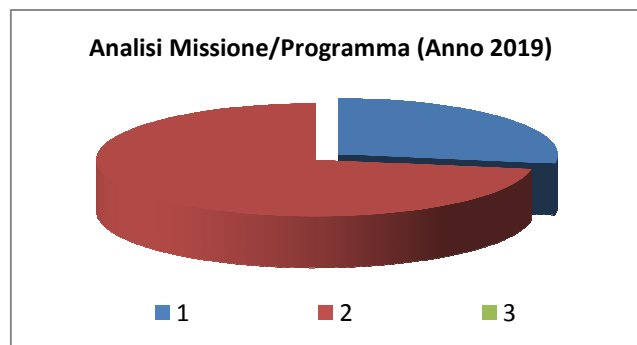
*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	1.483,00	1.483,00	1.483,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.483,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	2.720,00	3.887,00	3.887,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.720,00			
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>4.203,00</b>	<b>5.370,00</b>	<b>5.370,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>4.203,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

### **Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.

### **Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune

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	1.483,00	0,37
2° anno	1.483,00	0,44
3° anno	1.483,00	0,46

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	1.300,00	0,20

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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: 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	4.450,00	55%
2° anno	2.720,00	75%
3° anno	3.887,00	100%

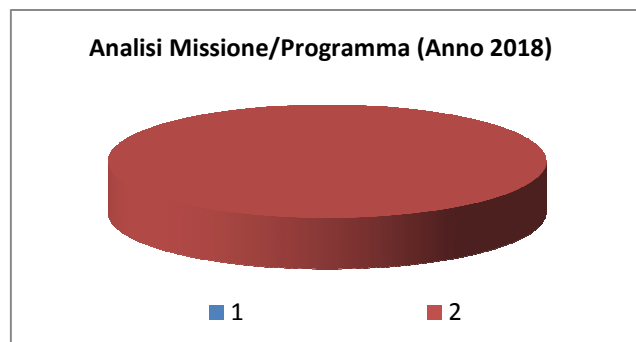
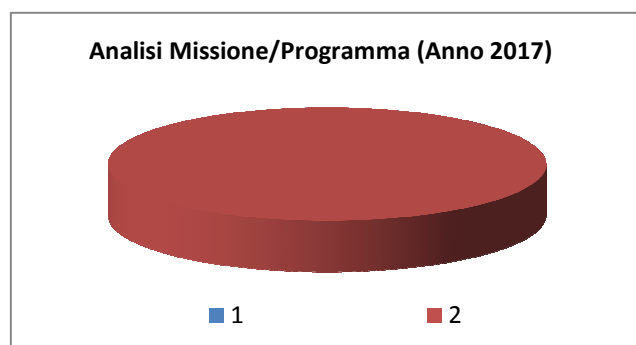
## Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

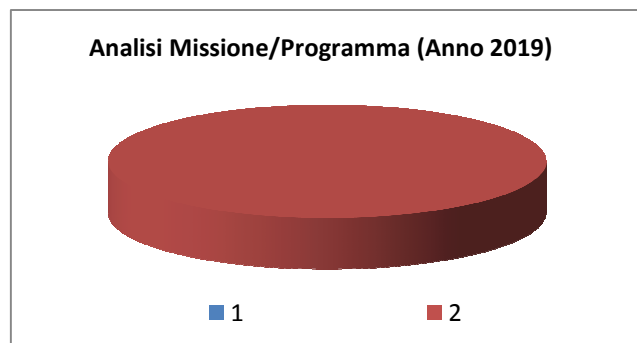
*“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”*

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	4.682,00	4.943,00	4.943,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.682,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>4.682,00</b>	<b>4.943,00</b>	<b>4.943,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>4.682,00</b>			







In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

- Contenimento dell'indebitamento. Non sono previste quote di ammortamento nuove per prestiti contratti nel triennio. La strategia è dettata anche dal fatto che l'ente non ha previsto ricorso a prestiti nel triennio. Gli investimenti previsti trova finanziamento attraverso altre forme diverse dall'indebitamento.

**Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.

**Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

## ***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 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	93.000,00	93.000,00	93.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>93.000,00</b>	<b>93.000,00</b>	<b>93.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>93.000,00</b>			

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

### **Motivazione delle scelte**

In caso di necessità viene previsto l’utilizzo dell’anticipazione di tesoreria, che non si prevede di utilizzare negli anni 2018 e 2019.

Lo stanziamento a bilancio riflette una necessità contabile di iscrizione delle poste in entrata ed in uscita nel bilancio di previsione

### **Risorse umane da impiegare**

In sintonia con l’elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.

### **Risorse strumentali da utilizzare**

In sintonia con l’elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell’inventario dei beni del Comune.

## Missione 99 - Servizi per conto terzi

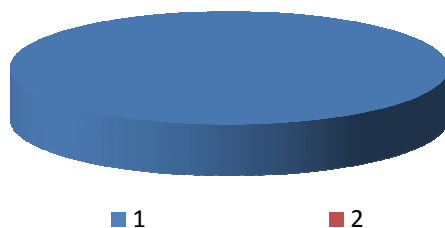
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

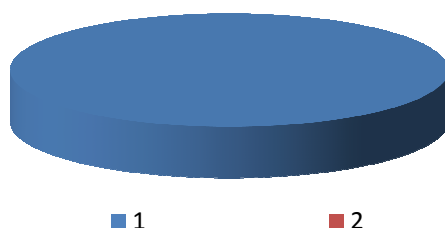
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	152.780,00	152.780,00	152.780,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	174.095,41			
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>152.780,00</b>	<b>152.780,00</b>	<b>152.780,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>174.095,41</b>			

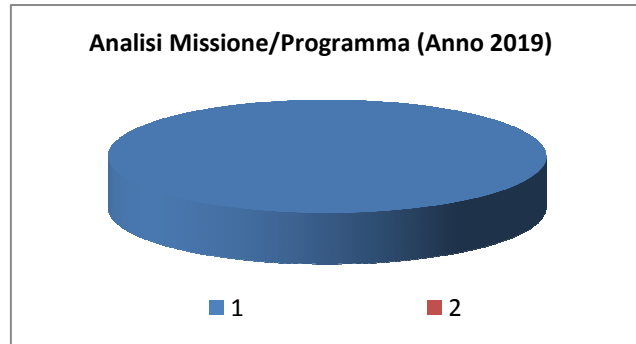
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---

## *Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 2017-2019 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

***Riepilogo Investimenti Anno 2017***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>0,00</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>0,00</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2019***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>0,00</b>

Si evidenzia che nel triennio non sono previsti investimenti a bilancio, in quanto gli investimenti da attuare sono soggetti al reperimento di entrate straordinarie meglio specificate nella SeS.

**Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale**

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

**PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA**

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B	1				
C	1	1			
D	1	1			
Dir.					
Segr.					

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

di ruolo n. 2

fuori ruolo n. 0

Personale a tempo determinato (4 ore a settimana) e part-time (12%) dell'area tecnica con qualifica di Tecnico Comunale.

<b>AREA TECNICA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D1	TECNICO COMUNALE	0	1

<b>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D4	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	0,5

<b>AREA DI VIGILANZA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C5	AGENTE DI POLIZIA LOCALE	1	1



## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

La dipendente con qualifica D4 – Istruttore Direttivo, Responsabile del Servizio Amministrazione Generale – Economico finanziario, è stata indicata nell' Area economica-finanziaria.

Si conferma quanto previsto nel Piano triennale del personale, programmazione del fabbisogno anni 2015/2016/2017 approvato con deliberazione del Sindaco n. 8 del 14/01/2015.

## *Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 18 del 13/03/2015 dalla quale si evidenzia che non risultano beni immobili di proprietà del Comune di Mezzana Rabattone non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, ai sensi dell'art. 58 della legge n. 133 del 6 agosto 2008.

Si riporta l'elenco del patrimoni immobiliare dell'Ente:

- Edificio pubblico utilizzato per uffici comunali, protezione civile, archivio e seggio elettorale,
- Ambulatorio medico
- Ricovero mezzi e attrezzi di proprietà comunale,
- Campo sportivo comunale con annesso spogliatoio e sala di ritrovo
- Centrale dell'acquedotto comunale,
- Centro civico con annessa Palestra, Ufficio Postale e Dispensario farmaceutico,
- Peso pubblico con gettoniera per pesatura.

## *Considerazioni Finali*

### **Inammissibilità e improcedibilità**

Si pone l'attenzione a quanto disposto dall'art 170 comma 9 del Tuel che prevede l'inammissibilità o improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e del Sindaco non coerenti con le previsioni del "Documento Unico di Programmazione".

Il punto 1 dell'allegato del decreto correttivo integrativo del d.lgs 118/2001 definisce la programmazione come il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente.

La programmazione per il triennio 2017/2019 è stata improntata sul programma elettorale a conclusione del mandato nell'anno 2017.

Per quanto attiene la spesa corrente ci si è basati sul trend storico dell'Ente.

Mezzana Rabattone, 28/07/2016

Il Segretario Comunale

Dott.ssa Maranta Colacicco

Il Responsabile del Servizio  
Amministrazione Generale Economico Finanziario

Marini Morgana