

---

# **Comune di Roccavione**

---

Provincia di Cuneo

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**DOCUMENTO UNICO DI**

**PROGRAMMAZIONE**

**2016 - 2018**

## *Indice*

### *Nota Tecnica introduttiva*

### *Popolazione dell'Ente*

### *Struttura dell'Ente*

### *Sezione Strategica (SeS)*

#### *Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

#### *Propensione agli investimenti*

*Elementi di valutazione della Sezione strategica*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

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

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

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

*La gestione del patrimonio*

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

*Indebitamento*

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

### *Sezione Operativa (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 2016/2018**

*Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*

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

*Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

*Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

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

*Missione 19 - Relazioni internazionali*

*Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

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

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

### **Considerazioni Finali**

**- Nota tecnica introduttiva -**

Dal 1 Gennaio 2016 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

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

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015 e successivamente la Conferenza Stato-Città e Autonomie Locali nella riunione del 20 ottobre 2015 ha espresso parere favorevole al differimento del termine del 31 ottobre 2015 al 31 dicembre 2015 per la presentazione da parte degli Enti Locali del DUP per il 2016 e per il differimento al 28 febbraio 2016 del termine del 15 novembre 2015 per l'aggiornamento del DUP.

La Conferenza Stato-Città e autonomie locali ha inoltre espresso parere favorevole al differimento del termine di approvazione del bilancio di previsione dal 31 dicembre 2015 al 31 marzo 2016.

Per i Comuni con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti il punto 8.4 del principio contabile inerente la programmazione del bilancio come introdotto dal D.M. 20.05.2015 vi è la possibilità di adozione di un DUP in forma semplificata.

Poiché il Comune di Roccavione ha un popolazione pari a 2784 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;

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

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

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

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

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

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2876
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (31.12.14) (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui :                   maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 2784 n. 1405 n. 1379 n. 1242 n. 2
<b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1. Anno-1 (01.01.14) (penultimo anno precedente)		n. 2816
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. 19	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 32	n. -13
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n. 95	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 114	n. -19
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12.2014 (penultimo anno precedente) di cui		n. 2784
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. 165
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 177
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 421
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. 1437
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. 584
<b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2010 2011 2012 2013 2014	Tasso 1 0,68 0,91 0,89 0,68
<b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2010 2011 2012 2013 2014	Tasso 1,12 1 1,01 1,38 1,14
<b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. ____ n. ____
<b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente:		
<b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie: Il reddito familiare dei nuclei giovani deriva in gran parte da lavoro dipendente. Il reddito degli ultrasessantenni consiste nell'assegno mensile di pensione.		

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 68	Posti n. 68	Posti n. 68	Posti n. 68
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 94	Posti n. 94	Posti n. 94	Posti n. 94
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 87	Posti n. 87	Posti n. 87	Posti n. 87
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera	10,70	11	11	11
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	30	30	30	30
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. ____ hq. 17	n. ____ hq. 17	n. ____ hq. 17	n. ____ hq. 17
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 495	n. 495	n. 495	n. 495
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	8237	8237	8237	8237
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 8	n. 8	n. 8	n. 8
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	SI	SI	SI	SI
1.3.2.19 - Personal computer	n. 13	n. 13	n. 13	n. 13
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2016 - 2018**

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

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

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 27/05/2019 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il presente bilancio rispecchia le anticipazioni rilevabili dagli organi di stampa e dai disegni di legge in corso di discussione in Parlamento soprattutto per quanto attiene la politica fiscale in quanto non vengono previsti aumenti a livello di imposizione fiscale locale. Si è consapevoli che la politica fiscale nazionale, per quanto attiene la fiscalità locale, potrà subire mutamenti nell'imminente futuro ma il presente D.U.P. e così pure lo schema di bilancio, essendo stati predisposti prima dell'approvazione della Legge di stabilità che, presumibilmente avverrà entro fine anno, è stato predisposto conformemente alla normativa attualmente vigente e si procederà, ove necessario, alle successive modifiche.
- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue: Il presente D.U.P. conferma tutti i servizi offerti alla cittadinanza negli scorsi esercizi. Dal punto di vista organizzativo degli stessi l'Amministrazione sta conducendo ormai da diversi anni una attenta attività di analisi al fine di verificare le possibilità di ottimizzazione degli stessi e le possibilità di ridurre i costi di gestione o un migliore utilizzo delle risorse umane e strumentali a disposizione. Dal punto di vista della domanda, in alcuni casi, si denota una flessione della stessa come, ad esempio, nel servizio scuolabus. E' obiettivo di questa Amministrazione proseguire, per tutto il tempo che avrà a disposizione, con l'attivazione di progetti mirati a dare un sostegno economico alle persone in difficoltà. Poiché anche nel prossimo triennio è prevista una puntuale attività di verifica dell'evasione fiscale l'attenzione dell'Amministrazione alle situazioni di disagio economico o di momentanea difficoltà sarà rivolta al garantire i più ampi margini e le più ampie forme di rateizzazione dei debiti per andare incontro ai contribuenti in momentanea difficoltà.

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

- 3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si rimanda alle pagine successive nelle quali vengono riportati i principali indicatori finanziari.

**- 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.

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

## *Grado di autonomia finanziaria*

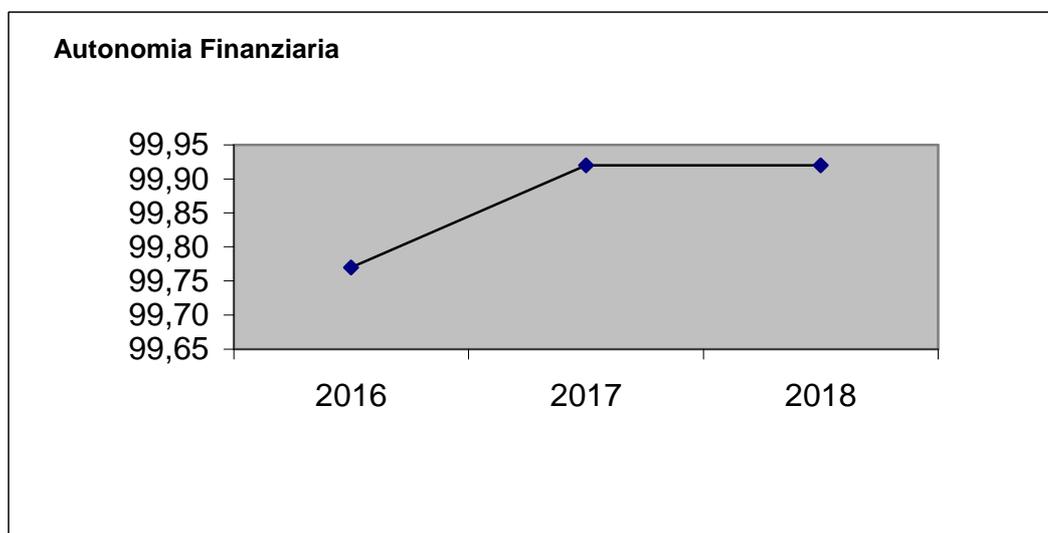
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	99,77 %	99,92 %	99,92 %

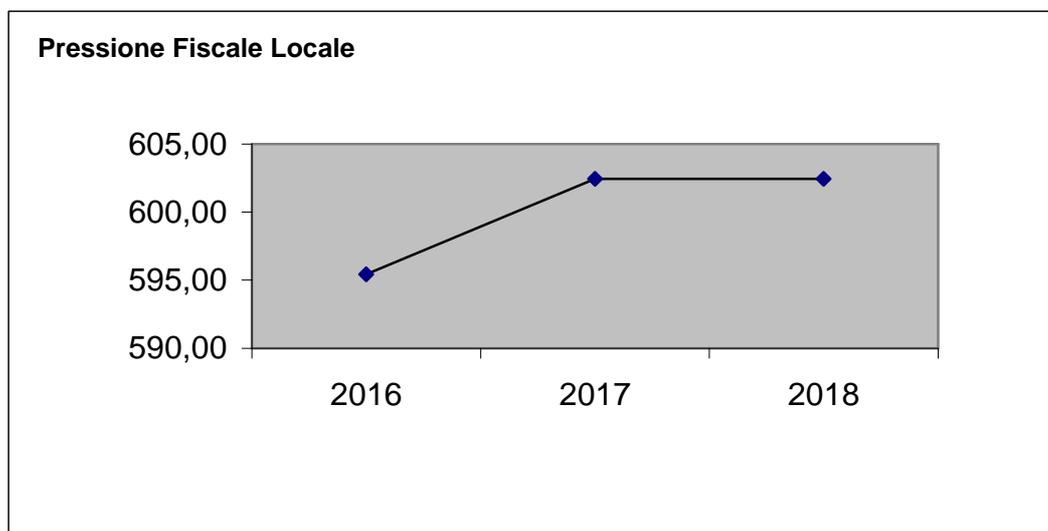


L'indice di autonomia finanziaria aumenta lievemente negli anni 2017-2018 in quanto si riducono in quelle annualità le entrate da trasferimenti correnti

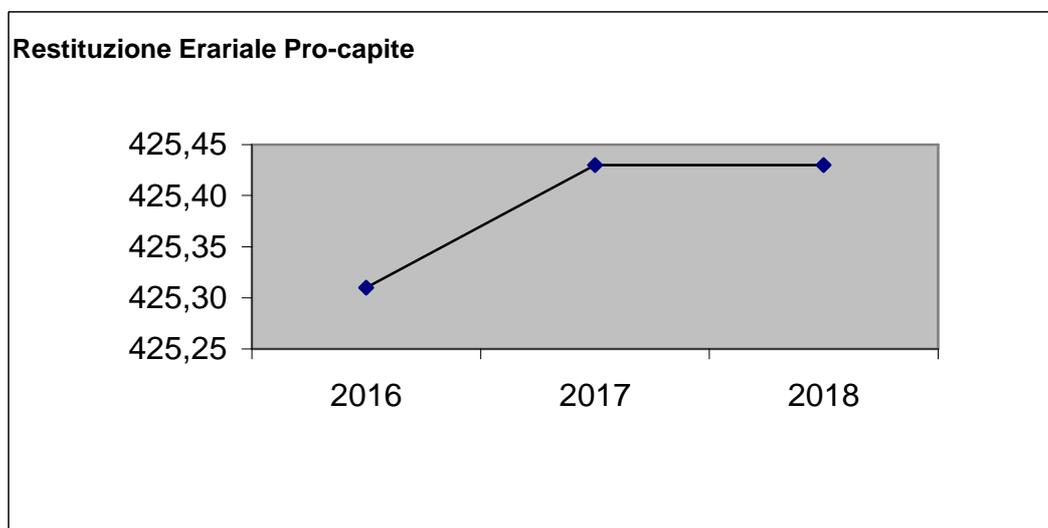
## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

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

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 595,43	€ 602,46	€ 602,46



<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 425,31	€ 425,43	€ 425,43

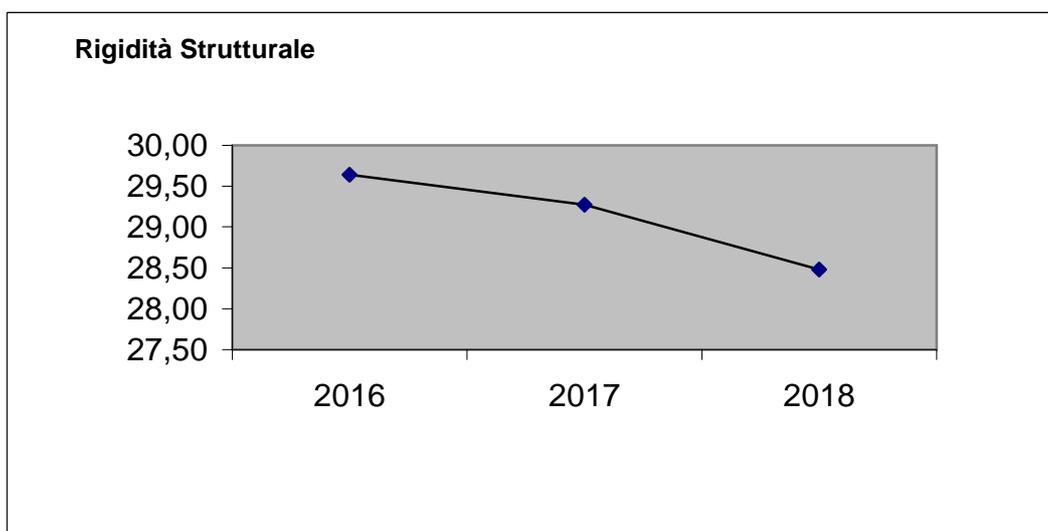


La pressione pro capite delle entrate tributarie è dovuta al fatto che l'Amministrazione intende mantenere invariate tariffe ed aliquote nel triennio 2016/2018.

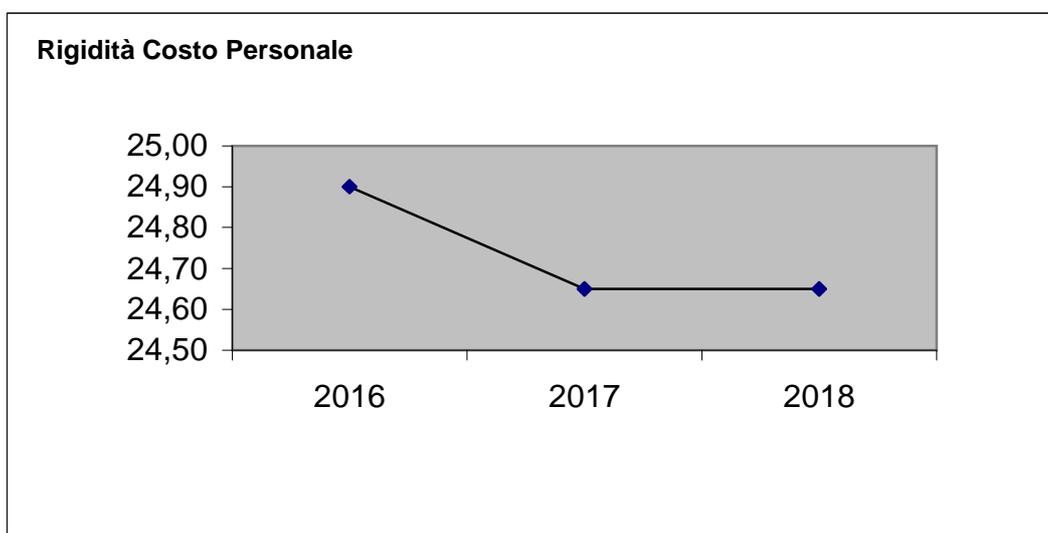
## Rigidità del bilancio

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

<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	29,64 %	29,27 %	28,48 %

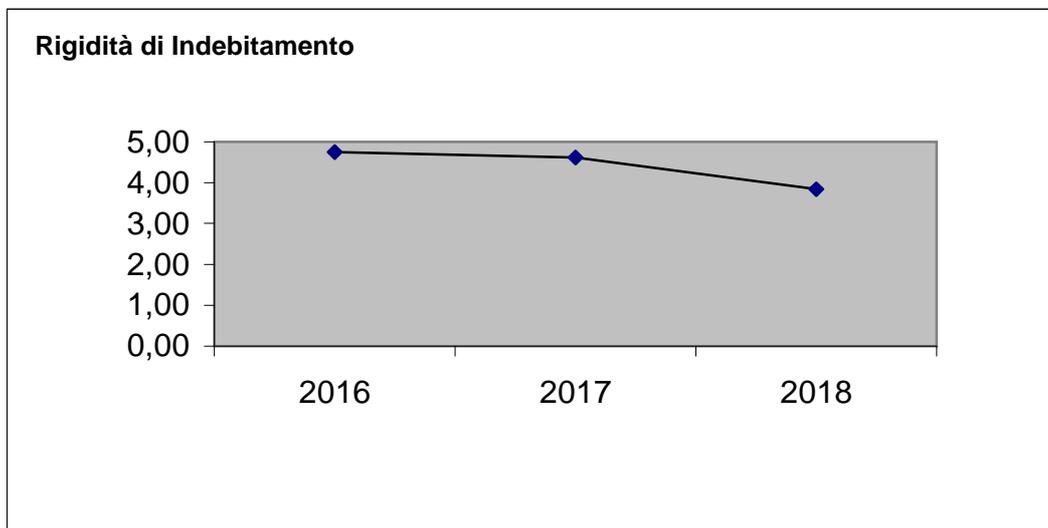


<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	24,90 %	24,65 %	24,65 %



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	4,75 %	4,62 %	3,84 %

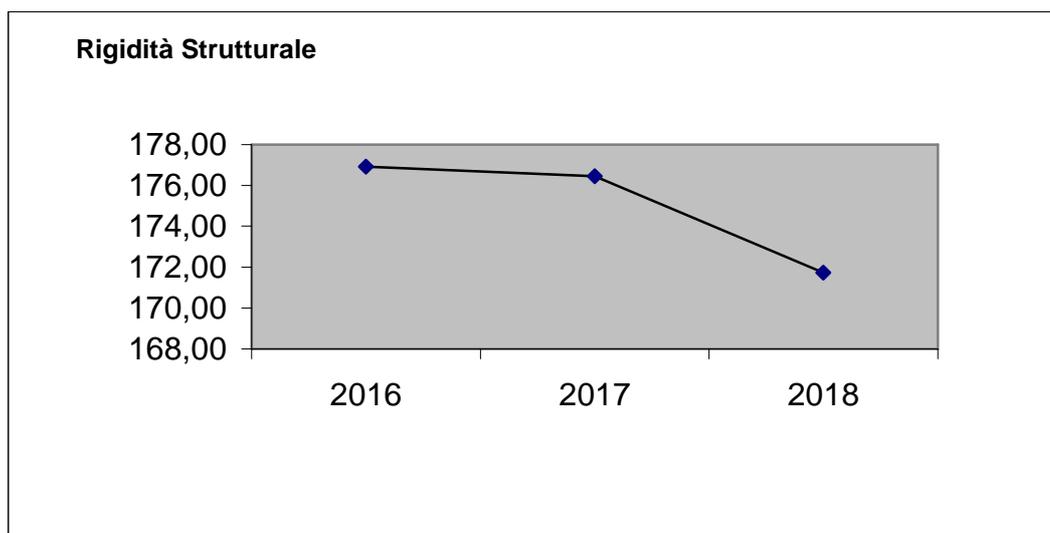


L'incidenza delle spese per rimborso mutui diminuisce nel corso del triennio ed ha una rilevanza minima nella rigidità del bilancio dell'Ente.

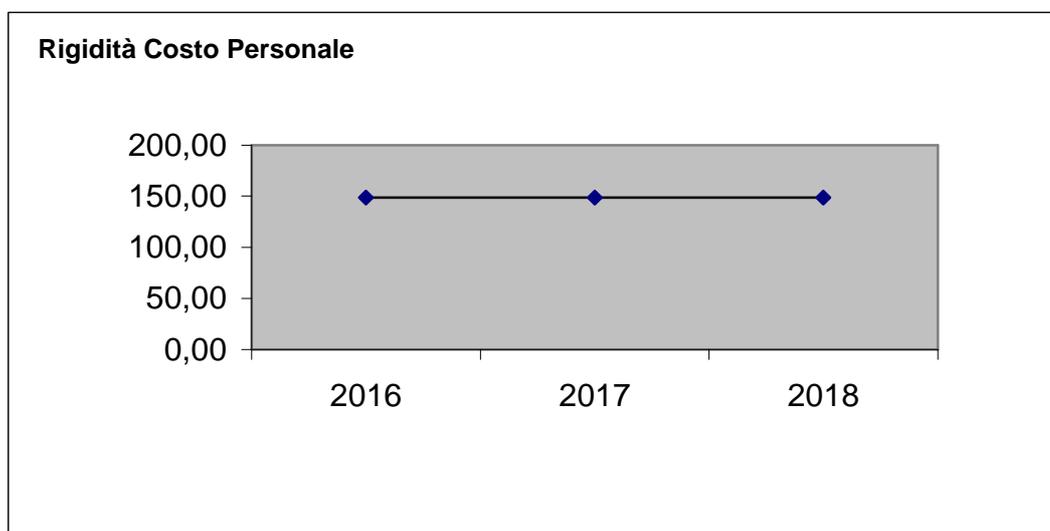
## *Grado di rigidità pro-capite*

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

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	176,92 €	176,46 €	171,73 €

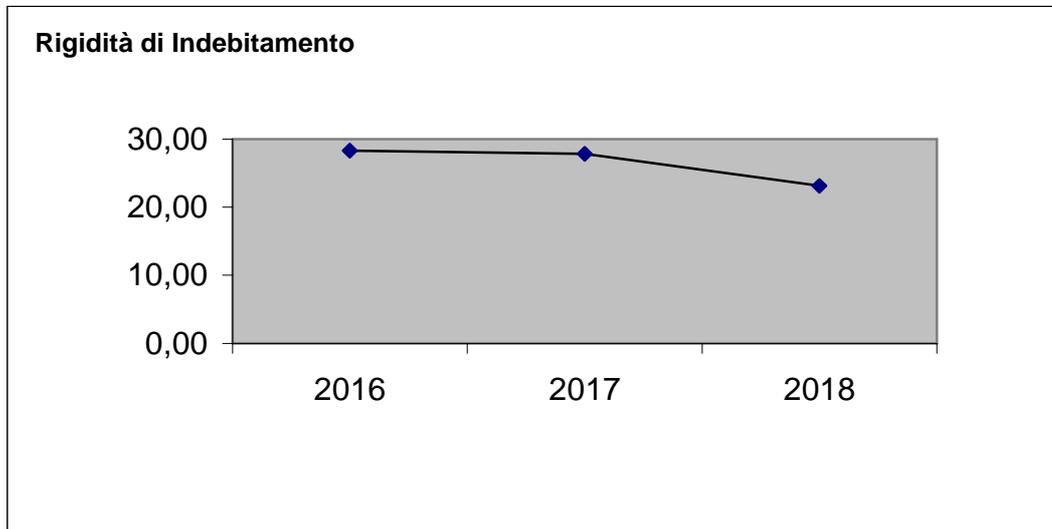


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	148,59 €	148,59 €	148,59 €



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	28,33 €	27,87 €	23,14 €

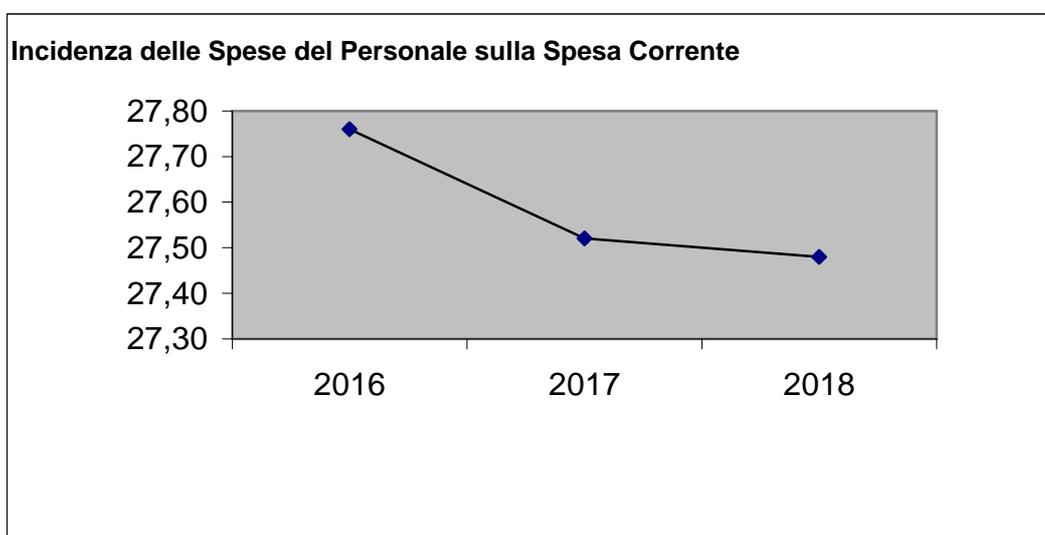


(\*\*\* *Descrizione / Note Aggiuntive*)

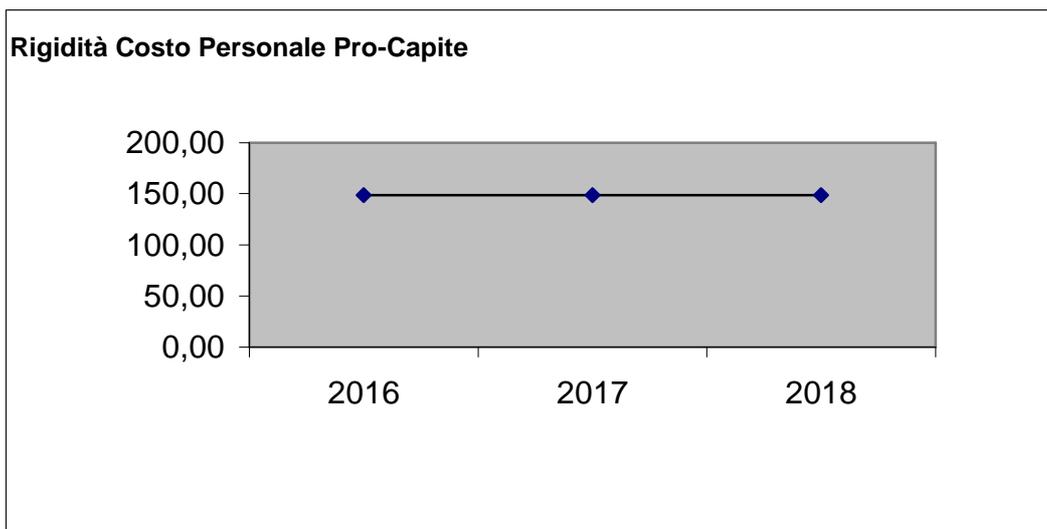
## Costo del Personale

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

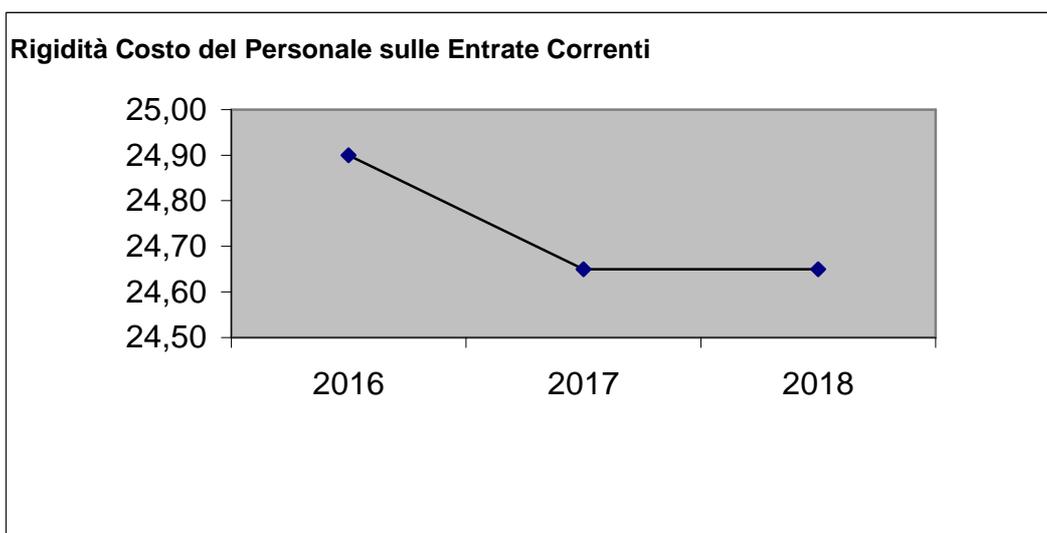
<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	27,76 %	27,52 %	27,48 %



<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	148,59 €	148,59 €	148,59 €



<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	24,90 %	24,65 %	24,65 %



Le variazioni sono minime in quanto nel corso del triennio 2016/2018 non si prevedono variazioni per quanto riguarda il personale dipendente, ad eccezione della dipendente assegnata all'Area Segreteria, collocata a riposo dal 01.01.2016, per la cui sostituzione si stanno valutando le possibilità consentite dalla normativa vigente.

Il servizio di segreteria è svolto in convenzione con i Comuni di Lisio ed Entracque.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Tabella Servizi a Domanda Individuale

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ril. IVA</b>	<b>Modalità di Gestione</b>
1	Peso pubblico	SI	Diretta per riscossione, manutenzione affidata a ditta esterna
3	Impianti sportivi	SI	In concessione a ditta esterna (bocciofila e impianti calcio), gestione diretta (palestra)
4	Mensa Scuola Materna	SI	Affidamento a ditta esterna
5	Centro vacanza per minori	SI	Gestione diretta
6	Trasporto scolastico	SI	Gestione diretta
7	Servizi Cimiteriali	SI	Servizio riscossione diretto, allacciamenti affidati a ditta esterna

Tabella Servizi Produttivi

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ril. IVA</b>	<b>Modalità di Gestione</b>
	RIFIUTI	NO	ACSR SPA CEC

Relativamente ai servizi sopra riportati si ritiene di precisare quanto segue:

- Il servizio di **pesa pubblica** consiste nella gestione del peso pubblico comunale. Le eventuali manutenzioni vengono eseguite da Ditte esterne. Il personale comunale si occupa della manutenzione ordinaria dell'erogatore degli scontrini di pesatura. Lo scassetamento viene effettuato da personale comunale, agente contabile.
- Il servizio **impianti sportivi** si riferisce alla bocciofila comunale, agli impianti calcio e alla palestra. Il Servizio di gestione è in concessione ad Associazioni sportive, tranne la palestra che è gestita direttamente dal Comune per quanto riguarda prenotazioni e incassi, il servizio di pulizia e sorveglianza è affidato a ditta esterna. I costi ordinari che sostiene il comune per la bocciofila e gli impianti calcio sono oneri per ammortamento mutui a fronte di un canone di concessione. Inoltre il Comune provvede al pagamento delle bollette di energia elettrica e gas, i cui costi sono rimborsati dalle Associazioni.
- Il servizio **mensa scolastica** è in appalto a ditta esterna. La modalità di pagamento attivata, presentazione del buono la mattina prima di consumare il pasto si è evitata totalmente l'insoluto nei pagamenti.
- Il servizio **centro vacanza per minori** viene svolto tramite lavoratori occasionali nel mese di luglio.
- Il servizio di **trasporto scolastico** è svolto da personale comunale. A decorrere dal mese di settembre 2015 è diminuita la richiesta del servizio.
- Il servizio **illuminazione votiva** è affidato a ditta esterna per quanto riguarda la manutenzione delle lampade e i nuovi allacci, la riscossione del canone viene eseguita da personale dipendente. Non si rilevano casi significativi di mancati pagamenti.

## ***Elementi di valutazione della Sezione strategica***

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IUC – IMU*

*IUC – TASI*

*IUC – TARI*

*Imposta Pubblicità*

*Art. 12*

*Art. 13 (comma 1)*

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

*Art. 14 (commi 1-2-3)*

*Art. 14 (commi 4-5)*

*Art. 15 (comma 1)*

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

*Art. 19*

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

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

*La gestione del patrimonio*

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

*Indebitamento*

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

## *Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

<b>Investimento</b>	<b>Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Spesa</b>
Acquisto software	Avanzi di bilancio+ Contributo Tesoreria (Euro 1.000,00)	6.400,00	0,00	0,00	6.400,00
Incarichi professionali	Avanzi di bilancio	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Acquisto attrezzature	Avanzi di bilancio	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
Manutenzione straordinaria scuola dell'infanzia	Contributo Fondazione CRC	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00
Acquisto libri per la biblioteca	Avanzi di bilancio+ Contributo Regionale (Euro 900,00)	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
Manutenzione strade	Avanzi di bilancio+ Contributo Tesoreria (Euro 1.000,00 per 2017 e 2018)	77.694,61	54.245,31	67.000,00	198.939,92
Illuminazione pubblica	Avanzi di bilancio	55.000,00	0,00	80.980,58	135.980,58
Sistemazione idrogeologica del territorio	Avanzi di bilancio	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00
<b>TOTALE INVESTIMENTI PREVISTI NEL TRIENNIO 2016/2018</b>					<b>490.320,50</b>

Non sono previste nel triennio fonti di finanziamento mediante ricorso a indebitamento per cui non si hanno riflessi sulla spesa corrente.

***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>	<i>Note</i>
5970 / 2 / 1	acquisto software	13.974,46	12.176,82	1.797,64	L'impegno verrà rinviato al 2016 confluirà in FPV 2016
6770 / 5 / 1	Acquisto autovettura	13.704,24	0,00	13.704,24	L'impegno verrà rinviato al 2016 confluirà in FPV 2016
7030 / 4 / 1	manutenzione straordinaria scuola dell'infanzia	167.488,93	155.003,87	12.485,06	L'impegno verrà rinviato al 2016 confluirà in FPV 2016
8550 / 2 / 1	arredo urbano	38.777,70	0,00	38.777,70	
	<b>TOTALE:</b>	<b>233.945,33</b>	<b>167.180,69</b>	<b>66.764,64</b>	

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

## *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione in linea con gli indirizzi strategici nazionali ed è la seguente:

Mantenimento inalterato di tutte le tariffe vigenti dei servizi pubblici locali.

Mantenimento inalterato delle aliquote di imposte e tasse comunali ad eccezione di un eventuale lieve adeguamento alla TARI per necessità di copertura dei costi al 100%.

### *Tariffe Servizi Pubblici*

Premesso che i servizi pubblici a domanda individuale sono i seguenti:

- Impianti sportivi (bocciofila, campi calcio)
- Impianti sportivi (palestra)
- Sale riunioni (per celebrazione matrimoni)
- Sala polivalente
- Mensa scuola dell'infanzia
- Illuminazione Votiva
- Peso pubblico
- Centro vacanza per minori
- Trasporto scolastico
- Servizi cimiteriali

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

- **Impianti sportivi (bocciofila, campi calcio) (canoni come d.g.c. 30/2013)**

CONCESSIONARIO /IMMOBILE	CANONE ANNUO
A.S.D. PETANQUE ROCCAIONE "Energie Riunnavabili" / Bocciofila comunale e campo calcetto/tennis	€ 290,00+IVA ai sensi di Legge
A.S. Valvermenagna Calcio/Impianto sportivo comunale gioco calcio	€ 150,00+IVA ai sensi di Legge

- **Impianti sportivi (palestra) – tariffe come da D.G.C. 37/2013**

TARIFFE ORARIE		
CATEGORIE	SERVIZIO DOCCIA COMPRESO/NON COMPRESO	€/ORA
Gruppi informali di adulti maggiorenni	IN ENTRAMBI I CASI	30,00
Società, enti, associazioni con sede fuori Comune di Roccavione	IN ENTRAMBI I CASI	30,00

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Società, enti, associazioni con sede nel Comune di Roccavione	IN ENTRAMBI I CASI	27,00
Società, enti, associazioni di anziani (oltre 65 anni)	COMPRESO	26,00
Società, enti, associazioni di anziani (oltre 65 anni)	NON COMPRESO	25,00
Società, enti, associazioni di gruppi giovanili (di età inferiore a 18 anni)	COMPRESO	24,00
Società, enti, associazioni di gruppi giovanili (di età inferiore a 18 anni)	NON COMPRESO	21,00

▪ **Sale riunioni (per celebrazione matrimoni) – tariffe come da D.G.C. 77/2014**

MATRIMONI	TARIFFE
Matrimoni celebrati presso la Sede Municipale – Ufficio del Sindaco in orario di servizio, per tutto il periodo dell'anno in conformità all'apertura dell'ufficio di stato civile: Uno o entrambi gli sposi residenti..... Sposi entrambi non residenti.....	€ 0,00 € 50,00
Matrimoni celebrati presso il Palazzo Municipale – Sala Consiliare in orario di servizio, per tutto il periodo dell'anno in conformità all'apertura dell'ufficio di stato civile: Uno o entrambi gli sposi residenti..... Sposi entrambi non residenti.....	€ 50,00 € 100,00
Matrimoni celebrati presso la Sede Municipale - Sala Consiliare fuori orario di servizio e comunque secondo il calendario predisposto dall'ufficio di stato civile: Uno o entrambi gli sposi residenti..... Sposi entrambi non residenti.....	€ 70,00 € 150,00
Matrimoni celebrati presso la Sede Municipale - Sala Giunta o presso l'immobile Sala Polivalente – Via Santa Croce n. 22 - 1° piano (con ingresso da Via dei Boschi n.17) per tutto il periodo dell'anno in conformità all'apertura dell'ufficio di stato civile: Uno o entrambi gli sposi residenti..... Sposi entrambi non residenti.....	€ 50,00 € 100,00
Matrimoni celebrati presso la Sede Municipale - Sala Giunta o presso l'immobile Sala Polivalente – Via Santa Croce n. 22 - 1° piano (con ingresso da Via dei Boschi n.17), fuori orario di servizio e comunque secondo il calendario predisposto dall'ufficio di stato civile: Uno o entrambi gli sposi residenti..... Sposi entrambi non residenti.....	€ 70,00 € 150,00

▪ **Sala polivalente – tariffa come da D.G.C. 53/2014**

€ 20,00/h, IVA compresa. La tariffa non è comprensiva dei costi della pulizia; l'onere di provvedere alla pulizia dei locali utilizzati, da svolgersi dai concessionari o tramite terzi, e l'asporto dei rifiuti prodotti, viene posto in capo ai concessionari stessi. L'immobile in oggetto non verrà concesso per lo svolgimento di feste.

▪ **Mensa scuola dell'infanzia – tariffe come da D.G.C. 53/2015**

Euro 4,50 per ogni pasto effettivamente consumato.

▪ **Illuminazione Votiva – canone come da D.G.C. 51/2014**

- a) diritto di allacciamento “una tantum” per la prima lampada in Euro 63,52 + I.V.A. ai sensi di legge;
- b) il diritto di allacciamento per ogni lampada in più in Euro 14,46 + I.V.A. ai sensi di legge.
- c) canone annuo per il consumo di energia elettrica per ogni lampada a watts, in Euro 14,75 + I.V.A. ai sensi di legge.

▪ **Peso pubblico - tariffe come da D.G.C. 114/2009**

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- fino a 10.000 kg. EURO 2,00
- da 10.001 kg. a 20.000 kg. EURO 4,00
- da 20.001 kg. a 30.000 kg. EURO 6,00
- da 30.001 kg. a 40.000 kg. EURO 8,00

Le suddette tariffe devono intendersi comprensive di I.V.A.

- Centro vacanza per minori
- **Trasporto scolastico - tariffe come da D.G.C. 112/2009**

### a) per trasporto nella sola mattinata:

1° figlio	EURO 17,00
2° figlio	EURO 15,00
3° e successivi figli	EURO 13,50

### b) per trasporto mattino e pomeriggio:

1° figlio	EURO 22,00
2° figlio	EURO 20,00
3° e successivi figli	EURO 18,00

- **Servizi cimiteriali - tariffe come da D.G.C. 33/2013**

**A) ACCESSO AL SERVIZIO FUNERARIO: € 100,00**

#### **B) SERVIZI CIMITERIALI:**

- Tumulazione (apertura/chiusura loculo, tomba, celletta): € 100,00
- Inumazione (fossa): € 100,00
- Esumazione *con scavo e riduzione a carico dell'utente* (apertura/chiusura loculo, tomba, celletta per collocazione resti e/o collocazione resti in ossario comune): € 100,00
- Estumulazione *con eventuale riduzione a carico dell'utente* (apertura/chiusura loculo, tomba, celletta/nuova collocazione resti o collocazione resti in ossario comune o apertura/chiusura loculo, tomba, celletta di nuova collocazione): € 100,00
- Traslazione (apertura e/o chiusura loculo, tomba, celletta di nuova collocazione): € 100,00

#### **C) SERVIZIO CREMAZIONE:**

- Affidamento ceneri e/o dispersione ceneri nell'ossario comune e/o dispersione ceneri fuori dal cimitero: € 100,00
- Targhetta ricordo (obbligatoria per legge): € 5000
- Variazione luogo di conservazione urna cineraria: € 50,00.

I servizi di inumazione, esumazione ordinaria ed estumulazione ordinaria da loculi sono gratuiti nel caso di:

- salme di persone, residenti o decedute nel territorio comunale, indigenti o appartenenti a famiglie bisognose;

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- salme di persone sconosciute;
- salme di persone nei confronti delle quali vi sia disinteresse da parte dei familiari; in questa ipotesi il Comune avvia eventuale rivalsa sui soggetti obbligati.

### *Fiscalità Locale*

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

*IUC – IMU (D.C.C. 20/2015)*

- **ABITAZIONE PRICIPALE:** (classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e pertinenze nei limiti stabiliti dalla norma): aliquota prevista 0,4% (aliquota base), detrazione euro 200,00; la suddetta detrazione si applica agli alloggi regolarmente assegnati dagli Istituti autonomi per le case popolari (IACP) o dagli enti di edilizia residenziale pubblica, comunque denominati, aventi le stesse finalità degli IACP, istituiti in attuazione dell'articolo 93 del Decreto del Presidente della Repubblica 24 luglio 1977, n. 616;

- **PERTINENZE:** Per pertinenze dell'abitazione principale si intendono esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7 nella misura massima di una unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate, anche se iscritte in catasto unitamente all'unità ad uso abitativo. Al fine di agevolare i contribuenti in fase di prima applicazione dell'Imposta Municipale Propria, per coloro i quali hanno già considerato e dichiarato pertinenze dell'abitazione principale una o due unità immobiliari classificate nelle categorie catastali C/2, C/6, C/7 ai sensi della normativa vigente, in assenza di diversa dichiarazione, verranno considerate pertinenze dell'abitazione principale quelle ubicate più vicino all'abitazione principale; a parità di distanza si considereranno quelle con rendita catastale più elevata.

Si considera adibita ad abitazione principale l'unità immobiliare posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata.

- **TERRENI AGRICOLI:** aliquota 0,46%; attualmente esenti in base alla vigente normativa in quanto Comune montano;

- **IMMOBILI DI CATEGORIA D:** 0,95%;

**TUTTE LE FATTISPECIE DI IMMOBILI NON RICOMPRESSE NELLE CATEGORIE IMPOSITIVE SUINDICATE ED AREE FABBRICABILI: aliquota 0,9%.**

*IUC – TASI (D.C.C. 21/2015)*

**1 per mille** per tutte le tipologie di immobili e soggetti passivi del tributo.

*IUC- TARI (D.C.C. 19/2015) (Il seguente piano finanziario valido per l'anno 2015, potrà subire lievi modifiche ai fini della copertura del 100% del costo del servizio)*

Tariffe della tassa sui rifiuti  
Anno 2015

Utenze domestiche

Numero componenti	Ka	Quota fissa (€/mq/anno)	Kb	Quota variabile (€/anno)
1	0,84	€ 0,72852	0,60	€ 27,46894
2	0,98	€ 0,84993	1,40	€ 64,09418
3	1,08	€ 0,93666	1,80	€ 82,40681
4	1,16	€ 1,00604	2,20	€ 100,71943
5	1,24	€ 1,07543	2,90	€ 132,76652
6 o più	1,30	€ 1,12746	3,40	€ 155,6573

Utenze non domestiche

Categorie di attività	Kc	Quota fissa (€/mq/anno)	Kd	Quota variabile (€/mq/anno)
1 MUSEI, BIBLIOTECHE, SCUOLE, ASSOCIAZIONI, LUOGHI DI CULTO	0,32	€ 0,31697	2,60	€ 0,36499
2 CAMPEGGI, DISTRIBUTORI CARBURANTI, IMPIANTI SPORTIVI	0,67	€ 0,66366	5,51	€ 0,77349
3 STABILIMENTI BALNEARI	0,38	€ 0,3764	3,11	€ 0,43658
4 ESPOSIZIONI, AUTOSALONI	0,30	€ 0,29716	2,50	€ 0,35095
5 ALBERGHI CON RISTORANTE	1,07	€ 1,05987	8,79	€ 1,23394
6 ALBERGHI SENZA RISTORANTE	0,80	€ 0,79242	6,55	€ 0,91949
7 CASE DI CURA E RIPOSO	0,95	€ 0,941	7,82	€ 1,09777
8 UFFICI, AGENZIE, STUDI PROFESSIONALI	1,00	€ 0,99053	8,21	€ 1,15252
9 BANCHE E ISTITUTI DI CREDITO	0,55	€ 0,54479	4,50	€ 0,63171
10 NEGOZI DI ABBIGLIAMENTO, CALZATURE, LIBRERIE, CARTOLERIE, FERRAMENTA ED ALTRI BENI DUREVOLI	0,87	€ 0,86176	7,11	€ 0,9981
11 EDICOLA, FARMACIA, TABACCAIO, PLURILICENZE	1,07	€ 1,05987	8,80	€ 1,23534
12 ATTIVITA' ARTIGIANALI TIPO BOTTEGHE: FALEGNAME, IDRAULICO, FABBRO, ELETTRICISTA	0,72	€ 0,71318	5,90	€ 0,82824
13 CARROZZERIA, AUTOFFICINA, ELETTRAUTO	0,92	€ 0,91129	7,55	€ 1,05987
14 ATTIVITA' INDUSTRIALI CON CAPANNONI DI PRODUZIONE	0,43	€ 0,42593	3,50	€ 0,49133
15 ATTIVITA' ARTIGIANALI DI PRODUZIONE BENI SPECIFICI	0,55	€ 0,54479	4,50	€ 0,63171
16 RISTORANTI, TRATTORIE, OSTERIE, PIZZERIE, PUB	4,84	€ 4,79417	39,67	€ 5,56887
17 BAR, CAFFE', PASTICCERIA	3,64	€ 3,60553	29,82	€ 4,18613
18 SUPERMERCATO, PANE E PASTA, MACELLERIA, SALUMI E FORMAGGI, GENERI ALIMENTARI	1,76	€ 1,74333	14,43	€ 2,02568
19 PLURILICENZE ALIMENTARI E/O MISTE	1,54	€ 1,52542	12,59	€ 1,76738
20 ORTOFRUTTA, PESCHERIE, FIORI E PIANTE, PIZZA AL TAGLIO	6,06	€ 6,00261	49,72	€ 6,97969
21 DISCOTECHE, NIGHT CLUB	1,04	€ 1,03015	8,56	€ 1,20165

Utenze soggette a tariffa giornaliera

La misura tariffaria è determinata in base alla corrispondente tariffa annuale del tributo, rapportata a giorno

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

**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
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	11,36	1,14
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	17,04	1,70
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	22,72	2,27

**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
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	11,36
ESTERNA Superfici fino a mq 1	11,36
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	11,36
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	17,04

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100% ai sensi art. 7, c. 7.

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

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	74,37
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	74,37
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	49,58
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	49,58
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	24,79

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 % ai sensi art. 7, c. 7.

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

Per ogni giorno di esecuzione	2,06
-------------------------------	------

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

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

	<i>fino a 15 gg.</i>	<i>fino a 30 gg.</i>	<i>fino a 45 gg.</i>	<i>fino a 60 gg.</i>
Al mq.	11,36	22,72	34,08	45,44

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

*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.

### ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

### DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

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

	<i>Tariffa per ciascun manifesto (comprensiva di maggiorazione del 50% per commissioni inferiori ai 50 fogli)</i>
Tariffa per i primi 10 gg.	1,55
Tariffa da 11 a 15gg.	2,01
Tariffa da 16 a 20 gg.	2,48
Tariffa da 21 a 25 gg.	2,94
Tariffa da 26 a 30 gg.	3,41

*TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 100 X 140*

	<i>Tariffa per ciascun manifesto (comprensiva di maggiorazione del 50% per commissioni inferiori ai 50 fogli)</i>
Tariffa per i primi 10 gg.	3,10
Tariffa da 11 a 15gg.	4,03
Tariffa da 16 a 20 gg.	4,96

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Tariffa da 21 a 25 gg.	5,89
Tariffa da 26 a 30 gg.	6,82

### T.O.S.A.P. - TARIFFE

#### OCCUPAZIONI PERMANENTI

- a) Occupazione di qualsiasi natura di suolo pubblico.  
Per ogni metro quadrato e per anno:
- |                         |            |
|-------------------------|------------|
| Categoria prima         | Euro 21,07 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 10,54 |
| Categoria terza (30%)   | Euro 6,32  |
- b) Occupazioni di qualsiasi natura di spazi sottostanti e soprastanti il suolo:  
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 66%):
- |                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima         | Euro 7,16 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 3,58 |
| Categoria terza (30%)   | Euro 2,15 |
- c) Occupazioni con tende fisse e retrattili aggettanti direttamente sul suolo pubblico.  
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 70%):
- |                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima         | Euro 6,32 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 3,16 |
| Categoria terza (30%)   | Euro 1,90 |
- d) Occupazioni con passi carrabili.  
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 50%):
- |                         |            |
|-------------------------|------------|
| Categoria prima         | Euro 10,54 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 5,27  |
| Categoria terza (30%)   | Euro 3,16  |
- e) Occupazioni con passi carrabili di accesso ad impianti per la distribuzione dei carburanti.  
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 70%):
- |                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima         | Euro 6,32 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 3,16 |
| Categoria terza (30%)   | Euro 1,90 |
- f) Accessi carrabili o pedonali a raso per i quali, a seguito del rilascio di apposito cartello segnaletico, sia vietata la sosta indiscriminata sull'area antistante gli accessi medesimi.  
Per ogni metro quadrato e per anno:
- PEDONALI (riduzione del 50%)**
- |                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima         | Euro 2,11 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 1,06 |
| Categoria terza (30%)   | Euro 0,63 |
- CARRABILI (riduzione del 50%)**
- |                         |            |
|-------------------------|------------|
| Categoria prima         | Euro 10,54 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 5,27  |
| Categoria terza (30%)   | Euro 3,16  |
- g) Passi carrabili costruiti direttamente dal Comune che risultino non utilizzabili e, comunque, di fatto non utilizzati.  
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 90%):

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Categoria prima	Euro	2,11
Categoria seconda (50%)	Euro	1,06
Categoria terza (30%)	Euro	0,63

- h) Per le occupazioni con autovetture adibite a trasporto pubblico, la tassa va commisurata alla superficie dei singoli posti assegnati e la tariffa da applicare è quella indicata alla lettera a).
- i) Per l'occupazione permanente realizzata con cavi, condutture, impianti o con qualsiasi altro manufatto da aziende di erogazione di pubblici servizi, come pure da quelle esercenti attività strumentale ai servizi medesimi, il canone è commisurato, in forma forfetaria, sulla base di lire 1.500 per il numero complessivo delle relative utenze risultanti al 31 dicembre dell'anno precedente a quello per cui è dovuto il canone stesso.

In ogni caso l'ammontare complessivo del canone, sia per le aziende erogatrici dei pubblici servizi sia per quelle strumentali a queste, non potrà essere inferiore a Lire 1.000.000.

Gli importi di cui al punto 1 sono rivalutati annualmente in base agli indici ISTAT dei prezzi al consumo rilevati al 31 dicembre dell'anno precedente.

Il canone è versato in unica soluzione entro il 30 aprile di ciascun anno.

- i) Occupazioni di suolo o soprasuolo con apparecchi automatici per la distribuzione dei tabacchi.  
Per ogni apparecchio e per anno:
- |                              |      |       |
|------------------------------|------|-------|
| Centro abitato               | Euro | 10,33 |
| Zona limitrofa               | Euro | 7,75  |
| Sobborghi e zone periferiche | Euro | 5,16  |

- j) Distributori di carburante:

occupazioni del suolo e del sottosuolo effettuate con le sole colonnine montanti di distribuzione dei carburanti, dell'acqua e dell'aria compressa e i relativi serbatoi sotterranei, nonché con un chiosco che insista su di una superficie non superiore ai 4 metri quadrati:

Per ogni distributore e per anno:

Centro abitato	Euro	30,99
Zona limitrofa	Euro	25,82
Sobborghi e zone periferiche	Euro	15,49
Frazioni	Euro	5,16

La tassa è applicata per i distributori di carburanti, muniti di un solo serbatoio sotterraneo di capacità non superiore ai 3.000 litri.

Se il serbatoio è di capacità maggiore la tariffa viene aumentata di 1/5 per ogni mille litri o frazione di mille litri. E' ammessa la tolleranza del 5% sulla misura della capacità.

Per i distributori di carburante muniti di due o più serbatoi di differente capacità, raccordati tra loro, la tassa nella misura sopra stabilita viene applicata con riferimento al serbatoio di minore capacità, maggiorata di 1/5 per ogni mille litri o frazioni di mille litri degli altri serbatoi.

Per i distributori di carburanti muniti di due o più serbatoi autonomi, la tassa si applica autonomamente per ciascuno di essi.

Tutti gli ulteriori spazi ed aree pubbliche eventualmente occupati con impianti, ivi comprese le tettoie, i chioschi e simili per le occupazioni eccedenti la superficie di 4 mq., comunque utilizzati, sono soggetti alla tassa in base ai criteri e alle tariffe normali.

### OCCUPAZIONI TEMPORANEE

- a) Occupazioni temporanee di suolo pubblico.

Tariffa giornaliera per mq.:

Categoria prima	Euro	1,03
Categoria seconda (50%)	Euro	0,52
Categoria terza (30%)	Euro	0,310

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

In rapporto alla durata dell'occupazione e nell'ambito delle categorie in cui è classificato il territorio comunale, la tariffa viene così graduata:

1. oltre la prima ora e fino alle ore 14 e fino a 14 giorni: Categoria prima	Euro	0,52
2. oltre le ore 14 e fino alle ore 20 e fino a 14 giorni: Categoria prima	Euro	0,310
3. oltre le ore 20 e fino alle ore 24 (tariffa intera) e fino a 14 giorni: Categoria prima	Euro	0,207

- b) Per le occupazioni con tende e simili, la tariffa è quella indicata alla lettera a) ridotta del 70%.
- c) Per le occupazioni realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto, le tariffe di cui ai precedenti punti sono ridotte del 50%.
- d) Per le occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni giochi e divertimenti allo spettacolo viaggiante, la tariffa di cui alla lettera a) è ridotta dell'80%.
- e) Per le occupazioni temporanee del suolo per i fini di cui all'art. 46 del D.Lgs. 507/1993 la tariffa di cui alla lettera a) è ridotta del 50%. Le occupazioni in parola effettuate nell'ambito della stessa categoria ed aventi la medesima natura, sono calcolate cumulativamente con arrotondamento al mq.
- f) Per le occupazioni con autovetture di uso privato realizzate su aree a ciò destinate dal Comune, si applica la tariffa indicata alla lettera a) aumentata del 30%.
- g) Per le occupazioni realizzate per l'esercizio dell'attività edilizia le tariffe indicate alla lettera a) sono ridotte del 50%.
- h) Per le occupazioni in occasione di fiere e festeggiamenti (con esclusione di attrazioni, giochi ecc...) la tariffa è aumentata del 20%.
- i) Per le occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni politiche, culturali o sportive, la tariffa ordinaria indicata alla lettera a) è ridotta dell'80%.
- j) Occupazioni temporanee del sottosuolo e del soprassuolo stradale di cui all'art. 47 del D.lgs. 507/1993.

La tassa è determinata in misura forfetaria come segue:

- fino ad un km. lineare e di durata non superiore a 30gg.	Euro	5,16
- oltre 1 km. lineare e di durata non superiore a 30 gg.	Euro	7,75

Per le occupazioni di cui alle lettere a) e b) di durata superiore ai 30 gg. la tassa è maggiorata nelle seguenti misure percentuali:

1. fino a 90 gg.	+ 30%
2. oltre i 90 gg. e fino a 180 gg.	+ 50%
3. di durata superiore a 180 gg.	+ 100%

La riscossione della tassa per le occupazioni temporanee di durata non inferiore a un mese o che si verificano con carattere ricorrente, avviene mediante convenzione a tariffa ridotta del 50%.

Per le occupazioni che di fatto, si protraggono per un periodo superiore a quello consentito originariamente, ancorché uguale o superiore all'anno, si applica la tariffa dovuta per le occupazioni temporanee di carattere ordinario, aumentata del 20%.



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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	27.962,00	30.962,00	30.962,00	
		cassa	41.681,88			
	2-Segreteria generale	comp	63.170,00	63.170,00	63.170,00	
		cassa	66.205,61			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	95.256,00	95.256,00	95.256,00	
		cassa	101.228,38			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	12.400,00	13.800,00	13.800,00	
		cassa	13.363,90			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	66.820,00	69.820,00	69.820,00	
		cassa	78.843,94			
	6-Ufficio tecnico	comp	137.597,00	137.597,00	137.597,00	
		cassa	153.556,11			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	80.454,00	80.454,00	80.454,00	
		cassa	81.196,30			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11-Altri servizi generali	comp	66.450,21	66.466,21	66.466,21		
	cassa	71.533,29				
<b>Totale Missione 1</b>		<b>comp</b>	<b>550.109,21</b>	<b>557.525,21</b>	<b>557.525,21</b>	
		<b>cassa</b>	<b>607.609,41</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	117.944,00	117.944,00	117.944,00	
		cassa	121.157,28			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 3</b>		<b>comp</b>	<b>117.944,00</b>	<b>117.944,00</b>	<b>117.944,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>121.157,28</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>						

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	59.035,00	59.035,00	59.035,00
		cassa	68.226,42		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	45.204,00	45.204,00	45.204,00
		cassa	56.069,76		
	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	20.500,00	20.500,00	20.500,00
		cassa	25.702,87		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>124.739,00</b>	<b>124.739,00</b>	<b>124.739,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>149.999,05</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	26.555,00	23.585,00	23.585,00
		cassa	31.234,61		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>26.555,00</b>	<b>23.585,00</b>	<b>23.585,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>31.234,61</b>		
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	57.208,00	57.208,00	57.208,00
		cassa	74.220,36		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>57.208,00</b>	<b>57.208,00</b>	<b>57.208,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>74.220,36</b>		
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	17.267,00	17.894,00	18.584,00
		cassa	22.964,34		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>17.267,00</b>	<b>17.894,00</b>	<b>18.584,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>22.964,34</b>		
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.160,00	1.160,00	1.160,00
		cassa	1.200,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	4.569,39		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>5.660,00</b>	<b>5.660,00</b>	<b>5.660,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>5.769,39</b>		
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	800,00	800,00	800,00
		cassa	800,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	17.950,00	17.950,00	17.950,00
		cassa	20.143,13		
	3-Rifiuti	comp	247.283,00	247.283,00	247.283,00
		cassa	300.234,06		
	4-Servizio idrico integrato	comp	3.100,00	3.100,00	3.100,00
		cassa	3.100,00		

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>269.133,00</b>	<b>269.133,00</b>	<b>269.133,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>324.277,19</b>		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	2.400,00	2.400,00	2.400,00
		cassa	12.000,00		
	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	227.493,32	238.993,32	238.993,32
		cassa	263.638,39		
<b>11-Soccorso civile</b>	<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>229.893,32</b>	<b>241.393,32</b>	<b>241.393,32</b>
		<b>cassa</b>	<b>275.638,39</b>		
	1-Sistema di protezione civile	comp	1.750,00	1.750,00	1.750,00
		cassa	1.750,00		
	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>1.750,00</b>	<b>1.750,00</b>	<b>1.750,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.750,00</b>		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	10.800,00	10.800,00	10.800,00
		cassa	10.800,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	264,00	264,00	264,00
		cassa	264,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	4.800,00	0,00	0,00
		cassa	4.800,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	68.700,00	68.700,00	68.700,00
		cassa	68.700,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.311,69		
<b>13-Tutela della salute</b>	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>91.564,00</b>	<b>86.764,00</b>	<b>86.764,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>91.875,69</b>		

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>	1-Industria PMI e Artigianato	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	1.919,75		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	8.800,00	8.800,00	8.800,00
		cassa	8.800,00		
	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>9.400,00</b>	<b>9.400,00</b>	<b>9.400,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>10.719,75</b>		
	<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2-Formazione professionale		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Sostegno all'occupazione		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>Totale Missione 15</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 16</b>	<b>comp</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>5.000,00</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 2016/2018

<b>50-Debito pubblico</b>	1-Fondo di riserva	comp	4.973,82	5.735,38	5.735,38	
		cassa	5.345,44			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	15.696,04	19.976,78	24.257,51	
		cassa	28.515,18			
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>20.669,86</b>	<b>25.712,16</b>	<b>29.992,89</b>	
		<b>cassa</b>	<b>33.860,62</b>			
		1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	24.930,00	21.796,00	19.090,00
			cassa	24.040,00		
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	<b>Totale Missione 50</b>	<b>comp</b>	<b>24.930,00</b>	<b>21.796,00</b>	<b>19.090,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>24.040,00</b>			
	1-Restituzione anticipazione 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>1.551.822,39</b>	<b>1.565.503,69</b>	<b>1.567.768,42</b>	
		<b>cassa</b>	<b>1.780.116,08</b>			

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

***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.

In riferimento alle spese di investimento per l'espletamento delle missioni e dei programmi si può fare riferimento alle specifiche fonti di finanziamento rilevabili nel prospetto dettagliato di previsione degli investimenti.

Va rilevato che un significativo importo di opere di investimento del 2016/2018 sono finanziate dall'avanzo economico.

## La gestione del patrimonio

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

ATTIVO	IMPORTI 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 (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	143.472,77 2.232,00	141.240,77	3.923,62	0,00		25.695,88 21.772,26	119.468,51 24.004,26
<b>Totale</b>		<b>141.240,77</b>	<b>3.923,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.695,88</b>	<b>119.468,51</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.319.030,39 363.829,67	2.955.200,72	46.307,99	0,00		66.380,59	2.935.128,12 430.210,26
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	360.491,70	360.491,70	855,57	0,00		855,57	360.491,70
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.704.256,98 621.735,25	2.082.521,73	78.724,69	0,00		83.037,47	2.078.208,95 702.862,92
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.123.299,49 541.379,52	1.581.919,97	1.952,00	0,00		63.698,96	1.520.173,01 605.078,48
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	228.619,77 132.155,58	96.464,19	34.967,91	168,00		20.205,74	111.058,36 152.171,33
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	42.367,57 35.412,87	6.954,70	67.725,76	4.261,64		-992,72	71.411,54 34.320,14
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	240.617,04 218.862,39	21.754,65	0,00	0,00		7.251,54	14.503,11 226.113,93
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	156.164,99 114.824,86	41.340,13	1.615,41	389,21		13.743,51	28.822,82 128.568,37
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.886,38 2.612,78	273,60	3.840,43	0,00		273,60	3.840,43 2.886,38
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	366,00 330,00	36,00	0,00	0,00		36,00	0,00 366,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	19.995,07	0,00			19.995,07
<b>Totale</b>		<b>7.146.957,39</b>	<b>255.984,83</b>	<b>4.818,85</b>	<b>0,00</b>	<b>254.490,26</b>	<b>7.143.633,11</b>

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

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

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

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</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. :	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>125.194,61</b>	<b>121.345,31</b>	<b>130.080,58</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>
	- OO.UU. :	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	- 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>37.900,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	900,00	900,00	900,00
	- 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 :	37.000,00	1.000,00	1.000,00
<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>

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

## *Indebitamento*

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

	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Residuo Debito (+)	879.857,45	800.654,77	614.984,30	534.134,30	476.934,30	417.934,30
Nuovi Prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	79.202,68	83.086,03	80.850,00	57.200,00	59.000,00	48.000,00
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	102.584,44	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>800.654,77</b>	<b>614.984,30</b>	<b>534.134,30</b>	<b>476.934,30</b>	<b>417.934,30</b>	<b>369.934,30</b>
Nr. Abitanti al 31/12	2816	2784	2784	2784	2784	2784
<b>Debito medio x abitante</b>	<b>283,32</b>	<b>220,90</b>	<b>191,86</b>	<b>171,31</b>	<b>150,12</b>	<b>132,88</b>

	<b><i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i></b>					
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Oneri finanziari	35.462,95	31.575,56	25.850,00	24.930,00	21.796,00	19.090,00
Quota capitale	79.202,68	83.086,03	80.850,00	57.200,00	59.000,00	48.000,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>114.665,63</b>	<b>114.661,59</b>	<b>106.700,00</b>	<b>82.130,00</b>	<b>80.796,00</b>	<b>67.090,00</b>

	<b><i>Tasso medio indebitamento</i></b>					
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Indebitamento inizio esercizio	879.857,45	800.654,77	614.984,30	534.134,30	476.934,30	417.934,30
Oneri finanziari	35.462,95	31.575,56	25.850,00	24.930,00	21.796,00	19.090,00
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>4,03</b>	<b>3,94</b>	<b>4,20</b>	<b>4,67</b>	<b>4,57</b>	<b>4,57</b>

	<b><i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i></b>					
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Interessi passivi	35.462,95	31.575,56	25.850,00	24.930,00	21.796,00	19.090,00
Entrate correnti	2.096.307,97	1.990.223,10	1.762.584,65	1.730.217,00	1.747.849,00	1.747.849,00
% su entrate correnti	1,69 %	1,59 %	1,47 %	1,44 %	1,25 %	1,09 %
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***

<b><i>Equilibrio Economico-Finanziario</i></b>		<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.730.217,00 0,00	1.747.849,00 0,00	1.747.849,00 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	(-)	1.551.822,39 0,00 15.696,04	1.565.503,69 0,00 19.976,78	1.567.768,42 0,00 24.257,51
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>	(-)	57.200,00 0,00	59.000,00 0,00	48.000,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>121.194,61</b>	<b>123.345,31</b>	<b>132.080,58</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>121.194,61</b>	<b>123.345,31</b>	<b>132.080,58</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Roccavione	(+)	0,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	6.000,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	59.900,00	23.900,00	23.900,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	187.094,61 0,00	147.245,31 0,00	155.980,58 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>-121.194,61</b>	<b>-123.345,31</b>	<b>-132.080,58</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>EQUILIBRIO FINALE</b> <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>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	(+)	3.701.659,67
Spesa	(-)	2.863.871,02
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>837.788,65</b>

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

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2016 - 2018**

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

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

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

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 Roccavione ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

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

### CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>C.E.C. – Consorzio Ecologico Cuneese</b>	Gestione raccolta rifiuti solidi urbani	<b>1,80</b>
<b>Consorzio servizi socio assistenziali del cuneese</b>	Gestione servizi socio assistenziali	

### AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>A.C.D.A. spa Azienda Cuneese dell'Acqua</b>	<b>Gestione ciclo dell'acqua</b>	<b>1,79342</b>
<b>A.C.S.R. spa Azienda Cuneese Smaltimento Rifiuti</b>	<b>Gestione smaltimento rifiuti</b>	<b>1,90</b>
<b>IDEA GRANDA Soc. Consortile</b>	<b>Gestione frazione secca rifiuti</b>	

**ISTITUZIONI (nell'anno 2015 ha cessato l'attività l'Istituto Civico Musicale)**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>Istituto Storico della resistenza di Cuneo</b>	<b>Conservazione della memoria partigiana Cuneese</b>	

### CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>Servizio di Segreteria Lisio-Entracque-Roccavione</b>		<b>21</b>

### ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>ANUSCA</b>	<b>Associazione Ufficiali di Stato Civile e Anagrafe</b>	
<b>ANUTEL</b>	<b>Associazione Nazionale Uffici</b>	

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

	<b>Tributi Enti Locali</b>	
<b>Associazione Nazionale Città del Castagno</b>	<b>Associazione Nazionale Città del Castagno</b>	
<b>ANCI</b>	<b>Associazione Nazionale Comuni Italiani</b>	

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

<b>1.2.1 – Superficie in Kmq.19,64</b>										
<b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>										
* Laghi n°0	* Fiumi e Torrenti n°2									
<b>1.2.3 – STRADE</b>										
* Statali Km.5,5	* Provinciali Km.7	* Comunali Km.20,65								
* Vicinali Km.12	* Autostrade Km.0									
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>										
	Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione									
	<table border="0"> <tr> <td style="text-align: right;"><b>SI</b></td> <td style="text-align: center;"><b>N</b></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;"><b>O</b></td> <td></td> </tr> <tr> <td>* Piano regolatore adottato</td> <td style="text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> </table>	<b>SI</b>	<b>N</b>			<b>O</b>		* Piano regolatore adottato	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>SI</b>	<b>N</b>									
	<b>O</b>									
* Piano regolatore adottato	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>								
	<p>-Strumento urbanistico vigente: P.R.G.C. approvato con Deliberazione G.R. del 21 marzo 1985 N. 95-42383 – Variante Generale al P.R.G.C. approvata con Deliberazione G.R. n. 117 – 42042 in data 29.12.1994.</p> <p>Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 46 in data 25.08.1998.</p> <p>Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 29 in data 20.06.2002.</p> <p>Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 in data 03.01.2003.</p> <p>Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 33 in data 05.06.2003.</p> <p>Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 in data 05.04.2004 vedi punto 1).</p> <p>Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 in data 24.05.2007.</p>									

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

* Piano regolatore approvato	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<p>-Strumento urbanistico vigente: P.R.G.C. approvato con Deliberazione G.R. del 21 marzo 1985 n. 95 – 42383 – Variante Generale al P.R.G.C. approvata con Deliberazione G.R. n. 117 – 42042 in data 29.12.1994.</p> <p>Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 46 in data 25.08.1998.</p> <p>Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 29 in data 20.06.2002.</p> <p>Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 in data 03.01.2003.</p> <p>Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 33 in data 05.06.2003.</p> <p>Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 in data 05.04.2004 vedi punto 1).</p> <p>Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 in data 24.05.2007.</p> <p>Variante strutturale al P.R.G.C. di adeguamento al P.A.I. ai sensi del comma 4, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. - approvato progetto preliminare con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 in data 17.05.2008.</p> <p>Variante strutturale al P.R.G.C. di adeguamento al P.A.I. ai sensi del comma 4, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. – adozione controdeduzioni a seguito delle osservazioni regionali alla variante 2005 di adeguamento al PAI con delibera di Consiglio comunale n. 26 del 29.04.2011, approvata con deliberazione della Giunta Regionale n. 15-3687 del 16.04.2012 pubblicata sul B.U.R. n. 17 del 26.04.2012.</p>
* Programma di fabbricazione	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Deliberazione C.C. n. 26 del 1964
* Piano edilizia economica e popolare	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Deliberazione C.C. n. 37 del 1985

**PIANO INSEDIAMENTO  
PRODUTTIVI**

**SI**   **N**  
**O**

- |               |                                     |                          |   |
|---------------|-------------------------------------|--------------------------|---|
| * Industriali | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Deliberazione C.C. n. 10 del 1997 e 42/98 |
| * Artigianali | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Deliberazione C.C. n. 10 del 1997 e 42/98 |
| * Commerciali | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Deliberazione C.C. n. 33 del 2003         |

Altri strumenti (specificare)

Regolamento Edilizio Comunale      Vero  
approvato con Deliberazione C.C. n.

49 del 24.11.2011 Piano

Zonizzazione Acustica approvato con  
Deliberazione C.C. n. 13 del 2004

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>	12.000	5.300
<b>P.I.P</b>	46.695	Vero

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	34.572,74	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	156.272,73	6.000,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	953.999,78	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	1.631.604,68	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	323.165,20	previsione di competenza	1.239.500,75	1.232.974,00	1.233.324,00	1.233.324,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	2.168,36	previsione di cassa	1.487.092,42	1.556.139,20		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	59.660,51	previsione di competenza	11.187,39	4.060,00	1.321,00	1.321,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	515.473,21	previsione di competenza	16.053,56	6.228,36		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	38.277,32	previsione di competenza	511.896,51	493.183,00	513.204,00	513.204,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di cassa	673.256,40	552.843,51		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	12.692,92	previsione di competenza	82.150,00	59.900,00	23.900,00	23.900,00
			previsione di cassa	605.646,44	575.373,21		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	38.277,32	38.277,32		
			previsione di competenza	873.461,65	497.555,78	497.555,78	497.555,78
			previsione di cassa	873.461,65	497.555,78		
			previsione di competenza	409.049,37	379.049,37	379.049,37	379.049,37
			previsione di cassa	413.550,60	391.742,29		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>951.437,52</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>3.127.245,67</b>	<b>2.666.722,15</b>	<b>2.648.354,15</b>	<b>2.648.354,15</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>951.437,52</b>	<b>previsione di cassa</b>	<b>4.107.338,39</b>	<b>3.618.159,67</b>		
			<b>previsione di competenza</b>	<b>4.272.090,92</b>	<b>2.672.722,15</b>	<b>2.648.354,15</b>	<b>2.648.354,15</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>5.738.943,07</b>	<b>3.618.159,67</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*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

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

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

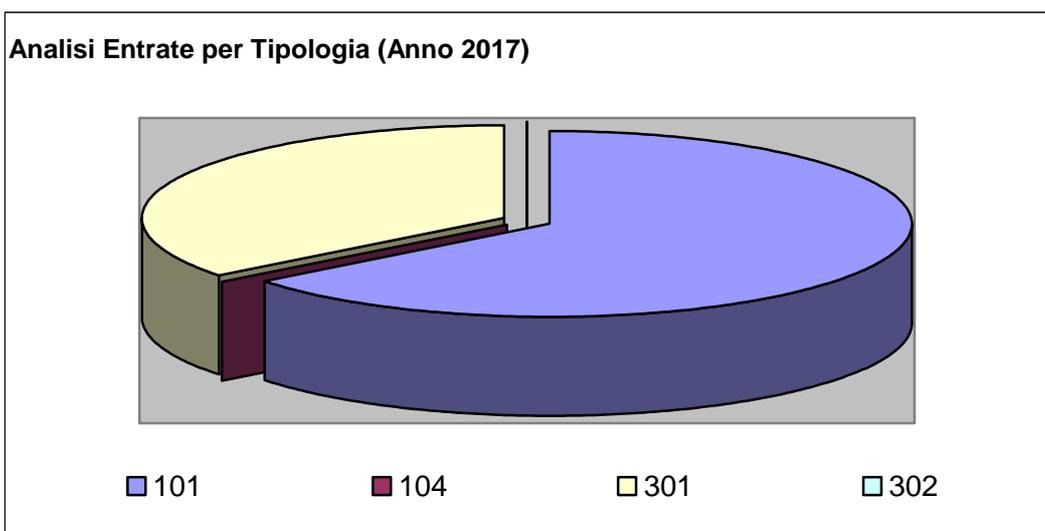
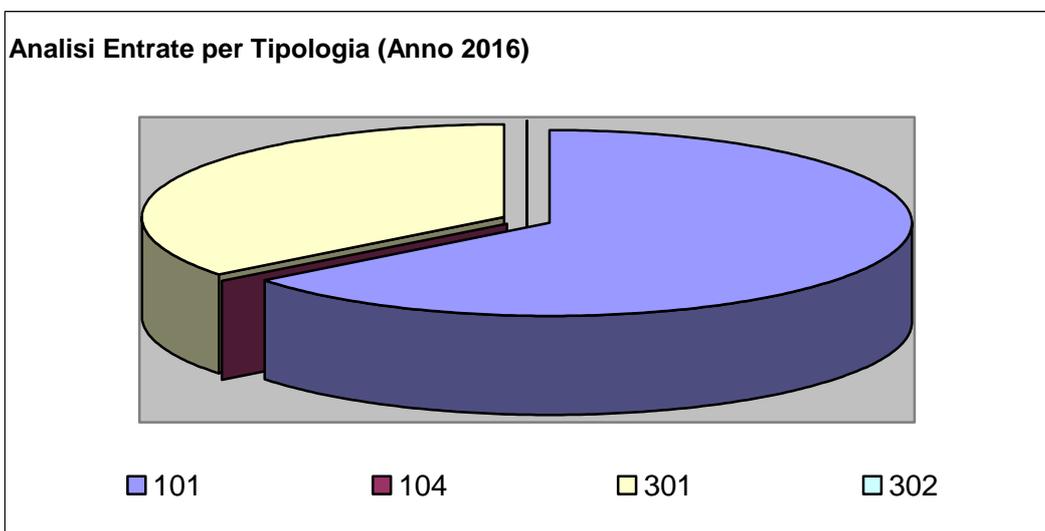
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

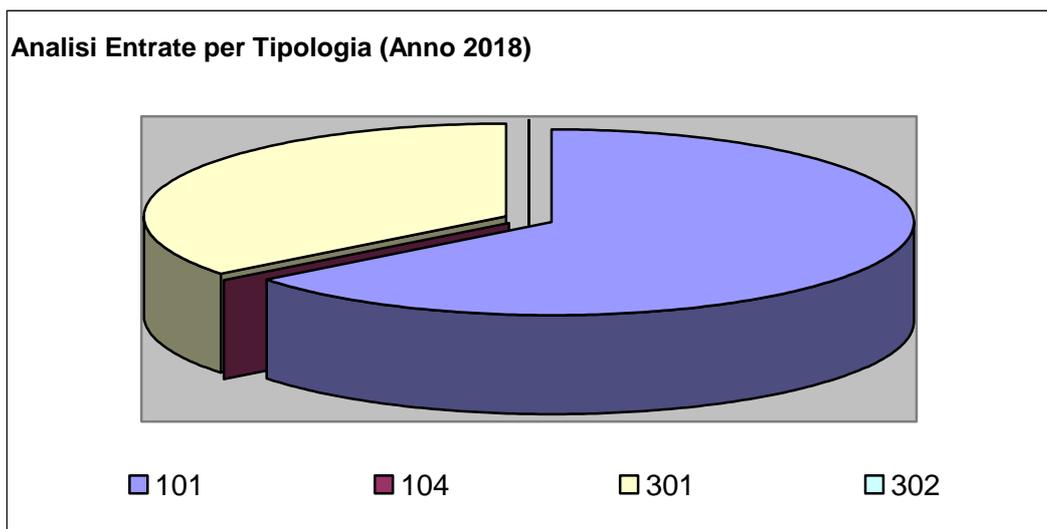
*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

**Analisi entrate: Politica Fiscale**

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	793.300,00	793.650,00	793.650,00
		cassa	1.075.420,26		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	439.674,00	439.674,00	439.674,00
		cassa	480.718,94		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>1.232.974,00</b>	<b>1.233.324,00</b>	<b>1.233.324,00</b>
		cassa	<b>1.556.139,20</b>		





*IUC: IMU E TASI*

*IUC – IMU (D.C.C. 20/2015)*

Le aliquote di IMU che verranno proposte all'approvazione del Consiglio per l'anno 2016 sono quelle approvate per l'anno 2015 con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 20/2015 e sono le seguenti (salvo diversa disposizione di legge):

- **ABITAZIONE PRICIPALE:** (classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e pertinenze nei limiti stabiliti dalla norma): aliquota prevista 0,4% (aliquota base), detrazione euro 200,00; la suddetta detrazione si applica agli alloggi regolarmente assegnati dagli Istituti autonomi per le case popolari (IACP) o dagli enti di edilizia residenziale pubblica, comunque denominati, aventi le stesse finalità degli IACP, istituiti in attuazione dell'articolo 93 del Decreto del Presidente della Repubblica 24 luglio 1977, n. 616;

- **PERTINENZE:** Per pertinenze dell'abitazione principale si intendono esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7 nella misura massima di una unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate, anche se iscritte in catasto unitamente all'unità ad uso abitativo. Al fine di agevolare i contribuenti in fase di prima applicazione dell'Imposta Municipale Propria, per coloro i quali hanno già considerato e dichiarato pertinenze dell'abitazione principale una o due unità immobiliari classificate nelle categorie catastali C/2, C/6, C/7 ai sensi della normativa vigente, in assenza di diversa dichiarazione, verranno considerate pertinenze dell'abitazione principale quelle ubicate più vicino all'abitazione principale; a parità di distanza si considereranno quelle con rendita catastale più elevata.

Si considera adibita ad abitazione principale l'unità immobiliare posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata.

- **TERRENI AGRICOLI:** aliquota 0,46%; attualmente esenti in base alla vigente normativa in quanto Comune montano;

- **IMMOBILI DI CATEGORIA D:** 0,95%;

**TUTTE LE FATTISPECIE DI IMMOBILI NON RICOMPRESSE NELLE CATEGORIE IMPOSITIVE SUINDICATE ED AREE FABBRICABILI: aliquota 0,9%.**

*IUC – TASI (D.C.C. 21/2015)*

Le aliquote di TASI che verranno proposte all'approvazione del Consiglio per l'anno 2016 sono quelle approvate per l'anno 2015 con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 21/2015 e sono le seguenti (salvo diversa disposizione di legge):

**1 per mille** per tutte le tipologie di immobili e soggetti passivi del tributo.

---

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

Non applicata.

---

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

Come da D.Lgs. 507/1993.

---

*RISCOSSIONE COATTIVA*

Si prevede di proseguire l'attività ormai divenuta ordinaria e costante che interessa l'Ufficio tributi per gran parte dell'anno di verifica e controllo sulla regolarità degli adempimenti fiscali da parte dei contribuenti.

L'annualità che sarà posta sotto particolare attenzione è il 2011 nel 2016, il 2012 nel 2017 e il 2013 nel 2018 per poter rispettare i termini di prescrizione. Per motivi di economicità operativa, quando una posizione viene trovata irregolare, il contribuente viene controllato su tutte le annualità e i provvedimenti sanzionatori potranno, pertanto, interessare anche annualità successive. Ciò per evitare di dover riprendere posizioni già controllate più volte creando effetti di antieconomicità al modus operandi dell'Ufficio. Verranno garantiti a tutti i contribuenti che riceveranno importi significativi di recuperi, la possibilità di assolvere ai loro debiti in forma rateale.

Nell'anno 2016 si prevede di affidare l'attività di riscossione coattiva, esercitata in precedenza dalla ditta G.E.C. S.p.a.

---

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
ICI/IMU	7.000,00	7.400,00	7.400,00
TASI	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TARSU/TARES	-	-	-
ALTRE	-	-	-

T.O.S.A.P. - TARIFFE

OCCUPAZIONI PERMANENTI

- a) Occupazione di qualsiasi natura di suolo pubblico.  
Per ogni metro quadrato e per anno:
- |                         |            |
|-------------------------|------------|
| Categoria prima         | Euro 21,07 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 10,54 |
| Categoria terza (30%)   | Euro 6,32  |
- b) Occupazioni di qualsiasi natura di spazi sottostanti e soprastanti il suolo:  
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 66%):
- |                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima         | Euro 7,16 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 3,58 |
| Categoria terza (30%)   | Euro 2,15 |
- c) Occupazioni con tende fisse e retrattili aggettanti direttamente sul suolo pubblico.  
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 70%):
- |                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima         | Euro 6,32 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 3,16 |
| Categoria terza (30%)   | Euro 1,90 |
- d) Occupazioni con passi carrabili.  
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 50%):
- |                         |            |
|-------------------------|------------|
| Categoria prima         | Euro 10,54 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 5,27  |
| Categoria terza (30%)   | Euro 3,16  |
- e) Occupazioni con passi carrabili di accesso ad impianti per la distribuzione dei carburanti.  
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 70%):
- |                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima         | Euro 6,32 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 3,16 |
| Categoria terza (30%)   | Euro 1,90 |
- f) Accessi carrabili o pedonali a raso per i quali, a seguito del rilascio di apposito cartello segnaletico, sia vietata la sosta indiscriminata sull'area antistante gli accessi medesimi.  
Per ogni metro quadrato e per anno:
- PEDONALI (riduzione del 50%)**
- |                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima         | Euro 2,11 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 1,06 |
| Categoria terza (30%)   | Euro 0,63 |
- CARRABILI (riduzione del 50%)**
- |                         |            |
|-------------------------|------------|
| Categoria prima         | Euro 10,54 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 5,27  |
| Categoria terza (30%)   | Euro 3,16  |
- g) Passi carrabili costruiti direttamente dal Comune che risultino non utilizzabili e, comunque, di fatto non utilizzati.  
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 90%):
- |                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima         | Euro 2,11 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 1,06 |
| Categoria terza (30%)   | Euro 0,63 |

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- h) Per le occupazioni con autovetture adibite a trasporto pubblico, la tassa va commisurata alla superficie dei singoli posti assegnati e la tariffa da applicare è quella indicata alla lettera a).
- i) Per l'occupazione permanente realizzata con cavi, condutture, impianti o con qualsiasi altro manufatto da aziende di erogazione di pubblici servizi, come pure da quelle esercenti attività strumentale ai servizi medesimi, il canone è commisurato, in forma forfetaria, sulla base di lire 1.500 per il numero complessivo delle relative utenze risultanti al 31 dicembre dell'anno precedente a quello per cui è dovuto il canone stesso.

In ogni caso l'ammontare complessivo del canone, sia per le aziende erogatrici dei pubblici servizi sia per quelle strumentali a queste, non potrà essere inferiore a Lire 1.000.000.

Gli importi di cui al punto 1 sono rivalutati annualmente in base agli indici ISTAT dei prezzi al consumo rilevati al 31 dicembre dell'anno precedente.

Il canone è versato in unica soluzione entro il 30 aprile di ciascun anno.

- i) Occupazioni di suolo o soprasuolo con apparecchi automatici per la distribuzione dei tabacchi.

Per ogni apparecchio e per anno:

Centro abitato	Euro	10,33
Zona limitrofa	Euro	7,75
Sobborghi e zone periferiche	Euro	5,16

- j) Distributori di carburante:

occupazioni del suolo e del sottosuolo effettuate con le sole colonnine montanti di distribuzione dei carburanti, dell'acqua e dell'aria compressa e i relativi serbatoi sotterranei, nonché con un chiosco che insista su di una superficie non superiore ai 4 metri quadrati:

Per ogni distributore e per anno:

Centro abitato	Euro	30,99
Zona limitrofa	Euro	25,82
Sobborghi e zone periferiche	Euro	15,49
Frazioni	Euro	5,16

La tassa è applicata per i distributori di carburanti, muniti di un solo serbatoio sotterraneo di capacità non superiore ai 3.000 litri.

Se il serbatoio è di capacità maggiore la tariffa viene aumentata di 1/5 per ogni mille litri o frazione di mille litri. E' ammessa la tolleranza del 5% sulla misura della capacità.

Per i distributori di carburante muniti di due o più serbatoi di differente capacità, raccordati tra loro, la tassa nella misura sopra stabilita viene applicata con riferimento al serbatoio di minore capacità, maggiorata di 1/5 per ogni mille litri o frazioni di mille litri degli altri serbatoi.

Per i distributori di carburanti muniti di due o più serbatoi autonomi, la tassa si applica autonomamente per ciascuno di essi.

Tutti gli ulteriori spazi ed aree pubbliche eventualmente occupati con impianti, ivi comprese le tettoie, i chioschi e simili per le occupazioni eccedenti la superficie di 4 mq., comunque utilizzati, sono soggetti alla tassa in base ai criteri e alle tariffe normali.

### OCCUPAZIONI TEMPORANEE

- a) Occupazioni temporanee di suolo pubblico.

Tariffa giornaliera per mq.:

Categoria prima	Euro	1,03
Categoria seconda (50%)	Euro	0,52
Categoria terza (30%)	Euro	0,310

In rapporto alla durata dell'occupazione e nell'ambito delle categorie in cui è classificato il territorio comunale, la tariffa viene così graduata:

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

1. oltre la prima ora e fino alle ore 14 e fino a 14 giorni: Categoria prima	Euro	0,52
2. oltre le ore 14 e fino alle ore 20 e fino a 14 giorni: Categoria prima	Euro	0,310
3. oltre le ore 20 e fino alle ore 24 (tariffa intera) e fino a 14 giorni: Categoria prima	Euro	0,207

- b) Per le occupazioni con tende e simili, la tariffa è quella indicata alla lettera a) ridotta del 70%.
- c) Per le occupazioni realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto, le tariffe di cui ai precedenti punti sono ridotte del 50%.
- d) Per le occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni giochi e divertimenti allo spettacolo viaggiante, la tariffa di cui alla lettera a) è ridotta dell'80%.
- e) Per le occupazioni temporanee del suolo per i fini di cui all'art. 46 del D.Lgs. 507/1993 la tariffa di cui alla lettera a) è ridotta del 50%. Le occupazioni in parola effettuate nell'ambito della stessa categoria ed aventi la medesima natura, sono calcolate cumulativamente con arrotondamento al mq.
- f) Per le occupazioni con autovetture di uso privato realizzate su aree a ciò destinate dal Comune, si applica la tariffa indicata alla lettera a) aumentata del 30%.
- g) Per le occupazioni realizzate per l'esercizio dell'attività edilizia le tariffe indicate alla lettera a) sono ridotte del 50%.
- h) Per le occupazioni in occasione di fiere e festeggiamenti (con esclusione di attrazioni, giochi ecc...) la tariffa è aumentata del 20%.
- i) Per le occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni politiche, culturali o sportive, la tariffa ordinaria indicata alla lettera a) è ridotta dell'80%.
- j) Occupazioni temporanee del sottosuolo e del soprassuolo stradale di cui all'art. 47 del D.lgs. 507/1993.

La tassa è determinata in misura forfetaria come segue:

- fino ad un km. lineare e di durata non superiore a 30gg.	Euro	5,16
- oltre 1 km. lineare e di durata non superiore a 30 gg.	Euro	7,75

Per le occupazioni di cui alle lettere a) e b) di durata superiore ai 30 gg. la tassa è maggiorata nelle seguenti misure percentuali:

1. fino a 90 gg.	+ 30%
2. oltre i 90 gg. e fino a 180 gg.	+ 50%
3. di durata superiore a 180 gg.	+ 100%

La riscossione della tassa per le occupazioni temporanee di durata non inferiore a un mese o che si verificano con carattere ricorrente, avviene mediante convenzione a tariffa ridotta del 50%.

Per le occupazioni che di fatto, si protraggono per un periodo superiore a quello consentito originariamente, ancorché uguale o superiore all'anno, si applica la tariffa dovuta per le occupazioni temporanee di carattere ordinario, aumentata del 20%.

---

### TARSU-TARES-TARI

*IUC- TARI (D.C.C. 19/2015) (Il seguente piano finanziario valido per l'anno 2015, potrà subire lievi modifiche ai fini della copertura del 100% del costo del servizio)*

Tariffe della tassa sui rifiuti  
Anno 2015

Utenze domestiche

Numero componenti	Ka	Quota fissa (€/mq/anno)	Kb	Quota variabile (€/anno)
1	0,84	€ 0,72852	0,60	€ 27,46894
2	0,98	€ 0,84993	1,40	€ 64,09418
3	1,08	€ 0,93666	1,80	€ 82,40681
4	1,16	€ 1,00604	2,20	€ 100,71943
5	1,24	€ 1,07543	2,90	€ 132,76652
6 o più	1,30	€ 1,12746	3,40	€ 155,6573

Utenze non domestiche

	Categorie di attività	Kc	Quota fissa (€/mq/anno)	Kd	Quota variabile (€/mq/anno)
1	MUSEI, BIBLIOTECHE, SCUOLE, ASSOCIAZIONI, LUOGHI DI CULTO	0,32	€ 0,31697	2,60	€ 0,36499
2	CAMPEGGI, DISTRIBUTORI CARBURANTI, IMPIANTI SPORTIVI	0,67	€ 0,66366	5,51	€ 0,77349
3	STABILIMENTI BALNEARI	0,38	€ 0,3764	3,11	€ 0,43658
4	ESPOSIZIONI, AUTOSALONI	0,30	€ 0,29716	2,50	€ 0,35095
5	ALBERGHI CON RISTORANTE	1,07	€ 1,05987	8,79	€ 1,23394
6	ALBERGHI SENZA RISTORANTE	0,80	€ 0,79242	6,55	€ 0,91949
7	CASE DI CURA E RIPOSO	0,95	€ 0,941	7,82	€ 1,09777
8	UFFICI, AGENZIE, STUDI PROFESSIONALI	1,00	€ 0,99053	8,21	€ 1,15252
9	BANCHE E ISTITUTI DI CREDITO	0,55	€ 0,54479	4,50	€ 0,63171
10	NEGOZI DI ABBIGLIAMENTO, CALZATURE, LIBRERIE, CARTOLERIE, FERRAMENTA ED ALTRI BENI DUREVOLI	0,87	€ 0,86176	7,11	€ 0,9981
11	EDICOLA, FARMACIA, TABACCAIO, PLURILICENZE	1,07	€ 1,05987	8,80	€ 1,23534
12	ATTIVITA' ARTIGIANALI TIPO BOTTEGHE: FALEGNAME, IDRAULICO, FABBRO, ELETTRICISTA	0,72	€ 0,71318	5,90	€ 0,82824
13	CARROZZERIA, AUTOFFICINA, ELETTRAUTO	0,92	€ 0,91129	7,55	€ 1,05987
14	ATTIVITA' INDUSTRIALI CON CAPANNONI DI PRODUZIONE	0,43	€ 0,42593	3,50	€ 0,49133
15	ATTIVITA' ARTIGIANALI DI PRODUZIONE BENI SPECIFICI	0,55	€ 0,54479	4,50	€ 0,63171
16	RISTORANTI, TRATTORIE, OSTERIE, PIZZERIE, PUB	4,84	€ 4,79417	39,67	€ 5,56887
17	BAR, CAFFE', PASTICCERIA	3,64	€ 3,60553	29,82	€ 4,18613
18	SUPERMERCATO, PANE E PASTA, MACELLERIA, SALUMI E FORMAGGI, GENERI ALIMENTARI	1,76	€ 1,74333	14,43	€ 2,02568
19	PLURILICENZE ALIMENTARI E/O MISTE	1,54	€ 1,52542	12,59	€ 1,76738
20	ORTOFRUTTA, PESCHERIE, FIORI E PIANTE, PIZZA AL TAGLIO	6,06	€ 6,00261	49,72	€ 6,97969
21	DISCOTECHE, NIGHT CLUB	1,04	€ 1,03015	8,56	€ 1,20165

Utenze soggette a tariffa giornaliera

La misura tariffaria è determinata in base alla corrispondente tariffa annuale del tributo, rapportata a giorno

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

Come da D.Lgs. 507/1993.

---

*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 per il 2015.

Si è consapevoli che potrebbe essere attuata da parte del Governo statale una imminente modifica all'attuale sistema fiscale locale, in particolare per quanto riguarda l'IMU e la TASI ma, dalle anticipazioni che abbiamo potuto leggere nel disegno di legge di stabilità, si dovrebbe presumere che, in caso di abolizione di alcune tipologie di imposte, lo Stato garantirà l'invarianza di risorse attraverso la forma dei trasferimenti.

Nel caso detta previsione si verificasse, si dovrà procedere ad una variazione di bilancio e del presente DUP.

---

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Ricciardi Dott.ssa Francesca

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Ricciardi Dott.ssa Francesca

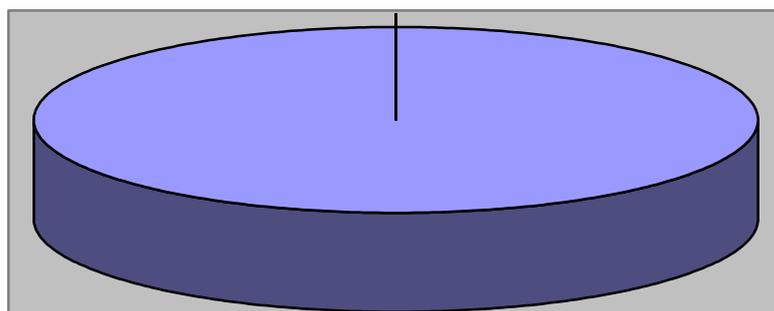
Responsabile Tassa occupazione spazi: Ricciardi Dott.ssa Francesca

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Ricciardi Dott.ssa Francesca

*Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

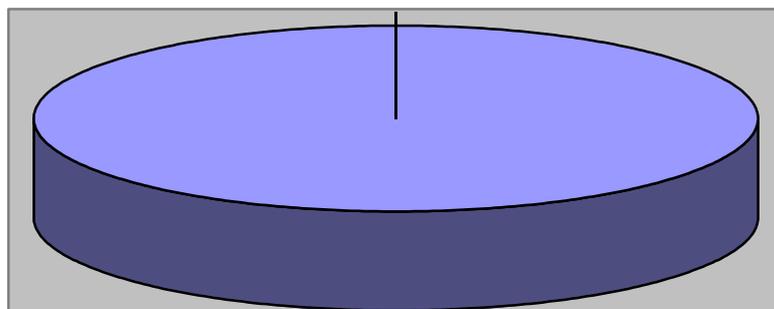
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	4.060,00	1.321,00	1.321,00
		cassa	6.228,36		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	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>		<b>comp</b>	<b>4.060,00</b>	<b>1.321,00</b>	<b>1.321,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>6.228,36</b>		

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

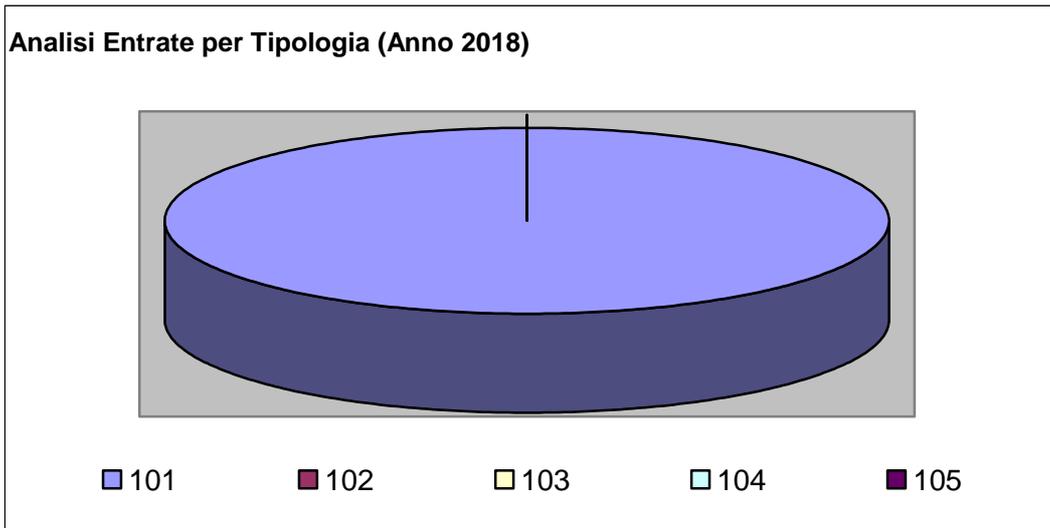


■ 101      ■ 102      □ 103      □ 104      ■ 105

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



■ 101      ■ 102      □ 103      □ 104      ■ 105



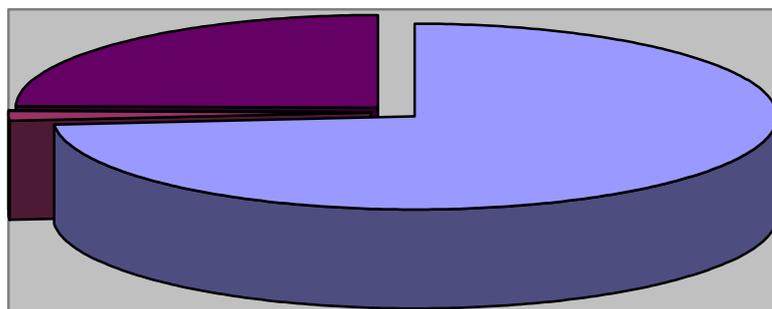
---

I trasferimenti correnti sono quasi esclusivamente trasferimenti dallo Stato.

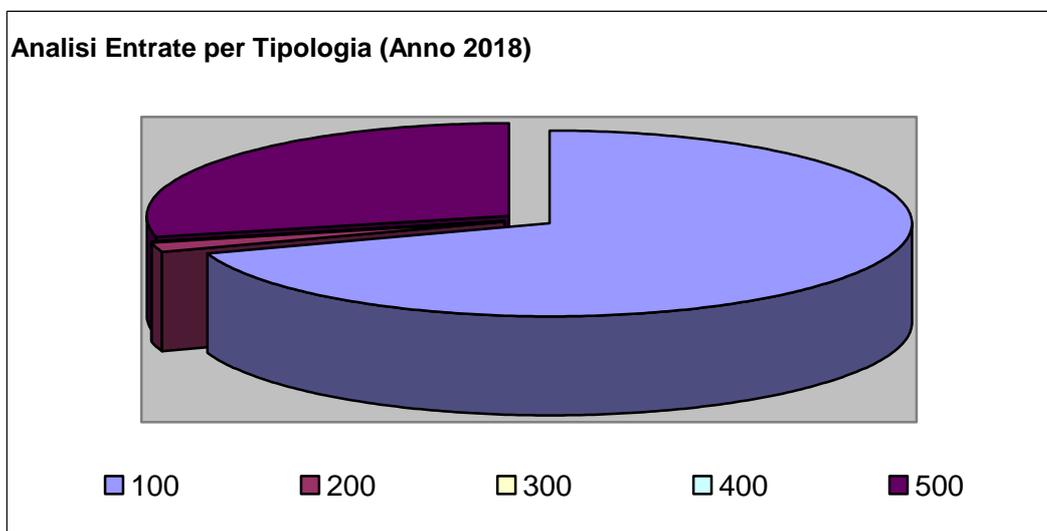
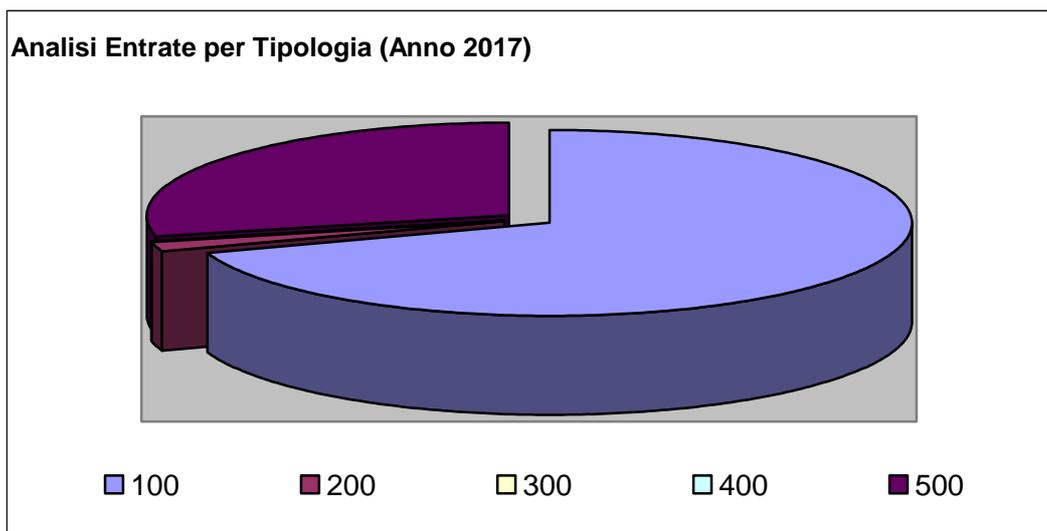
*Analisi entrate: Politica tariffaria*

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	363.129,00	358.129,00	358.129,00
		cassa	373.717,45		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	8.200,00	8.200,00	8.200,00
		cassa	45.663,99		
300	Interessi attivi	comp	335,00	335,00	335,00
		cassa	335,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	121.519,00	146.540,00	146.540,00
		cassa	133.127,07		
<b>TOTALI TITOLO</b>		<b>comp</b>	<b>493.183,00</b>	<b>513.204,00</b>	<b>513.204,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>552.843,51</b>		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



■ 100      ■ 200      ■ 300      ■ 400      ■ 500



### *PROVENTI SERVIZI*

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione in linea con gli indirizzi strategici nazionali ed è la seguente:

Mantenimento inalterato di tutte le tariffe vigenti dei servizi pubblici locali.

Mantenimento inalterato delle aliquote di imposte e tasse comunali ad eccezione di un eventuale lieve adeguamento alla TARI per necessità di copertura dei costi al 100%.

### *Tariffe Servizi Pubblici*

Premesso che i servizi pubblici a domanda individuale sono i seguenti:

- Impianti sportivi (bocciofila, campi calcio)
- Impianti sportivi (palestra)
- Sale riunioni (per celebrazione matrimoni)
- Sala polivalente

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- Mensa scuola dell'infanzia
- Illuminazione Votiva
- Peso pubblico
- Centro vacanza per minori
- Trasporto scolastico
- Servizi cimiteriali

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

- **Impianti sportivi (bocciofila, campi calcio) (canoni come d.g.c. 30/2013)**

CONCESSIONARIO /IMMOBILE	CANONE ANNUO
A.S.D. PETANQUE ROCCAIONE "Energie Rinnovabili" / Bocciofila comunale e campo calcetto/tennis	€ 290,00+IVA ai sensi di Legge
A.S. Valvermenagna Calcio/Impianto sportivo comunale gioco calcio	€ 150,00+IVA ai sensi di Legge

- **Impianti sportivi (palestra) – tariffe come da D.G.C. 37/2013**

TARIFFE ORARIE		
CATEGORIE	SERVIZIO DOCCIA COMPRESO/NON COMPRESO	€/ORA
Gruppi informali di adulti maggiorenni	IN ENTRAMBI I CASI	30,00
Società, enti, associazioni con sede fuori Comune di Roccavione	IN ENTRAMBI I CASI	30,00
Società, enti, associazioni con sede nel Comune di Roccavione	IN ENTRAMBI I CASI	27,00
Società, enti, associazioni di anziani (oltre 65 anni)	COMPRESO	26,00
Società, enti, associazioni di anziani (oltre 65 anni)	NON COMPRESO	25,00
Società, enti, associazioni di gruppi giovanili (di età inferiore a 18 anni)	COMPRESO	24,00
Società, enti, associazioni di gruppi giovanili (di età inferiore a 18 anni)	NON COMPRESO	21,00

- **Sale riunioni (per celebrazione matrimoni) – tariffe come da D.G.C. 77/2014**

MATRIMONI	TARIFFE
Matrimoni celebrati presso la Sede Municipale – Ufficio del Sindaco in orario di servizio, per tutto il periodo dell'anno in conformità all'apertura dell'ufficio di stato civile: Uno o entrambi gli sposi residenti..... Sposi entrambi non residenti.....	€ 0,00 € 50,00
Matrimoni celebrati presso il Palazzo Municipale – Sala Consiliare in orario di servizio, per tutto il periodo dell'anno in conformità all'apertura dell'ufficio di stato civile:	

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Uno o entrambi gli sposi residenti.....	€ 50,00
Sposi entrambi non residenti.....	€ 100,00
Matrimoni celebrati presso la Sede Municipale - Sala Consiliare fuori orario di servizio e comunque secondo il calendario predisposto dall'ufficio di stato civile:	
Uno o entrambi gli sposi residenti.....	€ 70,00
Sposi entrambi non residenti.....	€ 150,00
Matrimoni celebrati presso la Sede Municipale - Sala Giunta o presso l'immobile Sala Polivalente – Via Santa Croce n. 22 - 1° piano (con ingresso da Via dei Boschi n.17) per tutto il periodo dell'anno in conformità all'apertura dell'ufficio di stato civile:	
Uno o entrambi gli sposi residenti.....	€ 50,00
Sposi entrambi non residenti.....	€ 100,00
Matrimoni celebrati presso la Sede Municipale - Sala Giunta o presso l'immobile Sala Polivalente – Via Santa Croce n. 22 - 1° piano (con ingresso da Via dei Boschi n.17), fuori orario di servizio e comunque secondo il calendario predisposto dall'ufficio di stato civile:	
Uno o entrambi gli sposi residenti.....	€ 70,00
Sposi entrambi non residenti.....	€ 150,00

▪ **Sala polivalente – tariffa come da D.G.C. 53/2014**

€ 20,00/h, IVA compresa. La tariffa non è comprensiva dei costi della pulizia; l'onere di provvedere alla pulizia dei locali utilizzati, da svolgersi dai concessionari o tramite terzi, e l'asporto dei rifiuti prodotti, viene posto in capo ai concessionari stessi. L'immobile in oggetto non verrà concesso per lo svolgimento di feste.

▪ **Mensa scuola dell'infanzia – tariffe come da D.G.C. 53/2015**

Euro 4,50 per ogni pasto effettivamente consumato.

▪ **Illuminazione Votiva – canone come da D.G.C. 51/2014**

- a) diritto di allacciamento “una tantum” per la prima lampada in Euro 63,52 + I.V.A. ai sensi di legge;
- b) il diritto di allacciamento per ogni lampada in più in Euro 14,46 + I.V.A. ai sensi di legge.
- c) canone annuo per il consumo di energia elettrica per ogni lampada a watts, in Euro 14,75 + I.V.A. ai sensi di legge.

▪ **Peso pubblico - tariffe come da D.G.C. 114/2009**

- fino a 10.000 kg. EURO 2,00
- da 10.001 kg. a 20.000 kg. EURO 4,00
- da 20.001 kg. a 30.000 kg. EURO 6,00
- da 30.001 kg. a 40.000 kg. EURO 8,00

Le suddette tariffe devono intendersi comprensive di I.V.A.

- Centro vacanza per minori

▪ **Trasporto scolastico - tariffe come da D.G.C. 112/2009**

a) per trasporto nella sola mattinata:

- 1° figlio EURO 17,00
- 2° figlio EURO 15,00
- 3° e successivi figli EURO 13,50

b) per trasporto mattino e pomeriggio:

1° figlio	EURO 22,00
2° figlio	EURO 20,00
3° e successivi figli	EURO 18,00

▪ **Servizi cimiteriali - tariffe come da D.G.C. 33/2013**

**A) ACCESSO AL SERVIZIO FUNERARIO: € 100,00**

**B) SERVIZI CIMITERIALI:**

- Tumulazione (apertura/chiusura loculo, tomba, celletta): € 100,00
- Inumazione (fossa): € 100,00
- Esumazione *con scavo e riduzione a carico dell'utente* (apertura/chiusura loculo, tomba, celletta per collocazione resti e/o collocazione resti in ossario comune): € 100,00
- Estumulazione *con eventuale riduzione a carico dell'utente* (apertura/chiusura loculo, tomba, celletta/nuova collocazione resti o collocazione resti in ossario comune o apertura/chiusura loculo, tomba, celletta di nuova collocazione): € 100,00
- Traslazione (apertura e/o chiusura loculo, tomba, celletta di nuova collocazione): € 100,00

**C) SERVIZIO CREMAZIONE:**

- Affidamento ceneri e/o dispersione ceneri nell'ossario comune e/o dispersione ceneri fuori dal cimitero: € 100,00
- Targhetta ricordo (obbligatoria per legge): € 5000
- Variazione luogo di conservazione urna cineraria: € 50,00.

I servizi di inumazione, esumazione ordinaria ed estumulazione ordinaria da loculi sono gratuiti nel caso di:

- salme di persone, residenti o decedute nel territorio comunale, indigenti o appartenenti a famiglie bisognose;
- salme di persone sconosciute;
- salme di persone nei confronti delle quali vi sia disinteresse da parte dei familiari; in questa ipotesi il Comune avvia eventuale rivalsa sui soggetti obbligati.

---

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

Il Comune di Roccavione riscuote quali proventi dell'Ente:

- sovracanonii sulle concessioni idroelettriche per circa Euro 130.000,00 annui;
- fitti di terreni per Euro 500,00 circa annui;
- rimborsi per uso sale comunali per Euro 50,00 circa annui;
- proventi da boschi cedui per Euro 4.480,61;
- per l'esercizio delle cave presenti sul territorio Euro 136.000,00 circa annui;
- indennizzo dalla Società Sibelco relativo alla sorgente Sagna Euro 20.300,00 circa annui;
- proventi da concessioni cimiteriali per Euro 12.000,00 circa annui.

Gli alloggi di E.R.P. di Via Madonna e di Via Tino Aime sono gestiti dall'A.T.C. di Cuneo.

*PROVENTI DIVERSI*

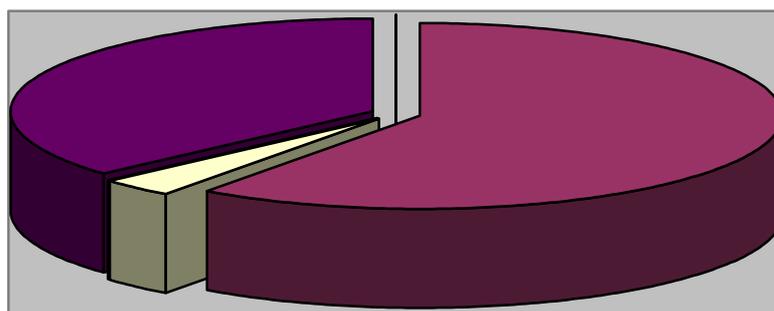
Il Comune di Roccavione riscuote quali proventi diversi dell'Ente:

- Euro 24.000,00 per rimborsi diritti di notifica, rimborsi vari e rimborsi bollette gas e luce dgli impianti sportivi (calcio e bocciofila);
  - Euro 10.697,23 per rimborso quota mutui da parte di Acda S.p.A.;
  - Euro 53.000,00 quale contributo per produzione cdr-p
  - sovracaroni sulle concessioni idroelettriche per circa Euro 130.000,00 annui;
  - fitti di terreni per Euro 500,00 circa annui;
  - rimborsi per uso sale comunali per Euro 50,00 circa annui;
-

*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

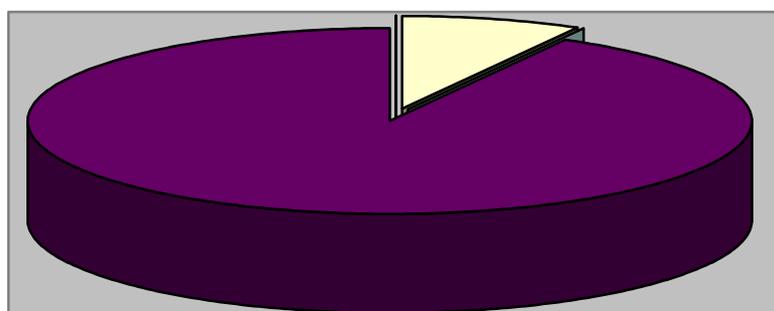
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	36.000,00	0,00	0,00
		cassa	36.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		cassa	509.204,34		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	22.000,00	22.000,00	22.000,00
		cassa	30.168,87		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>59.900,00</b>	<b>23.900,00</b>	<b>23.900,00</b>
		cassa	<b>575.373,21</b>		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

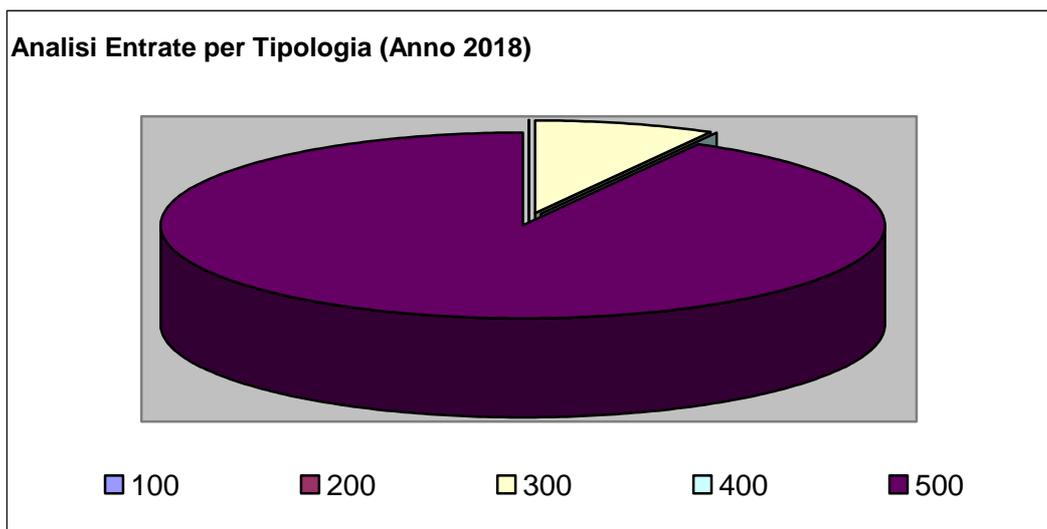


■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400    ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400    ■ 500



*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

I contributi agli investimenti sono rappresentati dalla somma di euro 36.000,00 quale contributo Fondazione CRC ottenuto nel 2015 per la manutenzione straordinaria della scuola dell'infanzia

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

Non sono previste alienazione nel corso del triennio 2016/2018.

*ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE*

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

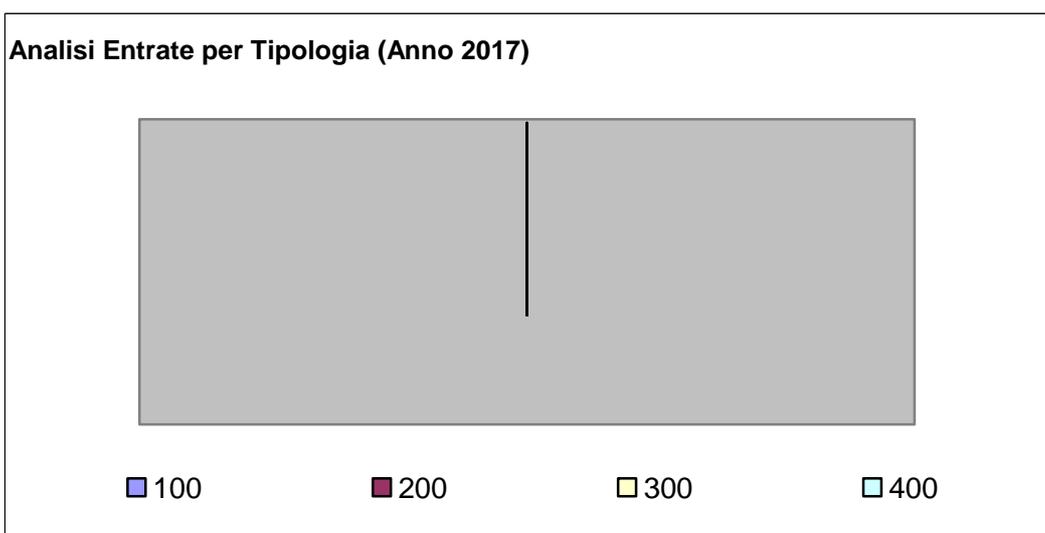
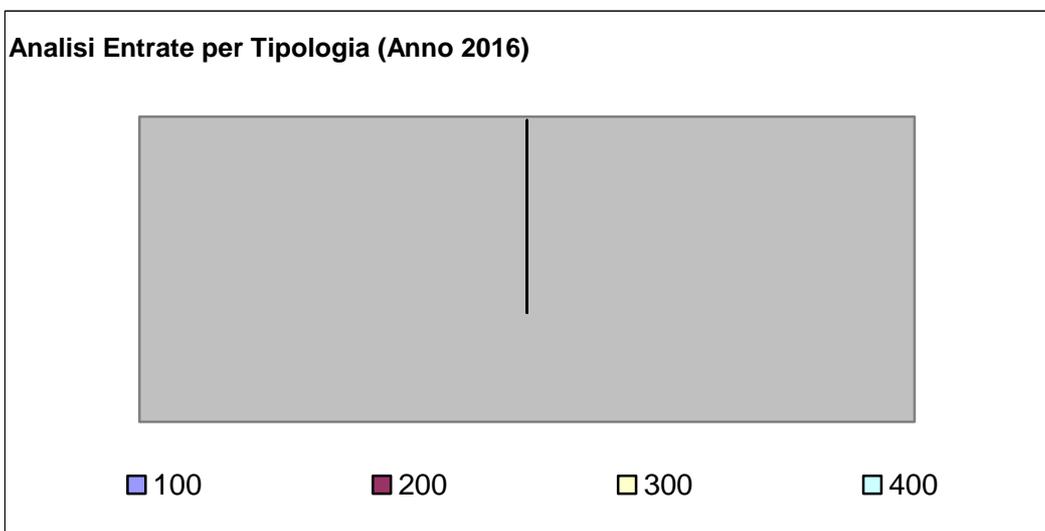
La previsione del 2016 è uguale ai restanti due anni. Si è prevista un'entrata più o meno allineata a quella dell'ultimo triennio.

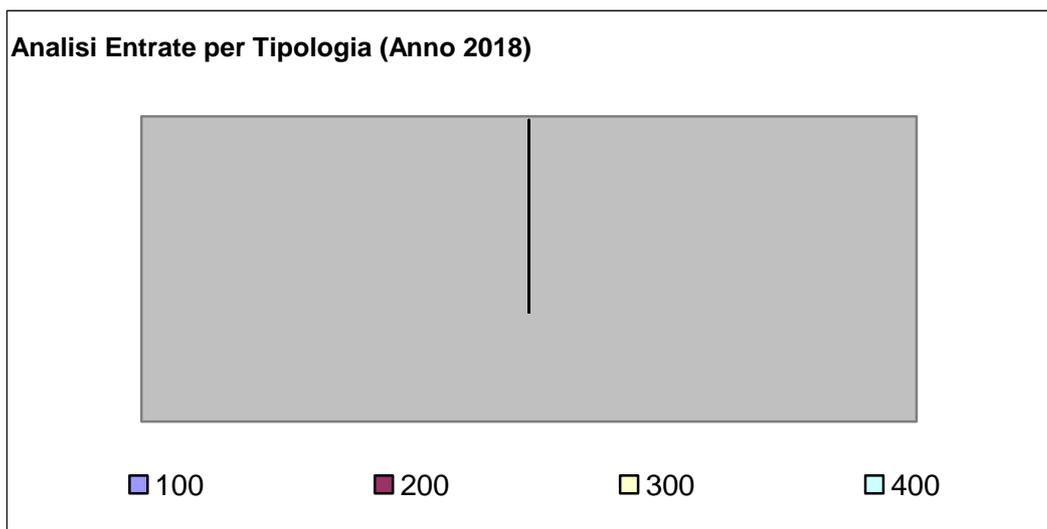
Non vengono previsti oneri finalizzati a parte corrente in quanto al momento tale applicazione non pare più consentita dalla norma vigente.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Investimenti	22.000,00	22.000,00	22.000,00

*Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

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



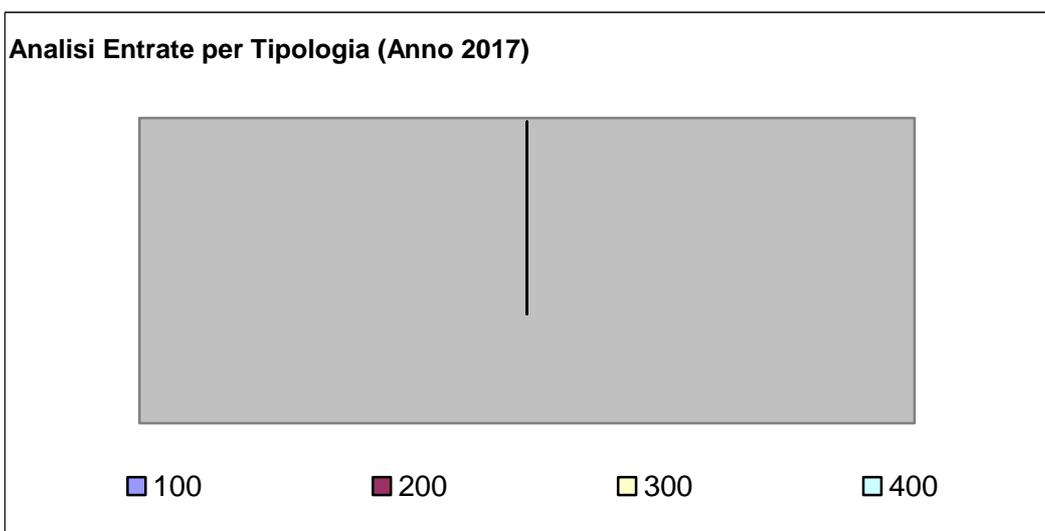
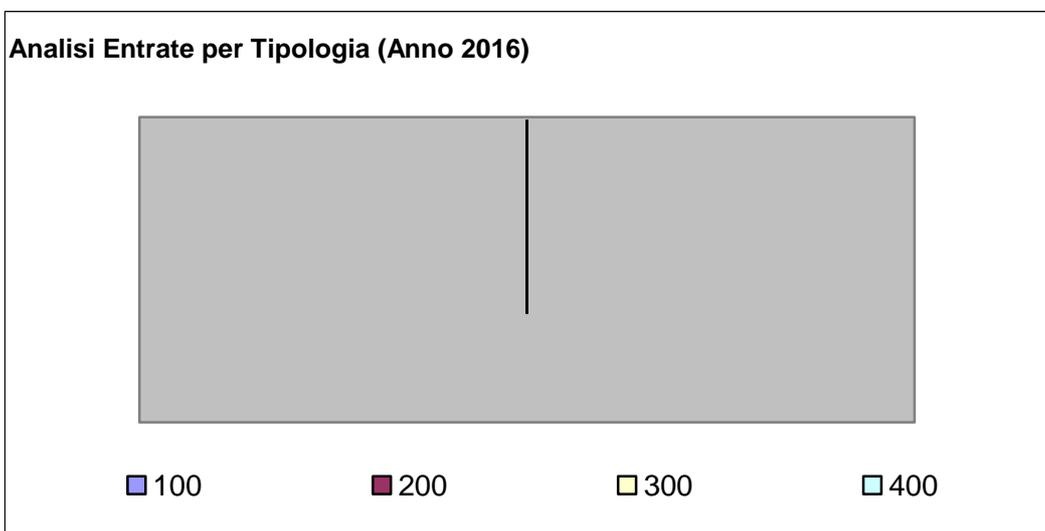


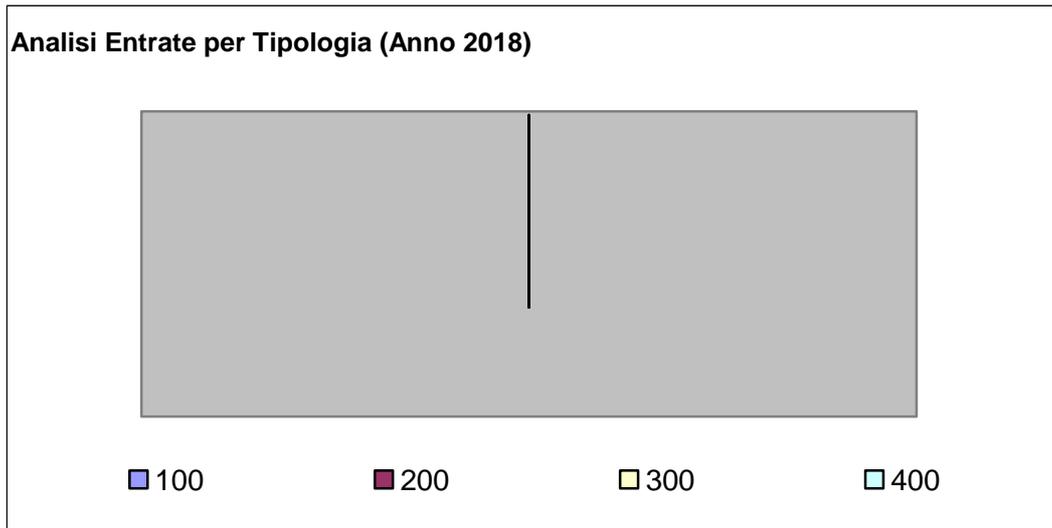
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che 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. Non essendo previsto alcun ricorso a indebitamento nel triennio, la presente sezione si presenta a zero.

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

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

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	38.277,32		
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>38.277,32</b>		





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.

Non è prevista l'accensione di prestiti nel triennio 2016/2018.

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

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	497.555,78	497.555,78	497.555,78
		cassa	497.555,78		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>497.555,78</b>	<b>497.555,78</b>	<b>497.555,78</b>
		cassa	<b>497.555,78</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 ACCERTAMENTO CONTO CONSUNTIVO 2014:*

- **Tit. 1** € 1.392.006,85
- **Tit. 2** € 28.262,12
- **Tit. 3** € 569.954,13

- 
- **Totale** € 1.990.223,10
  - **3/12** € **497.555,78**

Di iscrivere nel bilancio 2016 i seguenti importi:

**ENTRATA**

Risorsa 650 – Tit. 5° - Cat. 1^  
cod. mecc. 5.01.0650

- Anticipazione di tesoreria **€497.555,78**

**SPESA**

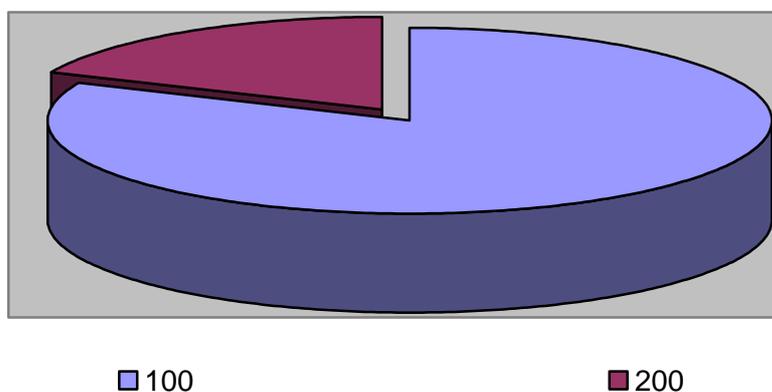
Intervento 11030 – Tit. 3° -  
Servizio 0103  
cod. mecc. 3.01.03.01 – Voce 11030

- Rimborso per anticipazioni di tesoreria **€497.555,78**

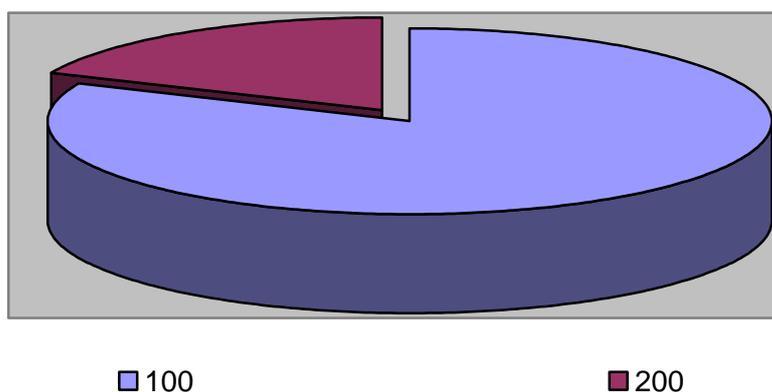
*Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

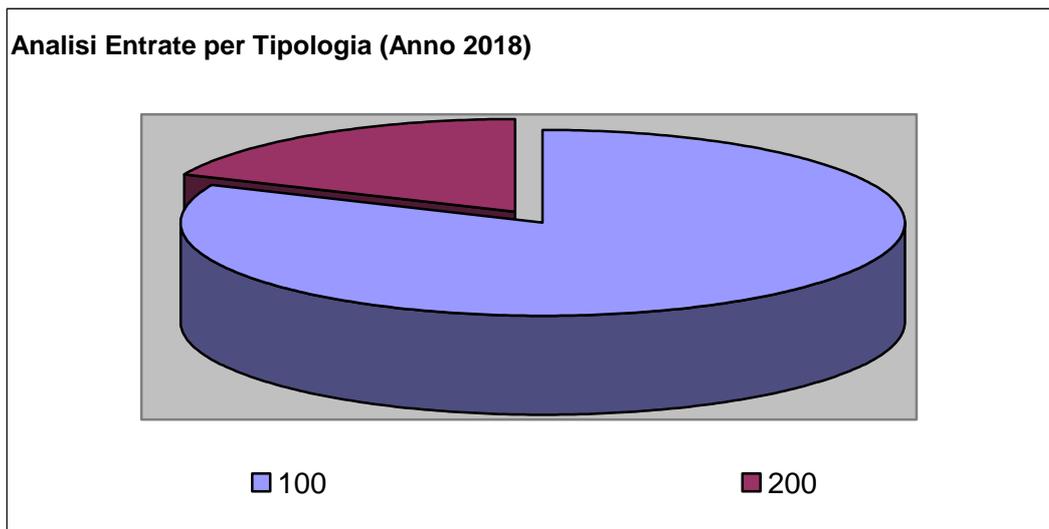
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	310.049,37	310.049,37	310.049,37
		cassa	313.870,15		
200	Entrate per conto terzi	comp	69.000,00	69.000,00	69.000,00
		cassa	77.872,14		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>379.049,37</b>	<b>379.049,37</b>	<b>379.049,37</b>
		cassa	<b>391.742,29</b>		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





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

Le partite di giro sono movimenti finanziari che non incidono in alcun modo nell'attività economica dell'ente, poiché registrano operazioni eseguite per conto terzi in quanto l'ente agisce come sostituto d'imposta. Quindi nel bilancio di competenza devono riportare, in virtù della loro natura, il pareggio tra le entrate (accertamenti – l'importo viene detratto dal credito) e le uscite (impegni di competenza). Le partite di giro rappresentano quindi contemporaneamente un debito e un credito.

Le entrate e le spese per servizi per conto terzi, in base all'art. 168 del TUEL, riguardano poste che rappresentano per l'ente un credito e, al tempo stesso, un debito. Parallelamente si stabilisce il principio per cui entrate e spese di tale tipologia devono equivalersi. Dalla disposizione normativa si ricava che le suddette poste rappresentano mere partite di giro, autofinanziate tramite un rapporto di reciproca correlazione del titolo. Inoltre, la correlazione del titolo e l'equivalenza numeraria mostrano l'assenza di "parte propria" dell'ente locale gerente nell'affare sottostante, nella misura in cui non v'è rischio per la finanza dello stesso. Si tratta, cioè, di somme da incassare ed erogare per la realizzazione di un "altrui interesse", ascrivibile ad altri soggetti giuridici, tenuti a lasciare finanziariamente indenne l'ente locale. Esse riguardano tassativamente:

- a) le ritenute erariali, ad esempio le ritenute d'acconto IRPEF ed il loro riversamento nella tesoreria dello Stato;
- b) le ritenute previdenziali, assistenziali o per conto di terzi effettuate al personale (ritenute sindacali o cessioni dello stipendio) ed il loro riversamento agli enti previdenziali ed assistenziali;
- c) i depositi cauzionali, ad esempio su locazioni di immobili, sia quelli a favore dell'ente sia quelli che l'ente deve versare ad altri soggetti;
- d) il rimborso dei fondi economici anticipati all'economista;
- e) i depositi e la loro restituzione per spese contrattuali;
- f) le entrate e le spese per servizi rigorosamente effettuati per conto di terzi.

In definitiva, possono essere oggetto di imputazione nelle partite in conto terzi, per pari ammontare in entrata e in uscita, solo quelle operazioni poste in essere dall'ente per conto di altri soggetti, ma in ogni caso estranee al patrimonio e ai compiti che il Comune, per legge o per delega, è chiamato ad assolvere.

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

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne) e alla Sezione Operativa Entrate Tributarie e da servizi.

Si ribadisce che gli indirizzi in materia di Tributi e tariffe dei servizi sono rivolti al mantenimento immutato delle tariffe dei servizi e delle aliquote di imposte e tasse.

Unico eventuale adeguamento potrebbe riguardare le Tariffe TARI per effetto della copertura al 100% dei costi e dell'adeguamento dei calcoli al nuovo Piano Finanziario.

## ***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>	
<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE</b> <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.392.006,85
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	28.262,12
3) Entrate extratributarie (titolo III)	569.954,13
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>1.990.223,10</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>	
Livello massimo di spesa annuale :	199.022,31
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	24.930,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	174.092,31
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>	
Debito contratto al 31/12/2015	534.134,30
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>534.134,30</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 2016/2018

--	--

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
		0,00	0,00	0,00

Non è prevista l'accensione di prestiti per il triennio 2016/2018.

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

**MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE**

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</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	564.142,67	561.158,67	561.158,67
		<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	609.242,87		
		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
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	117.944,00	117.944,00	117.944,00
		<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 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	134.861,52		
		previsione di competenza	160.739,00	124.739,00	124.739,00
		<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 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	185.999,05		
		previsione di competenza	29.555,00	26.585,00	26.585,00
		<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 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	32.134,61		
		previsione di competenza	57.208,00	57.208,00	57.208,00
		<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 07	Turismo	previsione di cassa	74.220,36		
		previsione di competenza	17.267,00	17.894,00	18.584,00
		<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 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	22.964,34		
		previsione di competenza	5.660,00	90.660,00	5.660,00
		<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 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	5.769,39		
		previsione di competenza	269.133,00	269.133,00	269.133,00
		<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 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	324.277,19		
		previsione di competenza	362.587,93	295.638,63	389.373,90
		<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 11	Soccorso civile	previsione di cassa	353.333,00		
		previsione di competenza	1.750,00	1.750,00	1.750,00
		<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 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	1.750,00		
		previsione di competenza	91.564,00	86.764,00	86.764,00
		<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 13	Tutela della salute	previsione di cassa	91.875,69		
		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
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	9.400,00	9.400,00	9.400,00

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.719,75		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	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 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		<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	5.000,00		
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	22.036,40	27.078,70	31.359,43
		<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	35.227,16		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	82.130,00	80.796,00	67.090,00
		<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	81.240,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	497.555,78	497.555,78	497.555,78
		<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	497.555,78		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	379.049,37	379.049,37	379.049,37
		<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	397.700,31		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.672.722,15</b>	<b>2.648.354,15</b>	<b>2.648.354,15</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>2.863.871,02</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.672.722,15</b>	<b>2.648.354,15</b>	<b>2.648.354,15</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>2.863.871,02</b>		

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

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

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

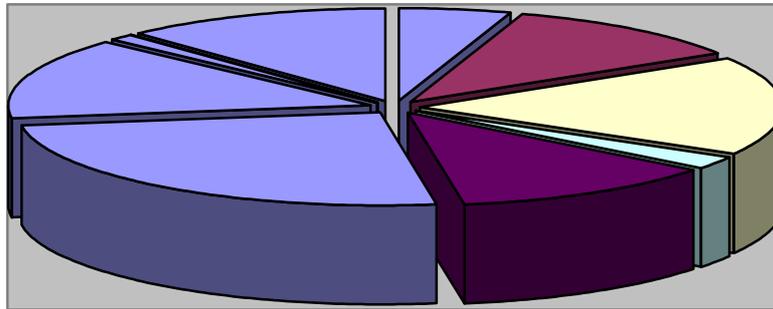
*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

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

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

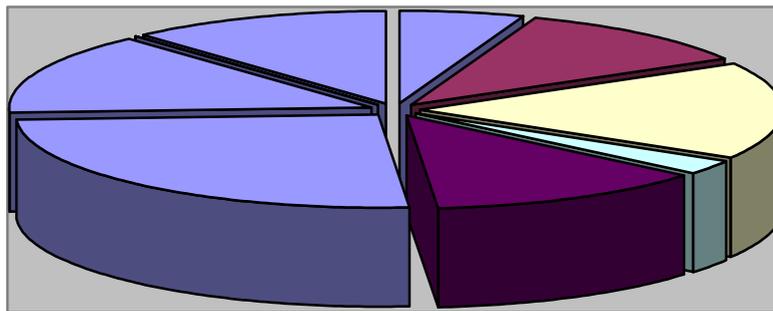
<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Organi istituzionali	comp	27.962,00	30.962,00	30.962,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	41.681,88			
2	Segreteria generale	comp	63.170,00	63.170,00	63.170,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.205,61			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	97.256,00	95.256,00	95.256,00	Massa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	103.228,38			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	12.400,00	13.800,00	13.800,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.363,90			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	66.820,00	69.820,00	69.820,00	Bonavia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	78.843,94			
6	Ufficio tecnico	comp	142.597,00	142.597,00	142.597,00	Bonavia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	153.556,11			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	80.454,00	80.454,00	80.454,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	81.196,30			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	6.400,00	0,00	0,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	67.083,67	65.099,67	65.099,67	Ricciardi / Bonavia / Massa / Landra
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.166,75			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>564.142,67</b>	<b>561.158,67</b>	<b>561.158,67</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>609.242,87</b>			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



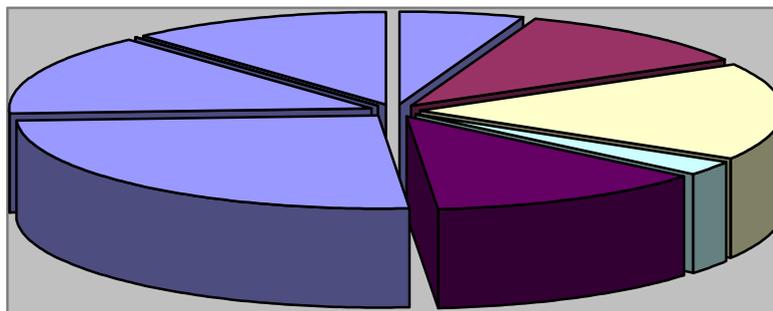
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

### **Programma 01: Organi Istituzionali:**

**Dotazione organica:** parte n. 1 addetto assegnato all'Area Segreteria, n. 1 Segretario comunale in convenzione.

**Dotazione mezzi:** -

**Dotazioni strumentali:** N. 1 PC in dotazione all'Ufficio Sindaco.

Sito web istituzionale, posta elettronica. Telefono, n. 2 stampanti, fotocopiatori in rete a noleggio, collegamenti ad internet, telefono cellulare in dotazione al Sindaco.

**Obiettivi operativi:** La comunicazione istituzionale rivolta ai cittadini, alle istituzioni e a interlocutori diversi rimane fondamentale per rendere note, utilizzabili e comprensibili tutte quelle informazioni o attività della Pubblica Amministrazione, anche alla luce dei nuovi obblighi di pubblicità e trasparenza previsti dal d.Lgs. 33/2013 e dalla legge n. 190/2012.

Gli strumenti in dotazione agli uffici comunali, coniugando conoscenze professionali e abilità nell'uso delle tecnologie correnti, consentono al personale dipendente di fornire all'utenza in tempi rapidi informazioni aggiornate, corrette e complete.

Anche l'azione politico-amministrativa diventerà più visibile con sempre maggior utilizzo delle tecnologie informatiche e canali di informazione avanzati e diversificati attraverso comunicati stampa sull'home page del sito del Comune.

### **Programma 02: Segreteria Generale:**

**Dotazione organica:** n. 1 Istruttore cat. C tempo part-time 75% e indeterminato, n. 1 Segretario comunale in convenzione.

Il servizio di segreteria comunale è svolto in convenzione con i Comuni di Lisio ed Entracque.

**Dotazione mezzi:** -.

**Dotazioni strumentali:** N. 2 PC; posta elettronica; telefono, fax, software specifici di gestione delle deliberazioni di Giunta Comunale, Consiglio Comunale e determinazioni, software specifici di gestione e pubblicazione delle deliberazioni di Giunta Comunale, Consiglio Comunale e determinazioni, collegamenti ad internet, accessi a banche dati.

**Obiettivi Operativi:** Il parco informatico e i programmi di cui gli uffici sono dotati consentono apprezzabili economie di tempi di lavoro e migliore organizzazione della documentazione amministrativa e delle procedure burocratiche. Per consentire il mantenimento o miglioramento del lavoro svolto con tali supporti tecnologici, sarà assicurata l'attività di assistenza qualificata sia relativamente ai software utilizzati che alle dotazioni hardware.

Obiettivo dell'Amministrazione è quello di incrementare l'utilizzo della posta elettronica e della p.e.c. per lo scambio di corrispondenza all'interno e all'esterno, al fine di ottimizzare i tempi e contenere al massimo i costi.

Si dovrà raggiungere una percentuale quasi totale degli atti archiviati in modalità informatica.

Sarà privilegiato l'invio di mail per scambi di corrispondenza sia interna che con soggetti esterni, al fine di ridurre l'utilizzo della carta.

Anche la pubblicazione degli atti all'albo pretorio, in ossequio all'art. 32 della legge 18 giugno 2009, n. 69, avviene on line, senza più la stampa del cartaceo.

Per quanto riguarda la gestione corrente delle strutture, delle attrezzature e di tutte le attività ordinarie dovrà essere posto come obiettivo la riduzione delle spese correnti.

In esecuzione di quanto disposto dalle recenti norme in materia di anticorruzione, trasparenza e codice comportamentale dei dipendenti, tutti gli uffici, sotto il controllo e la direzione del Segretario comunale, concorreranno nel caricamento e nell'aggiornamento sul sito web delle informazioni e dei dati resi obbligatori dal decreto sulla trasparenza, dal decreto sui controlli e dal decreto anti corruzione nonché dal nuovo codice di comportamento dei dipendenti pubblici.

Il segretario comunale è individuato quale responsabile di tutte le procedure introdotte.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Gli adeguamenti alle norme di legge verranno effettuati a costo zero per il Comune in quanto si utilizzeranno le dotazioni strumentali informatiche già in uso (sito internet) e il lavoro verrà svolto dagli uffici e dal personale interno.

Si aggiornerà il Piano triennale 2016-2018 dei fabbisogni di personale.

### **Programma 03: Gestione Economica Finanziaria:**

**Dotazione organica:** N. 1 Istruttore direttivo Cat. D tempo pieno e indeterminato Responsabile di P.O..

**Dotazione mezzi:** -.

**Dotazioni strumentali:** N. 1 PC, n. 1 stampante di rete, n. 1 stampante di rete. Il settore dispone, al momento, di adeguati strumenti informatici di gestione e di software aggiornati, integrati e perfettamente operativi su tutte le materie trattate. A partire dal 1 aprile 2015 è entrata in vigore la Fattura elettronica senza che sia stato necessario effettuare investimenti di aggiornamento del software. Si dovrà procedere dal 2016 ad organizzare la fase della conservazione digitale.

**Obiettivi operativi:** Nel 2016 la principale finalità dell'Ufficio ragioneria sarà il passaggio alla nuova contabilità armonizzata secondo le disposizioni normative. La seconda importante attività del 2016 che interesserà il servizio finanziario e imporrà una riorganizzazione delle procedure all'interno dell'Ente è l'avvio della conservazione delle Fatture elettroniche. Poiché il Comune di Roccavione dal 01.01.2016 aderisce al nodo dei Pagamenti di PagoPA attivato ad AGID, si cercherà di rendere concreto e operativo tale progetto nel corso del 2016.

Le finalità gestionali che il settore ragioneria dovrà perseguire nel corso del 2016 saranno, inoltre, quelle di garantire il rispetto dei vincoli di bilancio rappresentati da:

- monitoraggio rispetto limiti contenimento di spesa di cui al D.L.78/2010 per determinate tipologie di spesa;
- monitoraggio costante dei dati del patto di stabilità in termini di competenza mista o, comunque di quanto verrà disposto con la Legge di stabilità in termini di pareggio di bilancio al fine di consentirne il pieno rispetto, come avvenuto sino ad ora;
- valutazione della necessità od opportunità di richiedere i benefici di cui all'art. 1, comma 138 e 141 della L.220/2010 ossia del c.d. Patto Regionale verticale e Patto regionale Orizzontale o, ove reintrodotta, del patto nazionale orizzontale;
- monitoraggio costante dei flussi di entrate e programmazione dei pagamenti: l'Ufficio dovrà fungere da supporto agli altri settori nel garantire il rispetto di quanto previsto dall'art. 9 del D.L.78/2009 e di quanto disposto a livello comunale in termini di " Misure organizzative volte a garantire la tempestività dei pagamenti". L'obiettivo è di rispettare, come avvenuto sino ad ora, i tempi di scadenza dei pagamenti fissati, di norma, dal Comune in 30 gg, con attenzione;
- monitoraggio e programmazione tempestiva delle rendicontazioni e delle richieste di erogazione su finanziamenti da parte di soggetti esterni al fine di ridurre l'esposizione finanziaria del Comune per anticipazione di spese e successivi rientri;
- monitoraggio del rispetto delle procedure da parte di tutti gli uffici delle norme inerenti la tracciabilità dei flussi finanziari e il controllo della regolarità contributiva (DURC);
- rispetto degli adempimenti connessi all'applicazione dei codici SIOPE per il consolidamento dei conti pubblici;

Introduzione della procedura di mandato informatico (OIL) in cooperazione con il Tesoriere dell'Ente nella speranza di ottenere buoni risultati in termini di riduzione dei tempi nei pagamenti a beneficio dei cittadini e ottimizzazione dei tempi di lavoro a livello di Ente. La nuova forma digitalizzata si inserisce pienamente negli obiettivi di e-government dello Stato nell'ottica della riduzione dell'utilizzo della carta e della digitalizzazione della attività amministrativa nonché nell'ambito degli obiettivi generali di economicità ed efficienza;

- monitoraggio spesa corrente per acquisto materiali di consumo al fine di verificare il rispetto della prevista riduzione della spesa;

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- obbligo di utilizzo della piattaforma CONSIP e MEPA per tutti gli uffici per gli affidamenti di servizi o acquisti di beni, con particolare riguardo alle utenze di luce, gas, telefono e carburante.
- produzione di certificazioni e rendiconti alla Corte dei Conti, alla Prefettura, al Ministero e alla Ragioneria Generale dello Stato;
- gestione delle procedure informatiche per i versamenti alla Tesoreria Centrale dello Stato e procedure di F24EP;
- incentivazione all'utilizzo della p.e.c. per quanto riguarda le comunicazioni ai fornitori e a tutti gli operatori che saranno pronti a ricevere la posta in modalità telematica;

Il servizio finanziario fornirà il supporto e i dati al Segretario comunale per l'attività di controllo interna che dovrà essere effettuata ogni sei mesi a seguito di quanto previsto dal D.Lgs.174/2012. L'Ufficio ragioneria dovrà garantire il rispetto delle incombenze previste dalla L.296/2006 (Finanziaria 2007) in materia di comunicazione e interscambio di dati con l'Agenzia delle Entrate.

L'Ufficio si occuperà della gestione delle spese, della gestione di mutui in essere e dell'assunzione di quelli nuovi non appena le pratiche preparatorie saranno concluse.

Dovranno essere garantiti in tempo reale gli aggiornamenti degli inventari e dei dati patrimoniali.

Gestione Personale:

- a) Il presente bilancio, per quanto attiene la spesa di personale, è stato impostato prevedendo il rispetto dei limiti imposti dal D.L.78/2010 che prevedono il blocco delle retribuzioni dei dipendenti pubblici. Non sono stati previsti, pertanto, accantonamenti di fondi per rinnovi contrattuali. Nel caso vengano previsti nella Legge di stabilità di provvederò a una successiva variazione di bilancio.
- b) Si rimanda a quanto detto nel Programma segreteria per quanto attiene la gestione della convenzione del servizio di segreteria e la figura del segretario.
- c) Si continuerà a monitorare la spesa del personale, così come richiesto dai commi 557 e 562 dell'art.1 della L. 27.12.2006, n.296 e dalle indicazioni della Corte dei Conti al fine di assicurare il rispetto dei vincoli di legge, come avvenuto sino ad ora.

### **Programma 04: Gestione Entrate Tributarie e servizi fiscali:**

**Dotazione organica:** N. 1 esecutore cat. B tempo pieno indeterminato.

**Dotazione mezzi:** -.

**Dotazioni strumentali:** n.1 P.C., n.1 stampante.

**Obiettivi Operativi:** Le finalità dell'Ufficio Tributi dovranno essere quelle di continuare nella puntuale e corretta gestione di tutte le imposte e tasse comunali al fine di garantire il giusto gettito al Comune e un equo peso fiscale ai contribuenti, attraverso un'efficace attività di controllo sull'evasione fiscale.

Obiettivo primario è quello di essere sempre più al servizio dei cittadini con una puntuale presenza in fase preventiva a livello di informazione e una conseguente riduzione degli interventi sanzionatori.

Presumibilmente nel 2016 si assisterà a un nuovo riordino della fiscalità locale che interesserà l'IMU e la TASI ma il presente documento viene redatto a legislazione vigente. Si rimanda a data successiva all'entrata in vigore della Legge di Stabilità l'esame e la definizione della politica fiscale per il 2016 e l'eventuale necessità di apportare manovre correttive sulla base di quanto verrà normato.

I controlli sull'evasione fiscale riguarderanno le seguenti annualità e materie:

- ICI: completamento liquidazioni sulle annualità a partire dal 2011 e anni successivi; controlli su tardivi o omessi pagamenti, attività di riscossione coattiva dei provvedimenti già notificati; riconoscimento agli aventi diritto dei rimborsi di imposta;
- IMU: controllo evasione versamento anno 2012 ed emissione provvedimenti sanzionatori
- TARSU: affidamento riscossione coattiva;
- gestione e monitoraggio degli incassi dei pagamenti dell'IMU mediante modello F24 e acquisizione dati tramite il portale SIATEL del Ministero delle Finanze;

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- gestione e monitoraggio degli incassi dei pagamenti dell'ICI mediante modello F24 e acquisizione dati tramite il portale SIATEL del Ministero delle Finanze;

-PUBBLICITA' : sanzioni per omessi o tardivi pagamenti e riscossione coattiva dei provvedimenti già emessi; controllo e sanzioni sulle omesse dichiarazioni temporanee o permanenti.

L'Ufficio tributi continuerà a gestire in forma diretta la riscossione di tutte le proprie entrate tributarie ad eccezione della riscossione coattiva.

Per alleggerire ai cittadini il peso della gestione delle imposte locali il Comune metterà a disposizione sul sito web, come già avvenuto per gli anni passati, un calcolatore per il conteggio di IMU e TASI.

### **Programma 05: Beni demaniali**

**Dotazione organica:** -.

**Dotazione mezzi:** i mezzi utilizzati per la manutenzione del patrimonio sono assegnati alla missione e programma inerenti la viabilità.

**Dotazioni strumentali:** le dotazioni strumentali sono tutte quelle necessarie alla manutenzione ordinaria e sono elencate nell'inventario dei beni mobili e ubicate presso il magazzino comunale.

**Obiettivi Operativi:** Il programma beni demaniali è demandato alla realizzazione di tutti gli interventi necessari al normale funzionamento di tutti gli edifici pubblici, di tutte le sedi stradali e di tutti gli interventi che saranno necessari nel corso dell'anno da parte del personale operante nel settore; in particolare si effettueranno tutti gli interventi di manutenzione ordinaria al patrimonio esistente, si procederà alla cura e gestione del verde pubblico, alla manutenzione del cimitero comunale, alla manutenzione ordinaria degli edifici scolastici secondo quanto concordato con l'Istituto Comprensivo.

Poiché il personale della squadra tecnica (operai) è ridotto ormai a poche unità per mancata sostituzione degli ultimi pensionamenti e decesso e non è più possibile fare ricorso ai cantieri di lavoro a causa dei vincoli di legge sull'utilizzo di forme flessibili di lavoro, si continuerà ad affidare una parte dei lavori di manutenzione del patrimonio e delle strade a ditte esterne.

### **Programma 06: Ufficio Tecnico.**

**Dotazione organica:** N. 1 Istruttore direttivo cat. D tempo pieno e indeterminato Responsabile P.O., n. 1 Istruttore Geometra Cat. C tempo part-time 50% indeterminato, n. 3 operai tempo pieno e indeterminato.

**Dotazione mezzi:** -.

**Dotazioni strumentali:** n. 2 PC, N. 2 stampanti, n. 1 fotocopiatore di rete multifunzione a noleggio.

**Obiettivi operativi:**

Gestione manutenzione verde attraverso propri dipendente e attraverso affidamento a ditte esterne.

### **Programma 07 e 08: Anagrafe, stato civile, statistica e sistemi informativi:**

**Dotazione organica:** n. 2 Istruttori Direttivi categoria D.

**Dotazione mezzi:** -.

**Dotazioni strumentali:** n. 2 pc; n. 2 stampanti in locale; si utilizzano telefono, strumenti hardware, software specifici dei servizi demografici, stampante per carte di identità, stampante e fotocopiatore di rete; collegamenti ad internet, posta certificata; accessi a banche dati, abbonamenti telematici ad associazioni ed agenzie di formazione, apparecchiatura per scansione documenti da allegare in formato telematico al protocollo informatico.

**Obiettivi operativi:**

Con l'entrata in vigore del D.L. 5/2012, convertito dalla legge 35/2012, il cambio di residenza dei cittadini viene eseguito in tempo reale. Ciò comporta tempi strettissimi per la ricezione della domanda, le verifiche della effettiva presenza, le comunicazioni conseguenti agli altri Enti ed

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Organismi. I software utilizzati dai servizi demografici vengono tempestivamente aggiornati con le normative che man mano entrano in vigore e che vanno a variare tempi e modalità di comunicazione.

Il sistema organizzativo all'interno del Comune è già impostato in modo da consentire l'acquisizione informatica di tutta la documentazione che perviene al protocollo. Gli uffici predispongono in autonomia gli atti in partenza che automaticamente vengono inseriti nel protocollo informatico.

La recente riforma della Giustizia ha introdotto, con D.L. n. 132/2014, convertito con modificazioni dalla legge 10/11/2014, n.162, all'art. 12 la "Separazione consensuale, richiesta congiunta di scioglimento o di cessazione degli effetti civili del matrimonio e modifica delle condizioni di separazione o di divorzio innanzi all'ufficiale dello stato civile". Questo implica nuovi procedimenti con le altre Pubbliche Amministrazioni e anche sanzionatori nei confronti degli avvocati che non rispettano i termini di presentazione degli accordi di separazione.

Dal 1° gennaio 2015 inoltre è entrato in vigore il fascicolo elettorale informatico, che sta andando a sostituire gradualmente e quasi totalmente l'attuale fascicolo cartaceo che doveva seguire l'elettore nei vari spostamenti di residenza. Saranno ridotti i costi di trasmissione delle documentazioni, essendo obbligatorio unicamente l'utilizzo della PEC.

Nel corso del 2016, in attuazione del DPCM del 23 agosto 2013, n.109 e del DPCM 10 novembre 2014, n. 194, dovranno essere migrati tutti i dati anagrafici all'ANPR (Anagrafe Nazionale Popolazione Residente) andando a realizzare un'unica banca dati con le informazioni anagrafiche della popolazione residente a cui faranno riferimento non solo i Comuni, ma l'intera Pubblica amministrazione e tutti coloro che sono interessati ai dati anagrafici, in particolare i gestori di pubblici servizi.

I servizi demografici dovranno utilizzare per la quasi totalità delle comunicazioni la posta mail certificata, sia con i Consolati all'estero che con i Comuni e le altre Pubbliche Amministrazioni.

## Missione 2 - Giustizia

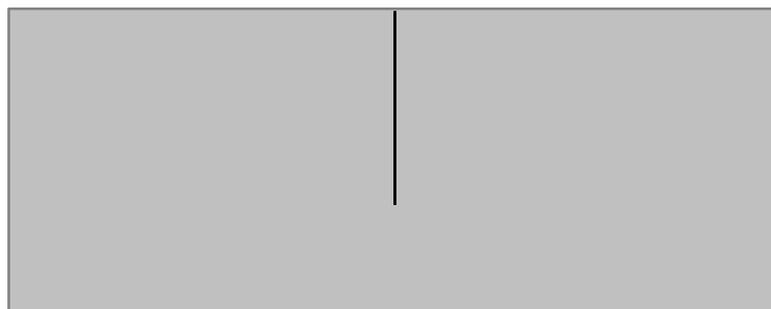
La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

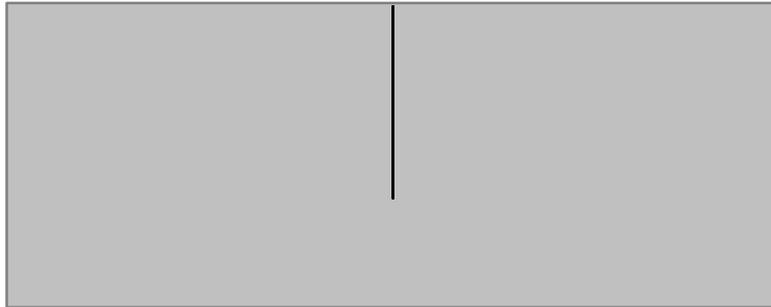
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



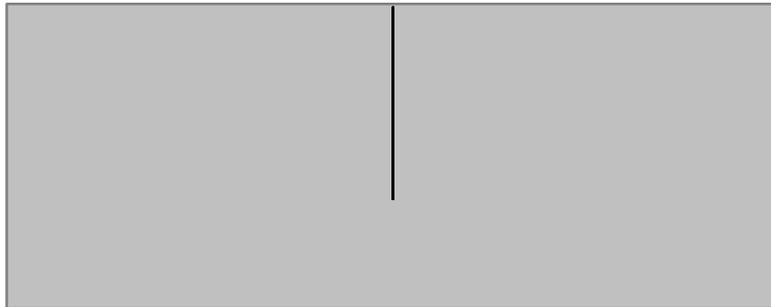
■ 1      ■ 2

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



■ 1      ■ 2

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



■ 1      ■ 2

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 2, si evidenziano i seguenti elementi:

---

---

---

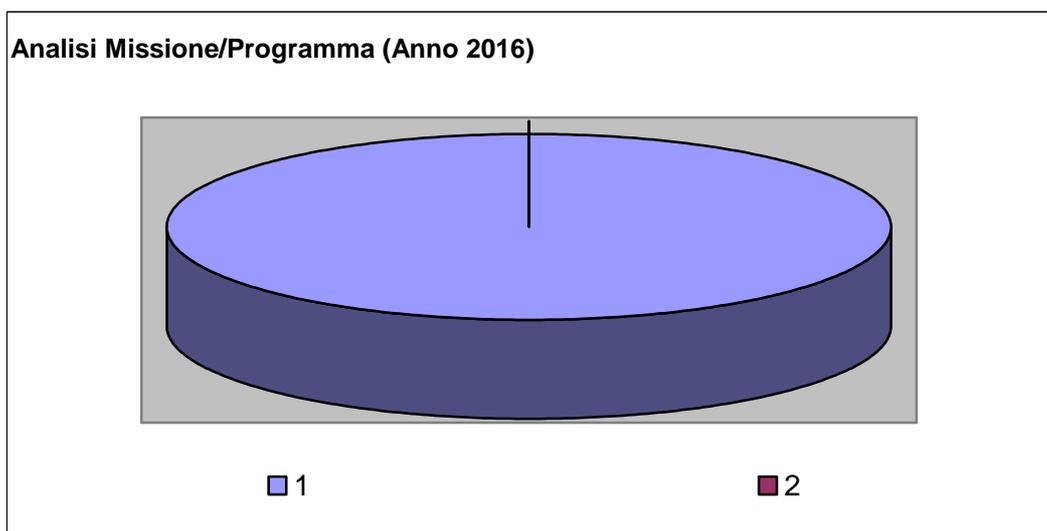
### Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

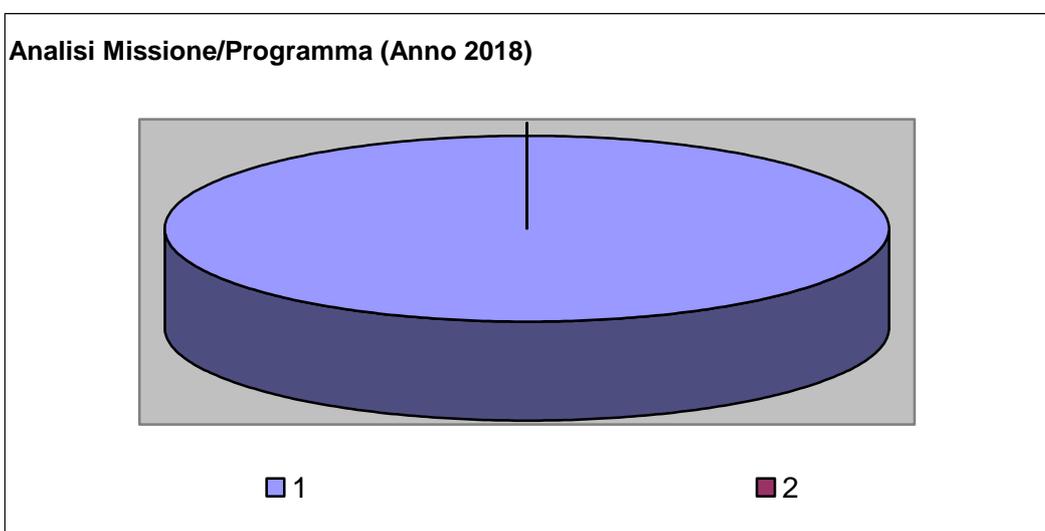
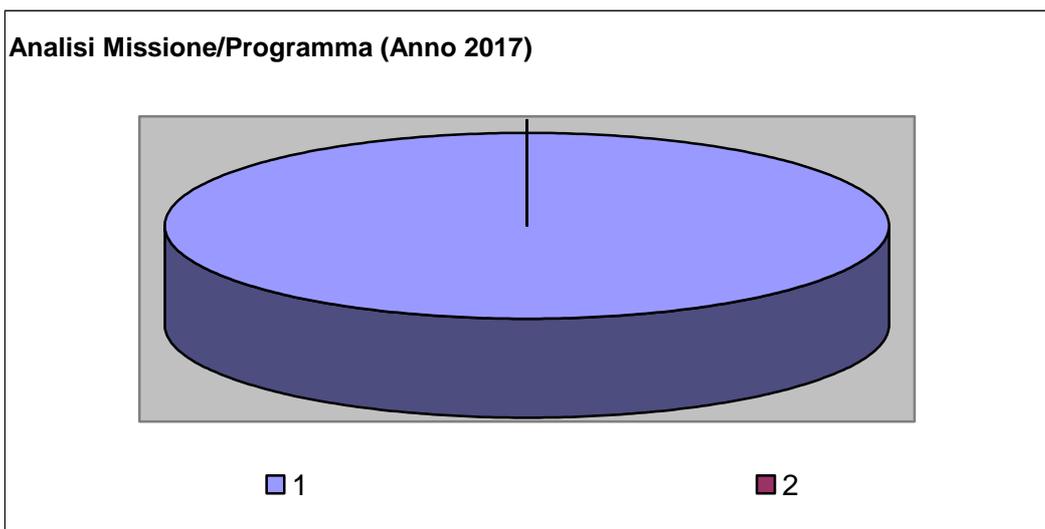
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	117.944,00	117.944,00	117.944,00	Landra
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	134.861,52			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	Landra
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>117.944,00</b>	<b>117.944,00</b>	<b>117.944,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>134.861,52</b>			





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

La gestione dei servizi di Polizia locale, ordine pubblico e sicurezza è assunta totalmente in capo al Comune.

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

**Programma 01: Polizia Locale e amministrativa:**

**Dotazione organica:** 3 figure di cui 2 Agenti, di cui uno responsabile di P.O., 1 esecutore.

**Dotazione mezzi:** n. 1 automezzo. Nel corso dell'anno 2015 si è avviata la procedura di acquisto di una nuova auto in sostituzione di quella attualmente in dotazione, tale procedura si concluderà nel 2016.

**Dotazioni strumentali:** n. 1 PC, n. 2 stampanti, collegamento con fotocopiatore/stampante multifunzioni di rete a noleggio, n. 2 telefoni, n. 2 cellulari, n. 1 fotocamera, n. 1 binocolo, n. 1 misuratore laser, n. 1 macchina da scrivere.

**Obiettivi operativi** in materia di sicurezza e ordine pubblico sono rivolti alle seguenti tematiche:

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- a: vigilanza sul territorio per il rispetto delle regole in materia di C.D.S. in materia di controllo della velocità e controllo sul corretto utilizzo dei parcheggi e la regolarità dei veicoli in sosta;
- b: vigilanza agli alunni nei momenti di ingresso e uscita dai plessi scolastici e sugli scuolabus;
- c: vigilanza sul corretto comportamento dei possessori di animali;
- d: vigilanza e ordine pubblico garantito nelle principali manifestazioni con finalità religiosa, turistica, culturale o ricreativa organizzate dal Comune;
- e: vigilanza e organizzazione delle fiere e dei mercati;
- f: presenza in servizio all'occorrenza in fasce notturne o festive;
- g: potenziamento dell'utilizzo del sistema di videosorveglianza con finalità di prevenzione dei reati e controllo sulla tutela del patrimonio comunale e dell'incolumità dei cittadini;
- h: accertamenti residenza.

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

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

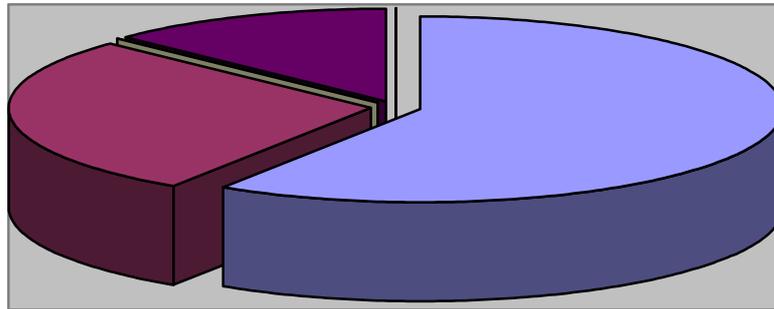
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Istruzione prescolastica	comp	95.035,00	59.035,00	59.035,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	104.226,42			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	45.204,00	45.204,00	45.204,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	56.069,76			
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	20.500,00	20.500,00	20.500,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.702,87			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>160.739,00</b>	<b>124.739,00</b>	<b>124.739,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>185.999,05</b>			

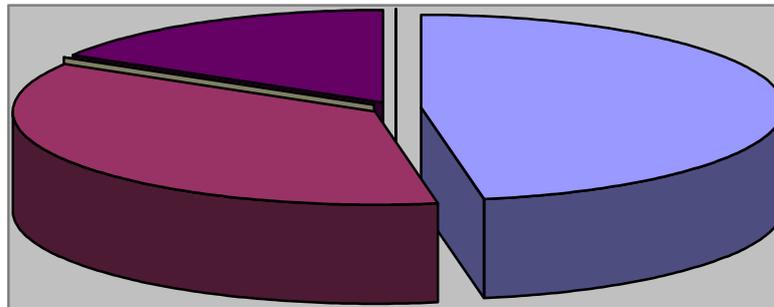
## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



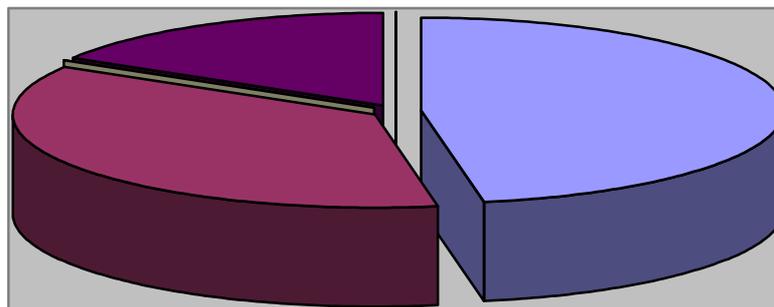
■ 1    ■ 2    ■ 4    ■ 5    ■ 6    ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

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

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

### **Programma 02: Altri ordini di istruzione non universitaria:**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:** nessuno

**Dotazioni strumentali:** connessioni ad internet, collegamenti telefonici, locali per la mensa scolastica.

**Obiettivi operativi:** Per le scuole di grado diverso (infanzia, primaria e secondaria di primo grado) il Comune assicura la connettività alla rete internet per il funzionamento dei registri di classe telematici, che sono andati a sostituire quelli tradizionali cartacei, la cui fornitura era a carico del Comune.

Sarà prestata particolare attenzione al sostegno a bambini con particolari handicap, assicurando la necessaria dotazione di personale specializzato per i bambini portatori di handicap grave.

L'Amministrazione Comunale, tenuta a fornire gratuitamente i libri di testo agli alunni delle Scuole Elementari, provvederà nell'anno 2016 all'acquisto dei testi scolastici mediante cedole librarie o con altre forme di acquisto che verranno valutate in corso d'anno.

### **Programma 06: Servizi ausiliari all'istruzione:**

**Dotazione organica:** parte n. 1 esecutore affidato all'area vigilanza quale autista scuolabus cat. B

**Dotazione mezzi:** n. 1 scuolabus

**Dotazioni strumentali:** nessuno

**Obiettivi operativi:** Ci si continuerà ad avvalere del personale dell'Istituto Comprensivo per la gestione della raccolta delle prenotazioni dei pasti della mensa della scuola dell'infanzia e relative comunicazioni con la ditta appaltatrice del servizio.

Compatibilmente con le richieste che perverranno dagli Istituti di Scuola Secondaria di primo grado dei dintorni, si accoglieranno presso gli uffici e i servizi comunali alunni per periodi di stage, a completamento del loro percorso formativo.

All'interno del Programma viene gestito il servizio di scuolabus dal punto di vista amministrativo per quanto riguarda le comunicazioni con le famiglie, le richieste del servizio e il rilascio del documento di viaggio. Viene gestito altresì il servizio scuolabus richiesto dall'Istituto Comprensivo per l'effettuazione di gite scolastiche o uscite culturali.

Il Comune assicura tramite convenzione annuale con l'Istituto Comprensivo di Robilante, come formulato dall'Anci, l'assistenza per l'ingresso anticipato e per l'uscita posticipata in orario extra scolastico, tramite personale ausiliario.

## ***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*

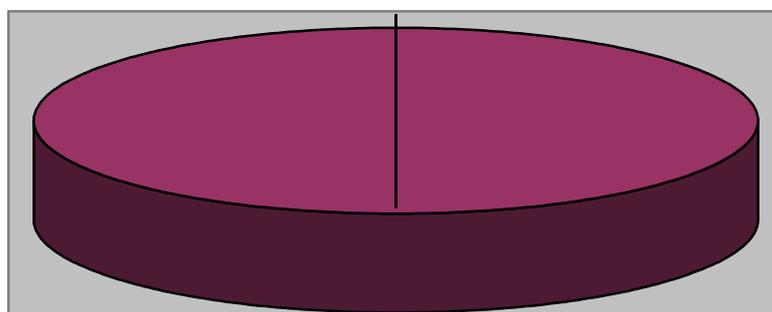
*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

*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:

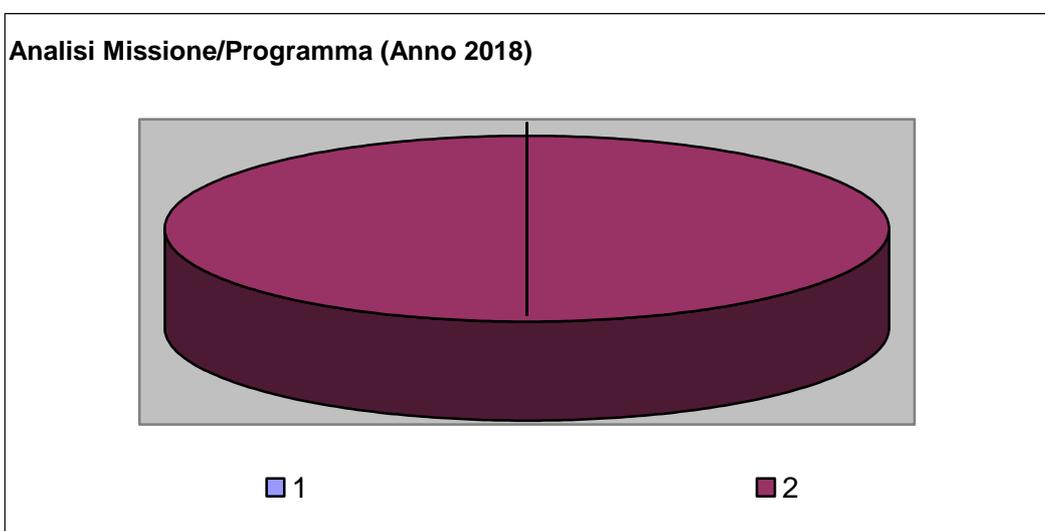
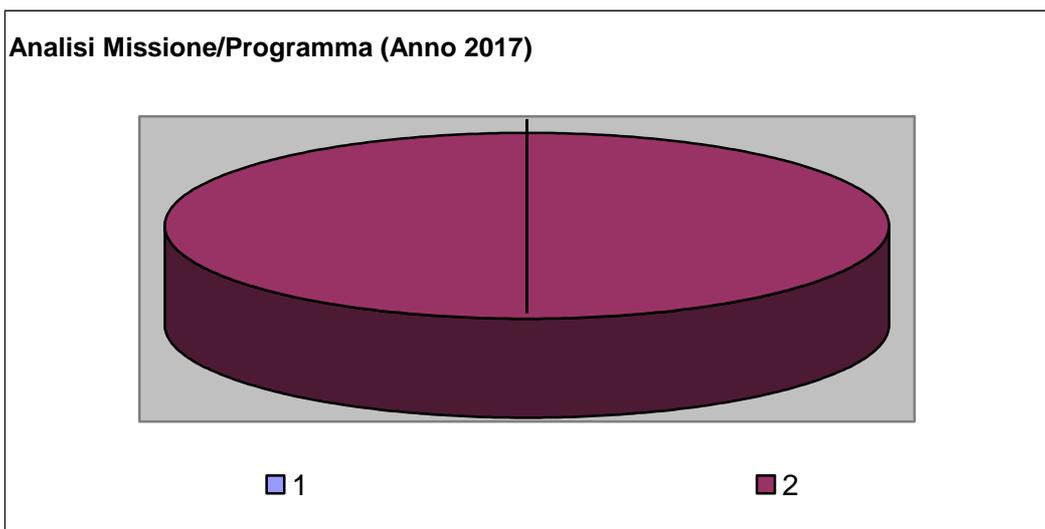
<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2016</b></i>	<i><b>Anno 2017</b></i>	<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	29.555,00	26.585,00	26.585,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.134,61			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>29.555,00</b>	<b>26.585,00</b>	<b>26.585,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>32.134,61</b>			

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



■ 1

■ 2



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

**Programma 02: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

**Dotazione organica:** parte del personale assegnato all'Area Segreteria

**Dotazione mezzi:**nessuno

**Dotazioni strumentali:** n. 1 PC, n. 1 stampante, software dedicati

**Obiettivi operativi:** la biblioteca comunale di Piazza Don G.B. Chesta nell'anno 2016 continuerà ad essere gestita da volontari e sarà dotata di collegamento internet.

Il museo del Mulino sarà attivo anche per l'anno 2016 garantendo visite per alunni o durante le manifestazioni locali.

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

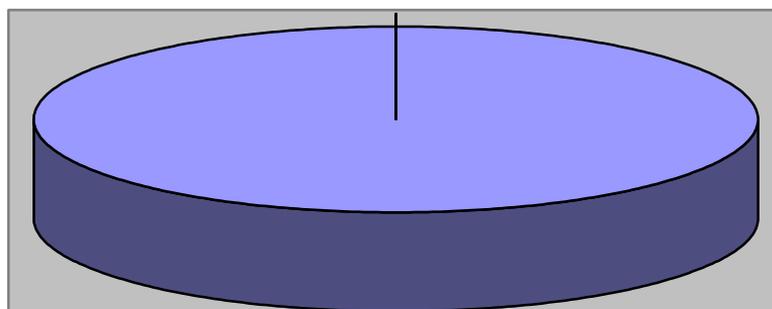
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

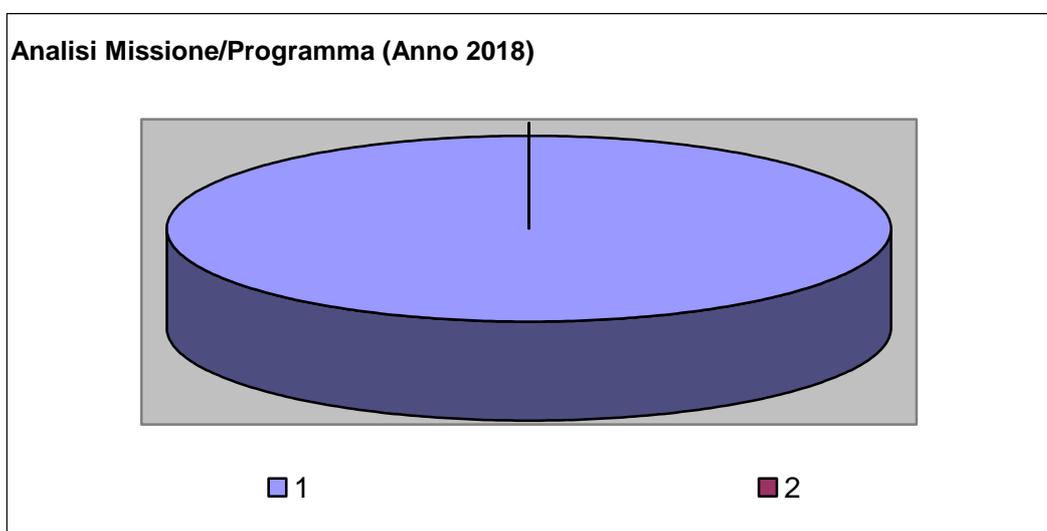
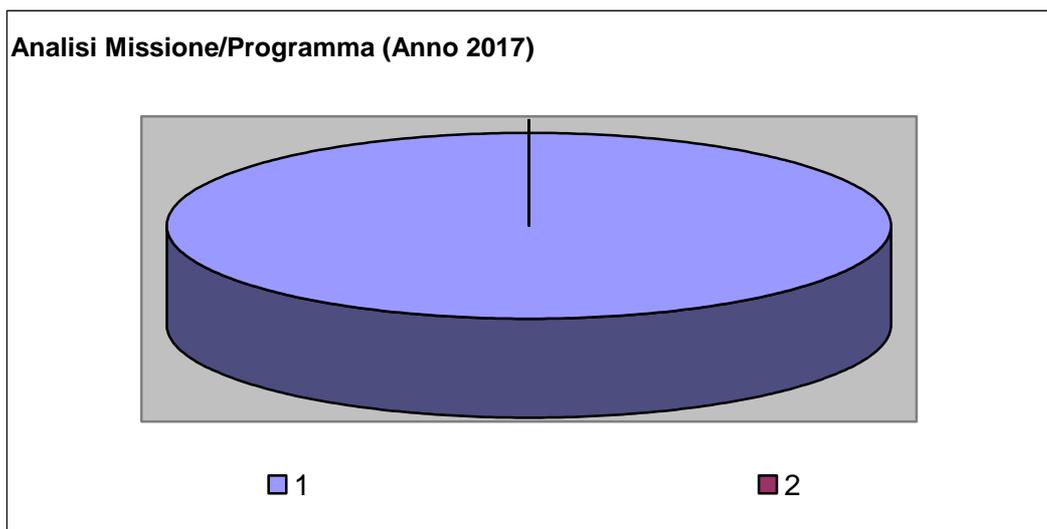
<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sport e tempo libero	comp	57.208,00	57.208,00	57.208,00	Bonavia / Landra
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	74.220,36			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>57.208,00</b>	<b>57.208,00</b>	<b>57.208,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>74.220,36</b>			

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



■ 1

■ 2



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

**Programma 01: Sport e tempo libero:**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:** -.

**Dotazioni strumentali:** palestra, bocciofila, impianti calcio.

**Obiettivi operativi:** Per l'organizzazione di manifestazioni ed eventi che l'Amministrazione Comunale intende realizzare nel corso dell'anno, nel rispetto delle finalità statutarie, ci si avvarrà del supporto di Associazioni che gestiscono gli impianti bocciofila e gioco calcio, anche demandando a loro l'operatività delle iniziative stesse, per la professionalità e capacità organizzativa propria delle diverse associazioni. In occasione di particolari eventi, su valutazione della richiesta, l'Amministrazione Comunale potrà patrocinare le manifestazioni intervenendo sotto forma diretta o indiretta, tipo l'utilizzo gratuito di strutture o attrezzature, il supporto di personale comunale, ecc.

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

Per le attività del tempo libero verranno erogati alle Associazioni contributi economici se queste saranno riferite a programmi che hanno visto la compartecipazione del Comune e un coinvolgimento numeroso di persone.

La palestra scolastica comunale continuerà ad essere gestita dal Comune e saranno assegnate ai Gruppi sportivi che ne faranno richiesta, suddividendo le ore tra i richiedenti, compatibilmente con le distinte necessità orarie, in quanto le attività di allenamento per i bambini più piccoli vengono svolte subito dopo il termine delle lezioni scolastiche pomeridiane, mentre per gli atleti più adulti la necessità è riferita alle ore del tardo pomeriggio o della sera.

## ***Missione 7 - Turismo***

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2016</b></i>	<i><b>Anno 2017</b></i>	<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	17.267,00	17.894,00	18.584,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.964,34			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>17.267,00</b>	<b>17.894,00</b>	<b>18.584,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>22.964,34</b>			

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

**Programma 01: Turismo.**

**Dotazione organica:** nessuno.

**Dotazione mezzi:**nessuno.

**Dotazioni strumentali:** -

**Obiettivi operativi:**

Verrà realizzata nel mese di ottobre la tradizionale Sagra del Marrone, con il coinvolgimento di associazioni, volontari e operatori economici locali, per dare sempre maggiore visibilità alle risorse naturali, economiche e culturali di Roccavione. Saranno realizzate inoltre la festa patronale di San Magno e la “Rievocazione storica dei Catari”.

Compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, questa Amministrazione si propone di ampliare gli ambiti di intervento di promozione del nostro territorio. Saranno attivati rapporti collaborativi con gli operatori economici e con gli altri enti che, a vario titolo, si occupano dello sviluppo territoriale e di promozione turistica. A tal fine viene mantenuta l’adesione al Parco Fluviale per ampliare la diffusione dei circuiti turistici territoriali.

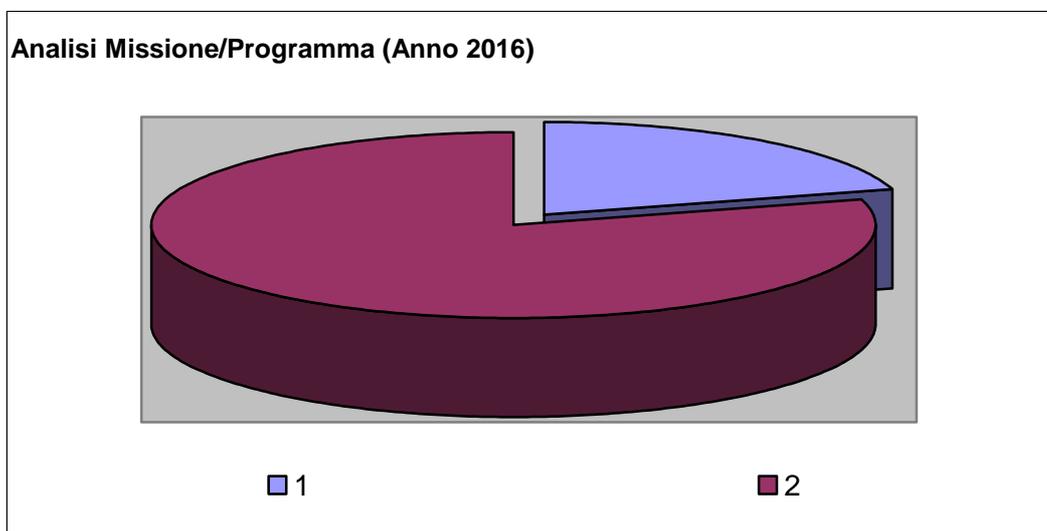
## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

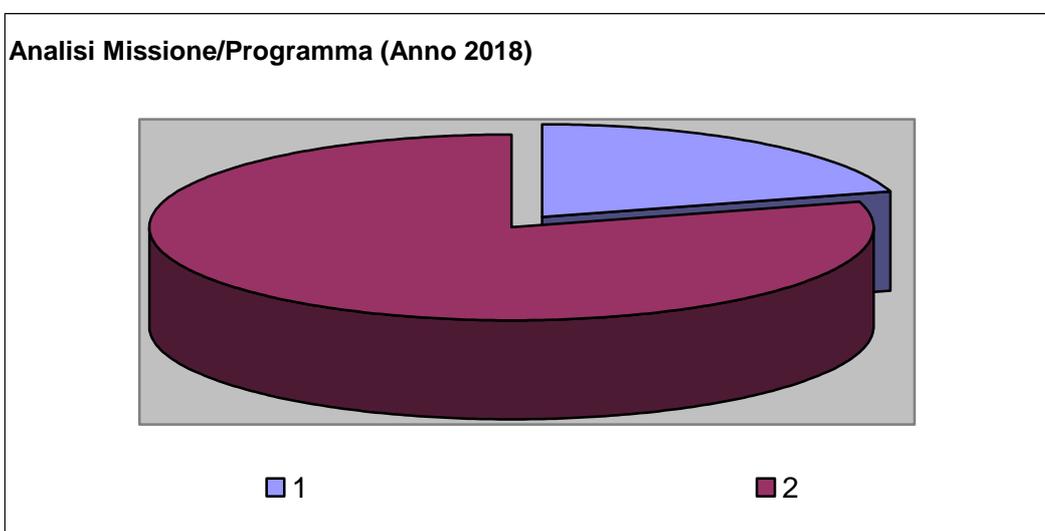
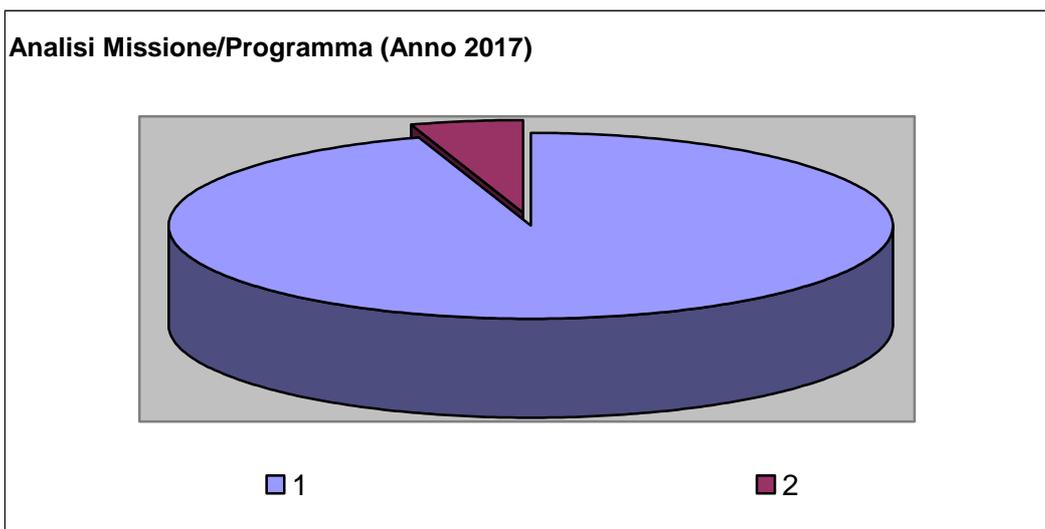
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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	1.160,00	86.160,00	1.160,00	Bonavia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.200,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00	Bonavia / Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.569,39			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>5.660,00</b>	<b>90.660,00</b>	<b>5.660,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>5.769,39</b>			





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

**Programma 01: Urbanistica e assetto del territorio**

**Dotazione organica:** parte del personale assegnato all'Area Tecnica e all'Area Segreteria

**Dotazione mezzi:**nessuno

**Dotazioni strumentali:** -

**Obiettivi operativi:** Per il triennio 2016/2018 si prevede un'entrata da OO.UU. invariata rispetto al bilancio preventivo 2015.

Il Programma si occupa della Gestione ordinaria dello Sportello Unico per l'Edilizia in attuazione del D.P.R. 380/2001 e s.m.i.; la struttura si dovrà occupare di tutti gli adempimenti inerenti l'attività edilizia all'interno del Comune con la predisposizione ed il rilascio di tutti i certificati richiesti dall'utenza, l'istruzione delle pratiche edilizie e la prevenzione ed il controllo dell'attività edilizia.

L'ufficio curerà direttamente l'aggiornamento dell'attuale PRGC attraverso l'utilizzo di apposito software di gestione della cartografia e grazie alla professionalità di personale interno.

Da alcuni anni i cittadini e i professionisti hanno a disposizione il Piano regolatore Comunale direttamente sul sito web del Comune senza necessariamente doversi recare in ufficio per averne

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

stampa, estratto o copia. Sul sito web sono disponibili anche le Norme tecniche di attuazione e le Tabelle normative.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

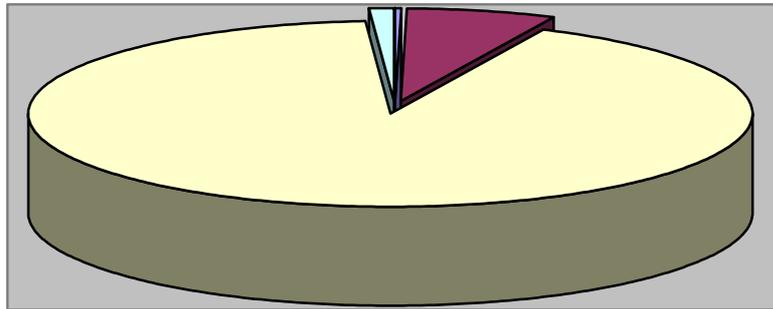
*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria*

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

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

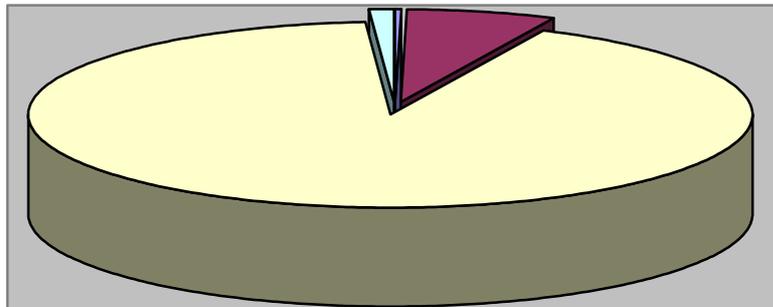
<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Difesa del suolo	comp	800,00	800,00	800,00	Bonavia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	800,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	17.950,00	17.950,00	17.950,00	Bonavia / Landra
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.143,13			
3	Rifiuti	comp	247.283,00	247.283,00	247.283,00	Bonavia / Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300.234,06			
4	Servizio idrico integrato	comp	3.100,00	3.100,00	3.100,00	Bonavia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.100,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>269.133,00</b>	<b>269.133,00</b>	<b>269.133,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>324.277,19</b>			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



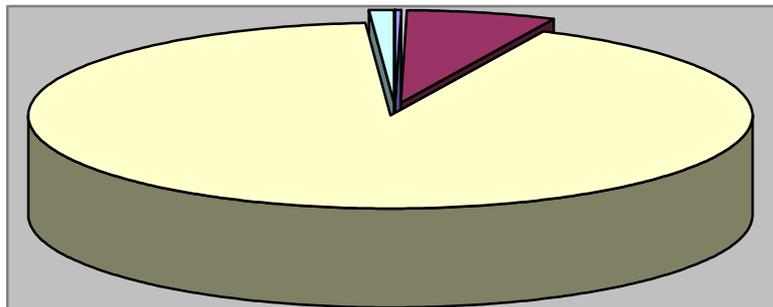
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

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

**Programma 03: Rifiuti.**

**Dotazione organica:** parte del personale affidato all'Area Tecnica

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:** n. 1 aspirafoglie, n. 1 Ape Piaggio

**Obiettivi operativi:** Il servizio di spazzamento strade è svolto da personale dipendente e per lo spazzamento straordinario e pulizia dei cigli stradali, delle strade e dei bagni pubblici ci si avvale di ditta esterna.

Il servizio rifiuti è affidato ad ACSR e CEC.

L'Amministrazione si pone inoltre l'obiettivo di mantenere il patrimonio silvo pastorale e fluviale del Comune.

## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

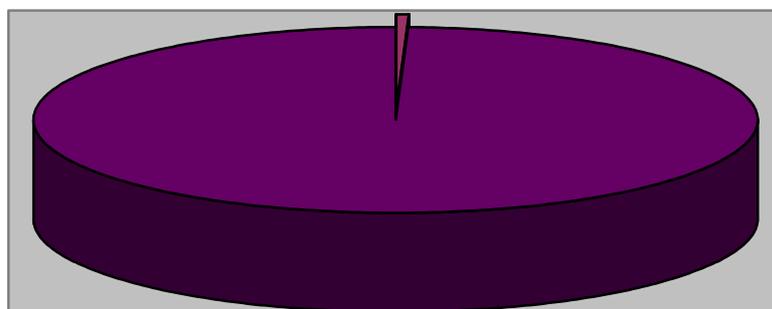
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.”*

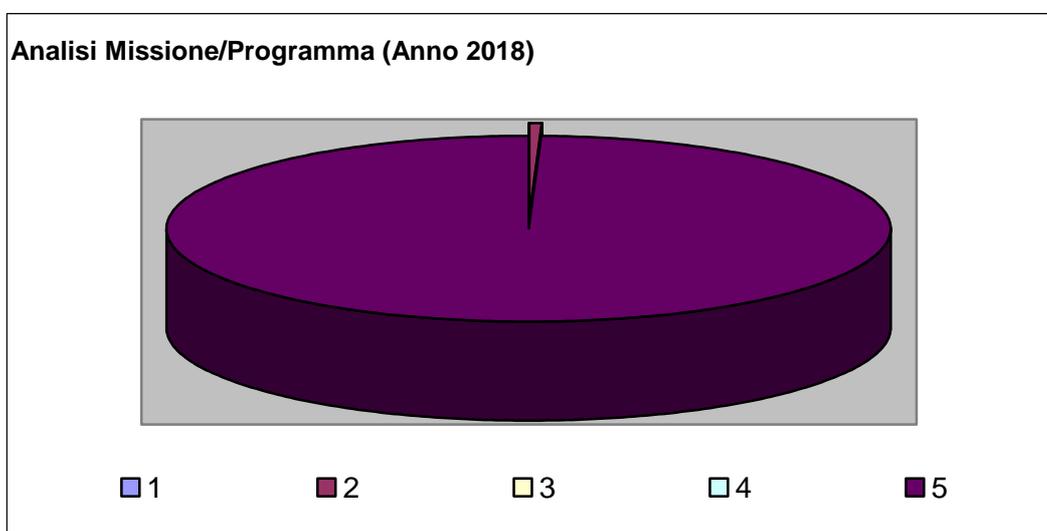
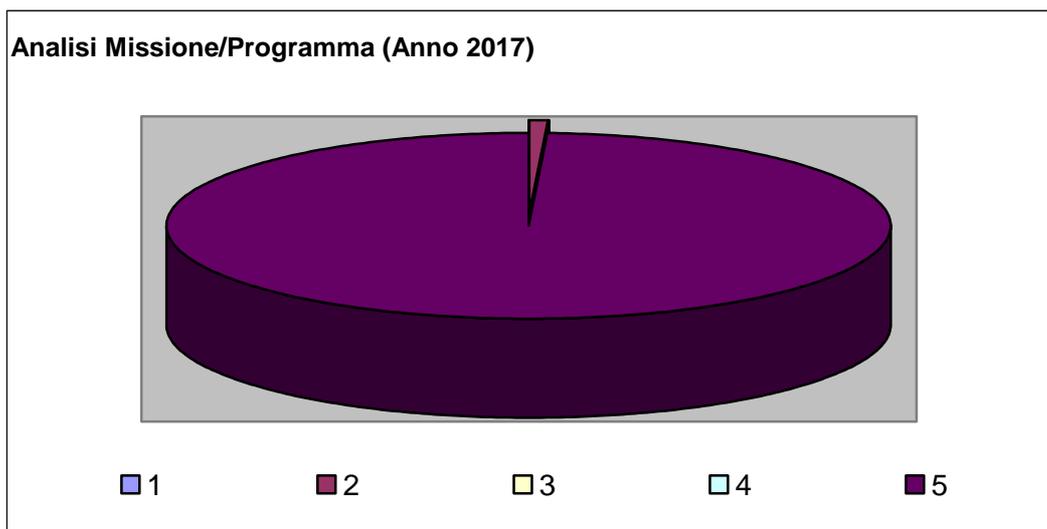
All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	2.400,00	2.400,00	2.400,00	Bonavia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.000,00			
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	360.187,93	293.238,63	386.973,90	Bonavia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	341.333,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>362.587,93</b>	<b>295.638,63</b>	<b>389.373,90</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>353.333,00</b>			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1      ■ 2      ■ 3      ■ 4      ■ 5



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

**Programma 05: Viabilità e infrastrutture stradali.**

**Dotazione organica:** parte del personale affidato all'Area Tecnico Manutentiva.

**Dotazione mezzi:** n. 3 pale, n. 2 lancia neve.

**Dotazioni strumentali:** -.

**Obiettivi operativi:** nel corso di triennio si provvederà alla manutenzione delle strade, alla segnaletica strade, al servizio di sgombero neve, in parte con proprio personale e in parte avvalendosi di ditte esterne.

**Investimenti:** Nel triennio 2016/2018 sono previsti interventi di manutenzione degli asfalti.

Gli organi istituzionale partecipano alla stesura del nuovo piano di viabilità provinciale per la conurbazione e i servizi extraurbani.

L'Amministrazione comunale continuerà l'impegno avari livelli per la difesa e il potenziamento della Cuneo – Nizza.

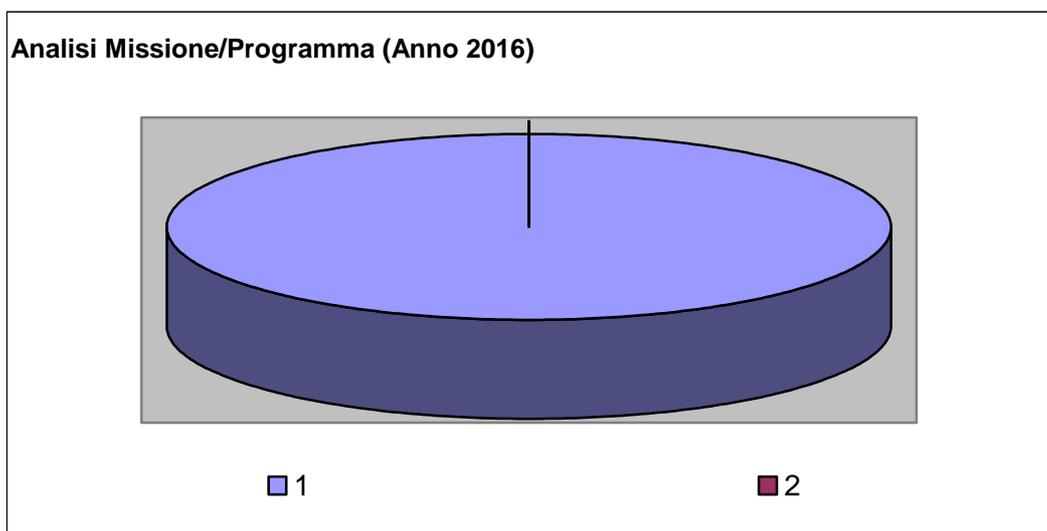
## Missione 11 - Soccorso civile

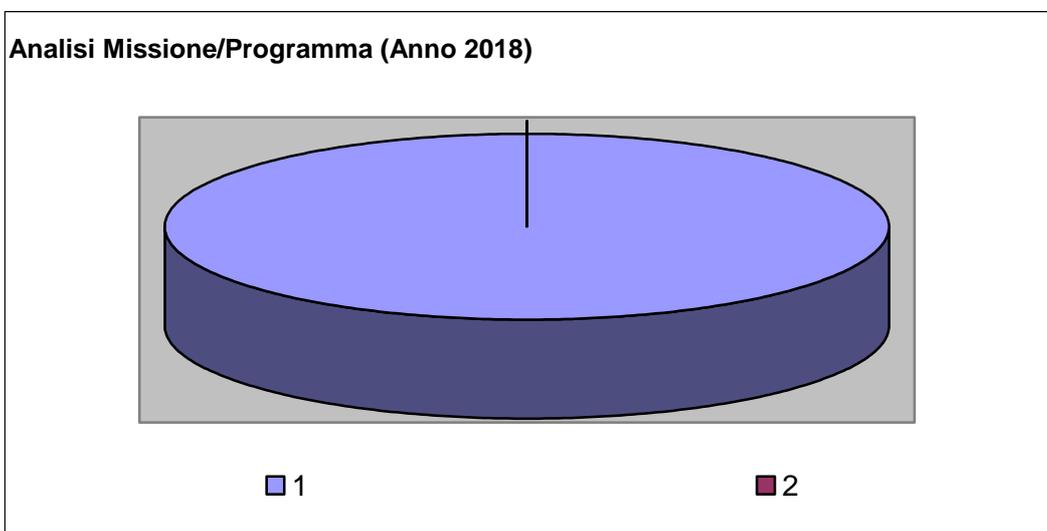
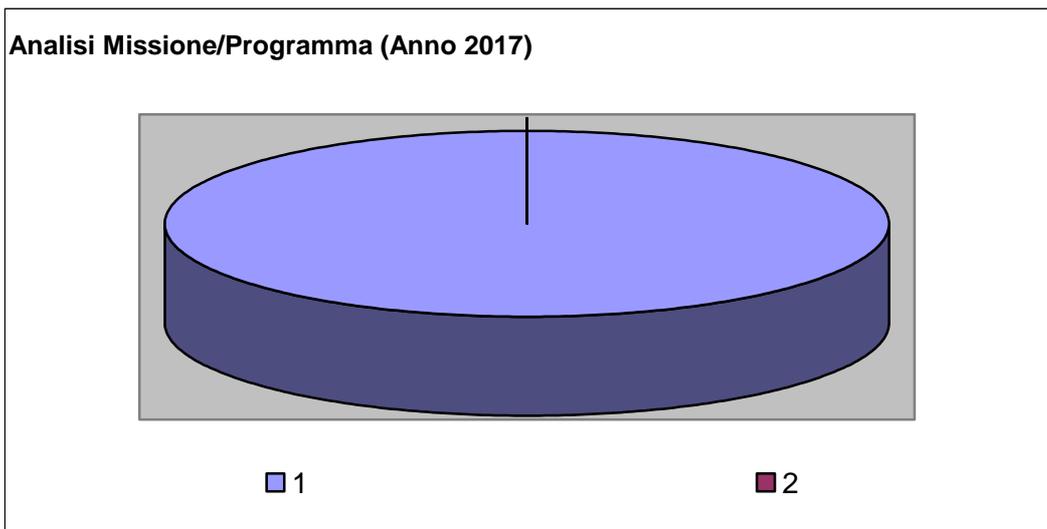
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	1.750,00	1.750,00	1.750,00	Bonavia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.750,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.750,00</b>	<b>1.750,00</b>	<b>1.750,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.750,00</b>			





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

E' previsto il contributo annuale di Euro 150,00 a favore A.I.D. e il trasferimento per il servizio di protezione civile svolto in forma associata di Euro 1.000,00 all'Unione Montana Alpi Marittime.

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

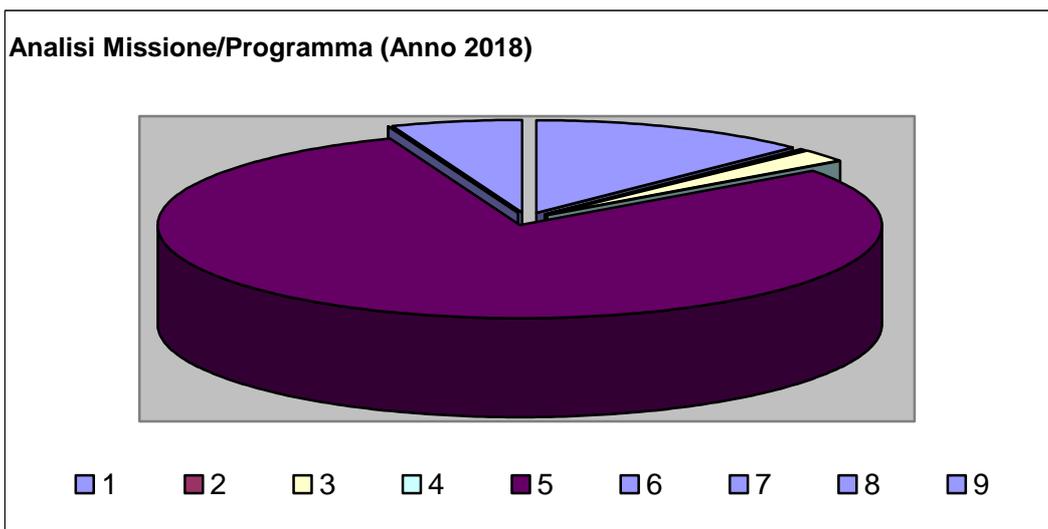
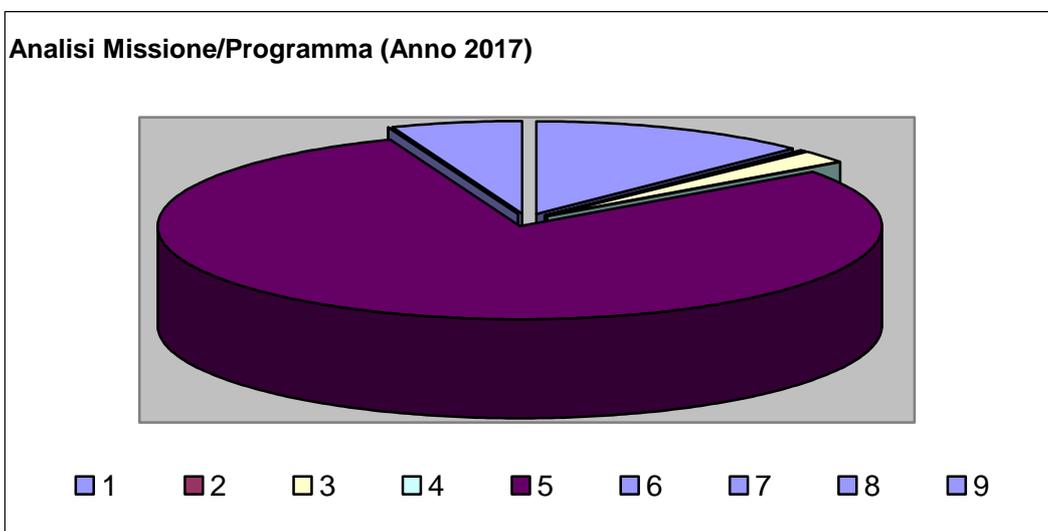
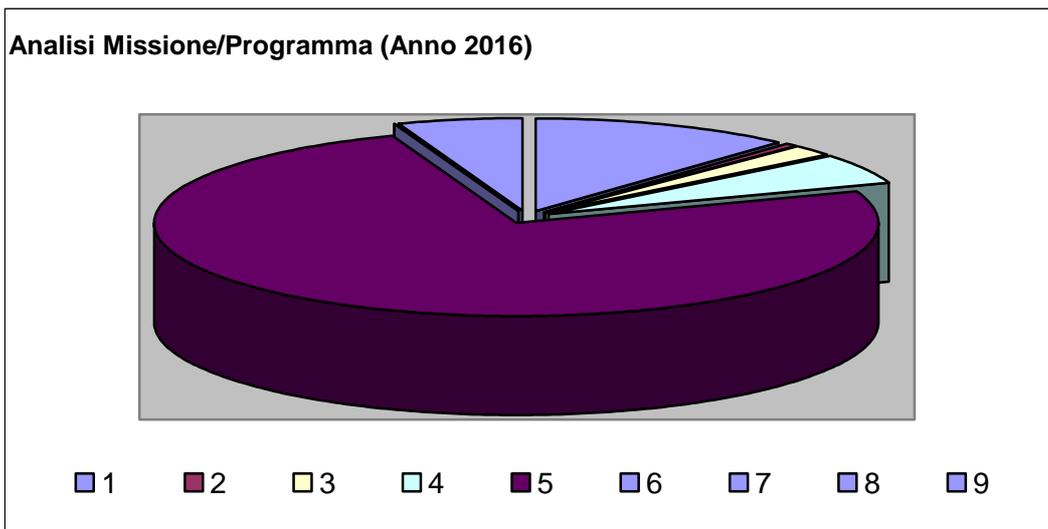
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	10.800,00	10.800,00	10.800,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.800,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	264,00	264,00	264,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	264,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	4.800,00	0,00	0,00	Bonavia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.800,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	68.700,00	68.700,00	68.700,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	68.700,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	Bonavia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.311,69			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>91.564,00</b>	<b>86.764,00</b>	<b>86.764,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>91.875,69</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

**Programma 01: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido.**

**Dotazione organica:** parte del personale assegnato all'Area Segreteria.

**Dotazione mezzi:** -

**Dotazioni strumentali:** -

**Obiettivi operativi:** L'ente trasmetterà all'INPS le richieste per ottenere i contributi di maternità e del nucleo familiare con almeno 3 minori al suo interno per l'erogazione degli assegni spettanti.

Anche nell'anno 2016 verrà svolto il servizio di centro vacanza tramite il ricorso al lavoro occasionale.

**Programma 04: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**nessuno

**Dotazioni strumentali:** nessuno

**Obiettivi operativi:** Saranno attivati progetti in collaborazione con il Consorzio C.S.A.C. per soggetti in difficoltà e in situazione di particolare disagio.

**Programma 05: Interventi per le famiglie**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**nessuno

**Dotazioni strumentali:** nessuno

**Obiettivi operativi:** I servizi assistenziali continuano ad essere erogati principalmente dal Consorzio Socio Assistenziale Cuneese C..S.A.C., di cui il Comune fa parte e per cui versa una quota annua riferita al numero degli abitanti residenti.

**Programma 06: Interventi per il diritto alla casa**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**nessuno

**Dotazioni strumentali:** nessuno

**Obiettivi operativi:**

Sarà posta altresì attenzione ai bandi regionali che consentono ai privati rientranti nelle fasce più deboli di accedere a contributi a sostegno della locazione, pubblicizzandone in modo capillare l'opportunità.

L'Amministrazione Comunale, per la realizzazione e il sostegno delle attività svolte da associazioni o enti senza finalità di lucro erogherà contributi economici valutati in riferimento alle disponibilità economiche di bilancio, al numero delle richieste, ed alla tipologia e qualità dei progetti. Tali contributi saranno inseriti nell'Albo dei beneficiari, che annualmente viene pubblicato all'Albo Pretorio.

A seguito della sottoscrizione di una Convenzione con il Tribunale di Cuneo, saranno accolte persone che devono scontare una pena sostitutiva attraverso lo svolgimento di lavori di pubblica utilità. La gestione di tali persone e i provvedimenti amministrativi saranno gestiti come tutor dall'Area Tecnica e dall'Area Vigilanza / Informatica, a seconda della tipologia di lavoro che verrà affidato.

**Programma 09: Servizi necroscopico cimiteriali:**

**Dotazione organica:** parte di n. 3 dipendenti cat. B tempo pieno indeterminato affidati all'Area Tecnico Manutentiva

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**Dotazione mezzi:** n. 1 ape

**Dotazioni strumentali:** decespugliatori, miniescavatore, montaferetri, irroratrice per prodotto dieserbante, tosasiepi.

**Obiettivi operativi:** Per le concessioni cimiteriali di loculi sarà prevista la redazione dell'atto nella forma di scrittura privata e con la registrazione prevista solo in caso d'uso.

Sarà curata dall'Ufficio Tributi insieme all'Ufficio Tecnico e all'Ufficio Demografico la parte relativa all'illuminazione votiva, ai servizi cimiteriali. Verranno inviati a fine anno gli avvisi di pagamento dell'illuminazione votiva per l'anno in corso, con successivo controllo dei pagamenti effettuati e invio di solleciti per il mancato pagamento oltre i 3 mesi dalla data di scadenza e infine eventuali comunicazioni all'Ufficio Tecnico per interruzione della fornitura della luce.

## ***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 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	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>			

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

---



---



---

## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

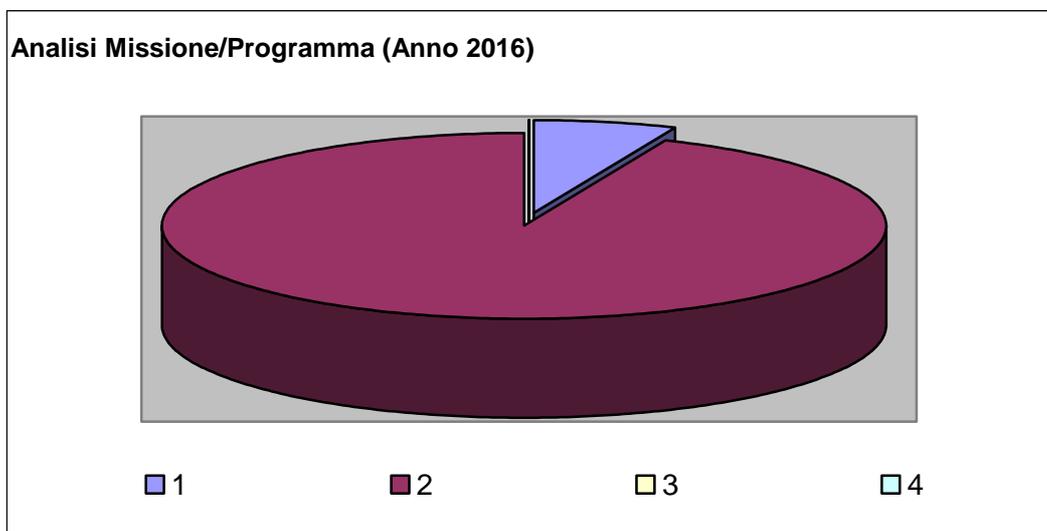
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

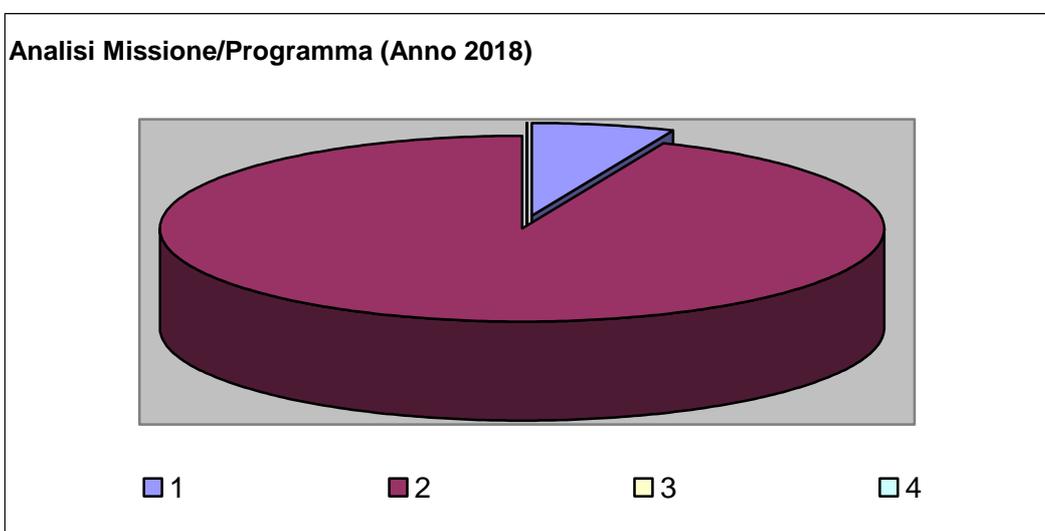
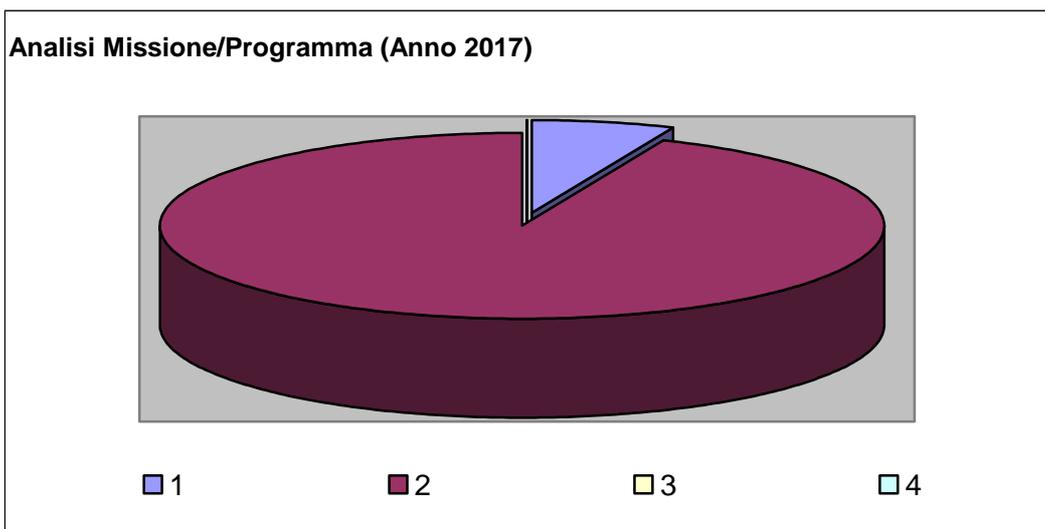
*“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	600,00	600,00	600,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.919,75			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	8.800,00	8.800,00	8.800,00	Landra
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.800,00			
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>9.400,00</b>	<b>9.400,00</b>	<b>9.400,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>10.719,75</b>			





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

**Programma 02: Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori.**

**Dotazione organica:** parte del personale affidato all'area amministrativa e parte del personale affidato all'area tecnica.

**Dotazione mezzi:**nessuno

**Dotazioni strumentali:** -

**Obiettivi operativi:** Con l'entrata in vigore del D.P.R. 160/2010 "Regolamento per la semplificazione ed il riordino della disciplina sullo sportello unico per le attività produttive, ai sensi dell'art. 38, comma 3, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133" la competenza delle procedure in materia del commercio sono attribuite allo sportello unico delle attività produttive.

Tale servizio è svolto in parte dall'Ufficio Demografico, per quanto il commercio, e in parte dall'Ufficio Tecnico, per quanto riguarda le attività produttive edilizie.

Il servizio di peso pubblico è gestito dall'Ufficio di P.M.

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

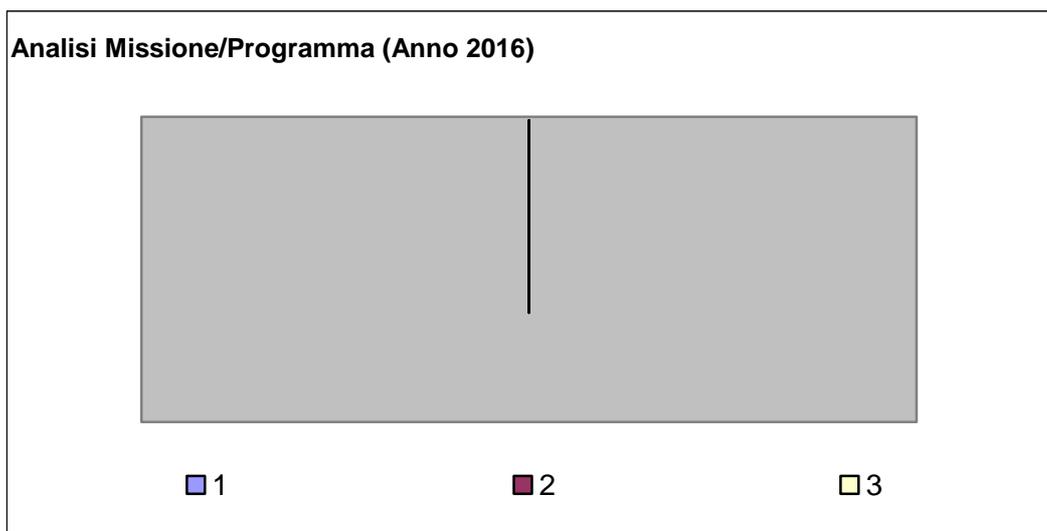
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

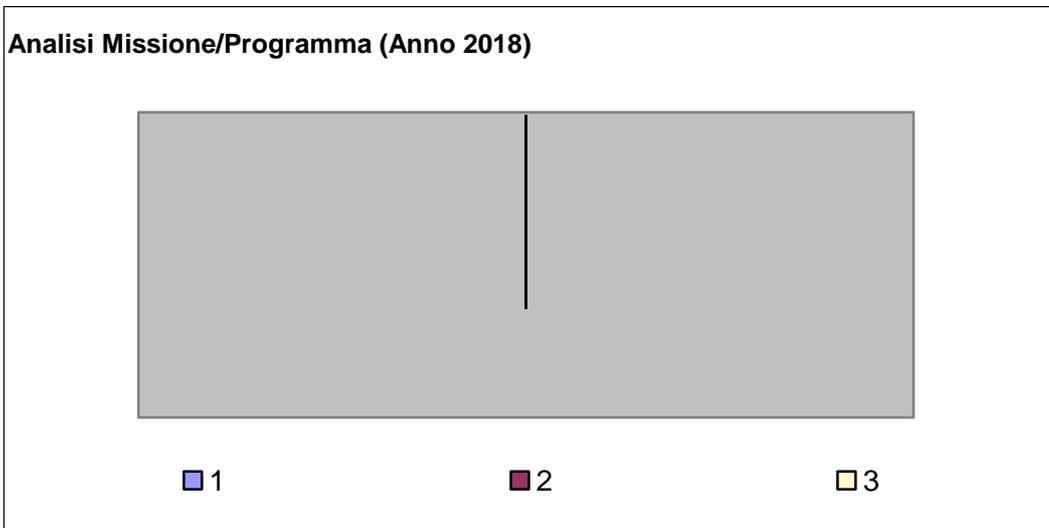
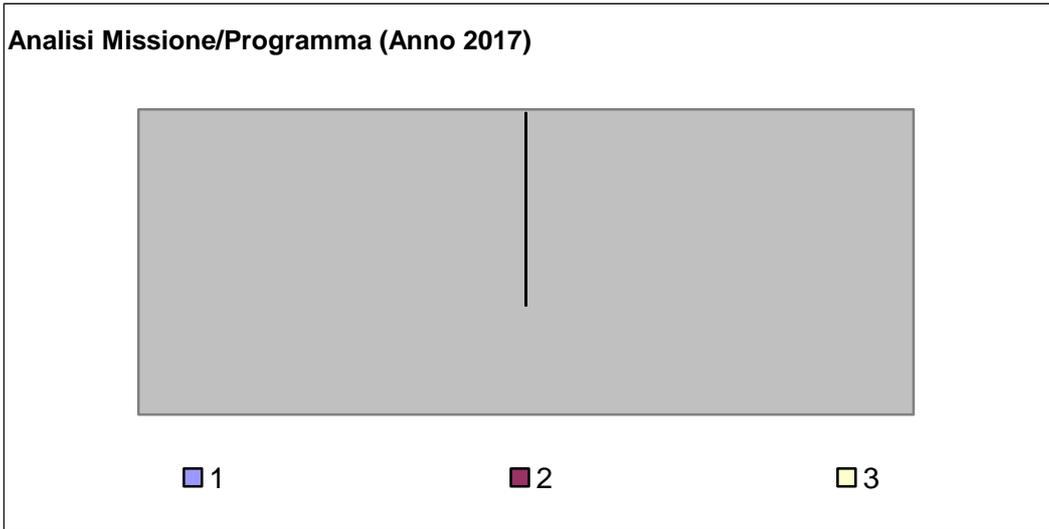
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei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

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

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

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





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

---

---

---

## Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

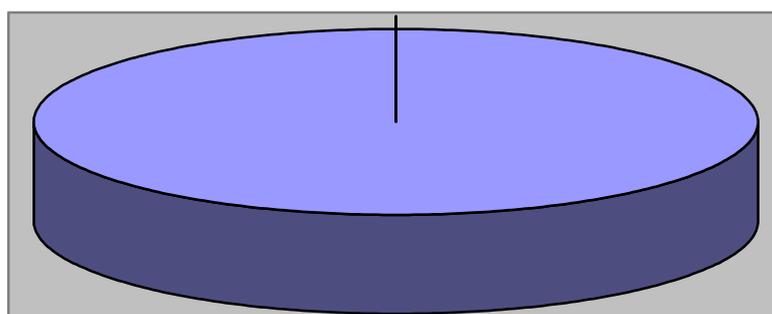
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

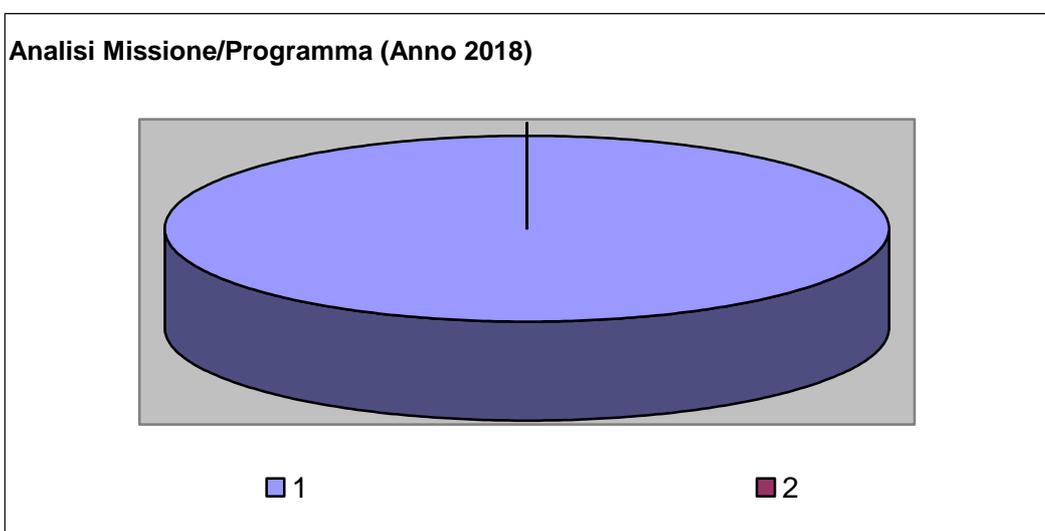
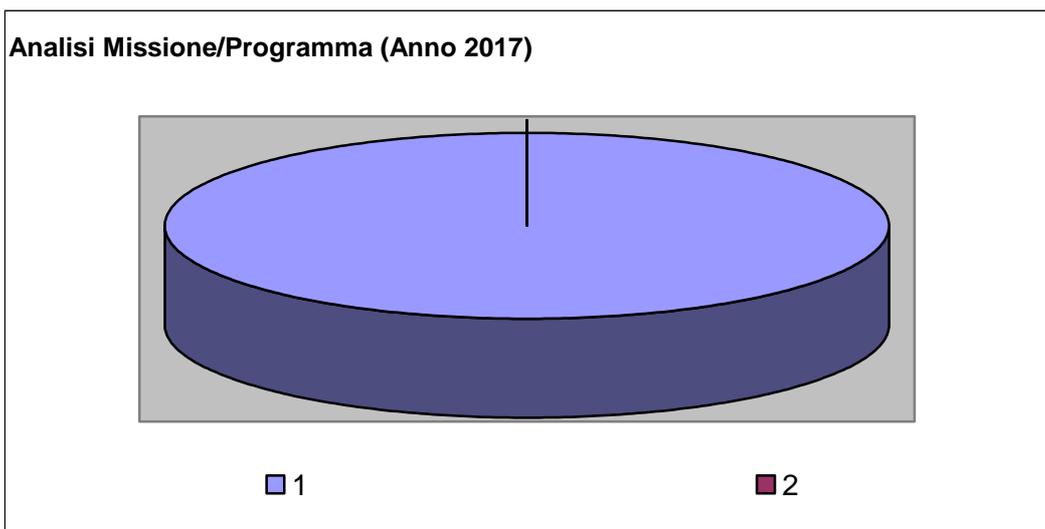
<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	Ricciardi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>5.000,00</b>			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1

■ 2



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

**Programma 01: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare.**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**nessuno

**Dotazioni strumentali:** nessuno

**Obiettivi operativi:** E' previsto come per le scorse annualità il contributo / compartecipazione spese a favore dei castanicoltori locali a sostegno delle cure colturali.

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

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano i seguenti elementi:

---



---



---

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

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 18, si evidenziano i seguenti elementi:

---



---



---

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

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi:

---



---



---

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

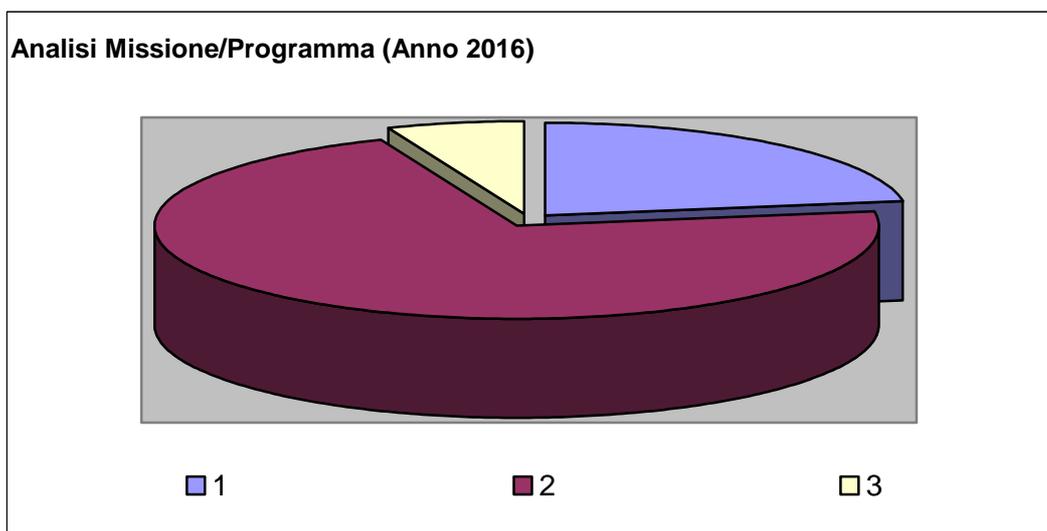
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

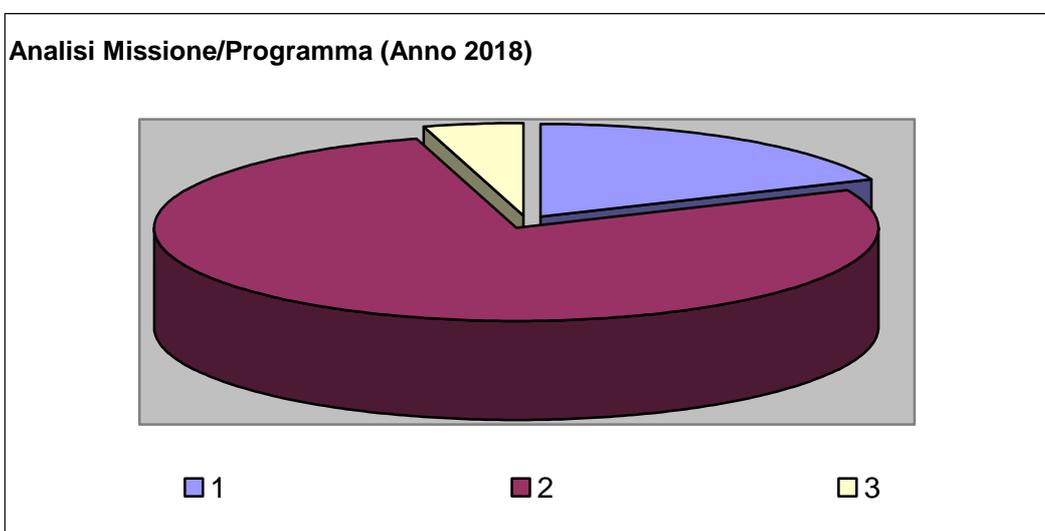
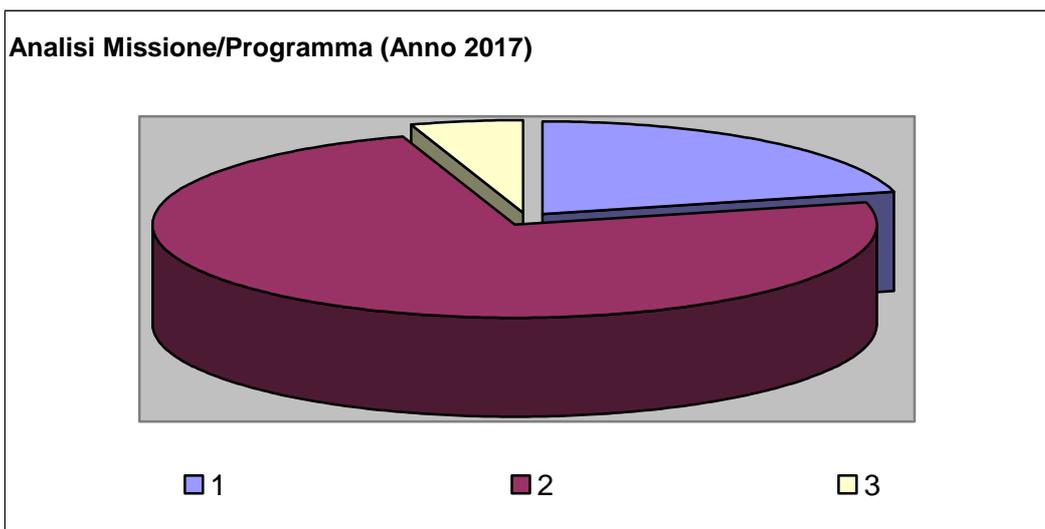
*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.*

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Fondo di riserva	comp	4.973,82	5.735,38	5.735,38	Massa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.345,44			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	15.696,04	19.976,78	24.257,51	Massa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.515,18			
3	Altri fondi	comp	1.366,54	1.366,54	1.366,54	Massa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.366,54			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>22.036,40</b>	<b>27.078,70</b>	<b>31.359,43</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>35.227,16</b>			





In riferimento alla Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

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	4.973,82	0,32
2° anno	5.735,38	0,37

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

3° anno	5.735,38	0,37
---------	----------	------

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	5.345,44	0,2%

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	15.696,04	55%
2° anno	19.976,78	70%
3° anno	24.257,51	85%

Lo stanziamento **altri fondi** si riferisce alla quota di trattamento di fine mandato del Sindaco.

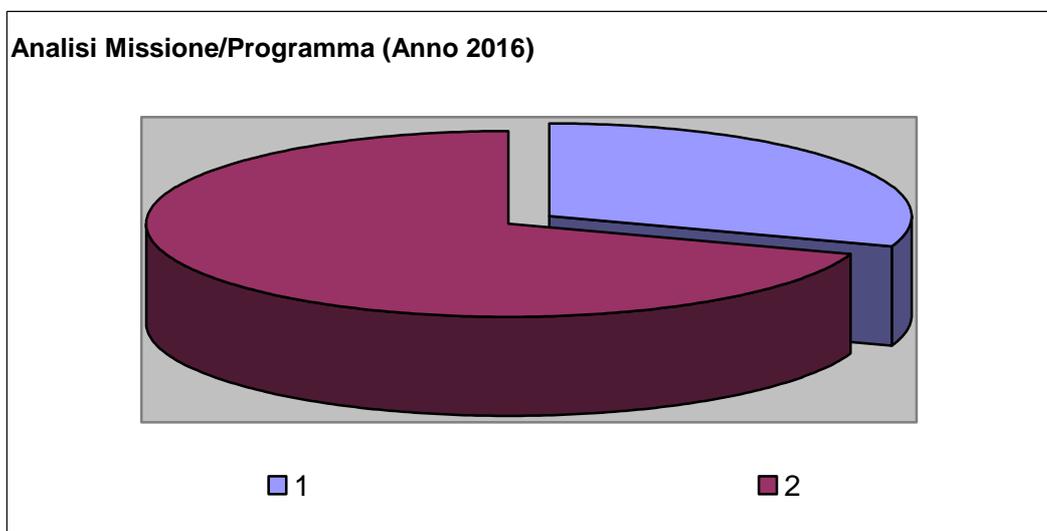
## Missione 50 - Debito pubblico

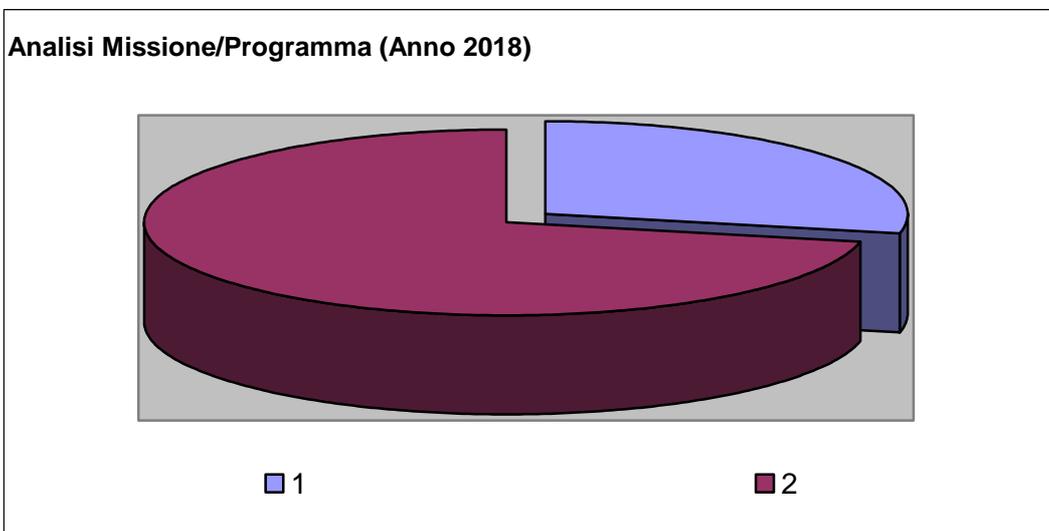
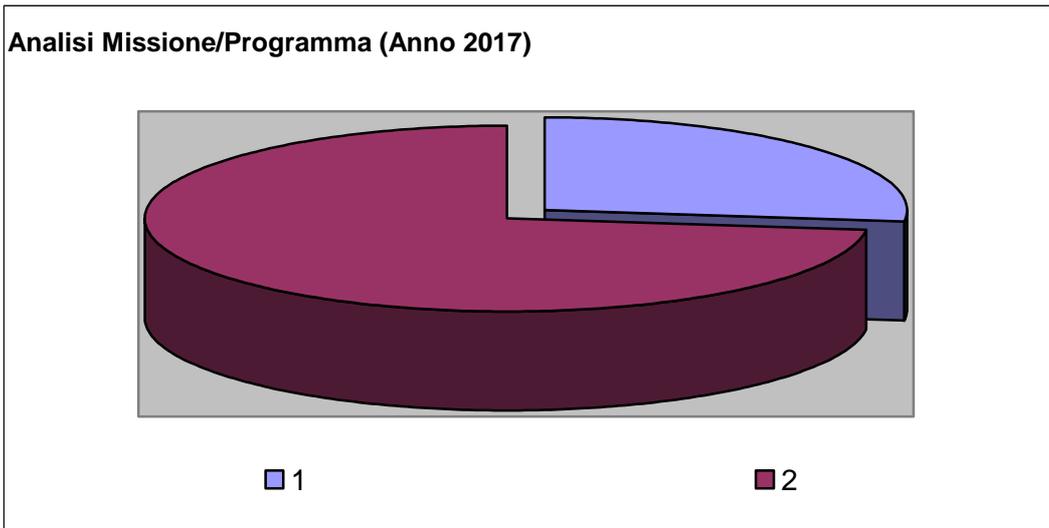
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	24.930,00	21.796,00	19.090,00	Massa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.040,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	57.200,00	59.000,00	48.000,00	Massa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	57.200,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>82.130,00</b>	<b>80.796,00</b>	<b>67.090,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>81.240,00</b>			





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

**Obiettivi operativi:** La gestione del debito pubblico, secondo i principi della nuova contabilità armonizzata, è gestita all'interno della Missione 50 – debito Pubblico. L'importo delle quote capitale dei mutui in ammortamento comprende l'ammontare delle quote capitale residue dei mutui in essere alla data odierna e in ammortamento al 1.1.2015.

Non sono previste assunzioni di nuovi mutui nel triennio 2016-2018.

## Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	497.555,78	497.555,78	497.555,78	Massa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	497.555,78			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>497.555,78</b>	<b>497.555,78</b>	<b>497.555,78</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>497.555,78</b>			

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

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

### ENTRATE ACCERTAMENTO CONTO CONSUNTIVO 2014:

- **Tit. 1** € 1.392.006,85
- **Tit. 2** € 28.262,12
- **Tit. 3** € 569.954,13

- 
- **Totale** € 1.990.223,10
  - **3/12** € **497.555,78**

Di iscrivere nel bilancio 2016 i seguenti importi:

#### ENTRATA

Risorsa 650 – Tit. 5° - Cat. 1^  
cod. mecc. 5.01.0650

- Anticipazione di tesoreria **€497.555,78**

#### SPESA

Intervento 11030 – Tit. 3° -  
Servizio 0103  
cod. mecc. 3.01.03.01 – Voce 11030

- Rimborso per anticipazioni di tesoreria **€497.555,78**

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

L'importo riportato in bilancio è contenuto nel limite massimo consentito anche se, secondo i principi contabili del D.Lgs. 118/2011, poiché le movimentazioni del conto anticipazioni di tesoreria devono essere effettuate con cadenza giornaliera, l'importo complessivo delle movimentazioni in corso d'anno potrebbe portare alla necessità di aumentare lo stanziamento oltre tale limite. Resta fermo, comunque, il fatto che l'entità massima di esposizione finanziaria ad anticipazione in un dato momento non potrà superare il limite sopra riportato.

**Obiettivi operativi:** L'anticipazione di tesoreria viene gestita secondo la nuova contabilità in appositi Titoli delle entrate e delle Spese e richiede una contabilizzazione giornaliera dei movimenti non consentendo operazioni a saldo. Per questo motivo gli stanziamenti di questi titoli di entrata e di spesa non costituiscono vincolo autorizzatorio.

L'importo inserito in bilancio è contenuto entro il limite massimo annuo a cui si può fare ricorso, come sopra dimostrato.

Considerata la consistenza di cassa non si ritiene che nel corso dell'anno 2016 si farà ricorso all'anticipazione di Tesoreria.

## Missione 99 - Servizi per conto terzi

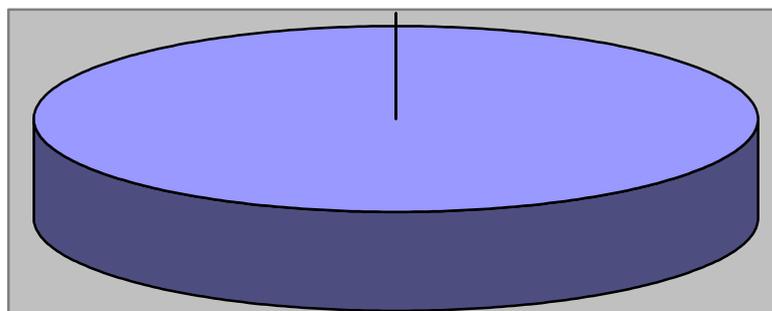
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	379.049,37	379.049,37	379.049,37	Massa / Bonavia / Landra / Ricciradi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	397.700,31			
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>379.049,37</b>	<b>379.049,37</b>	<b>379.049,37</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>397.700,31</b>			

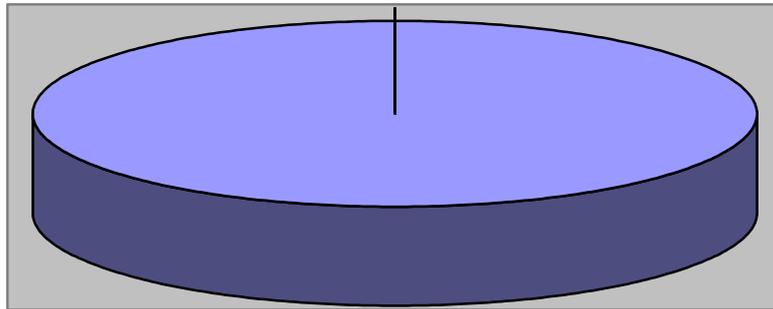
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1

■ 2

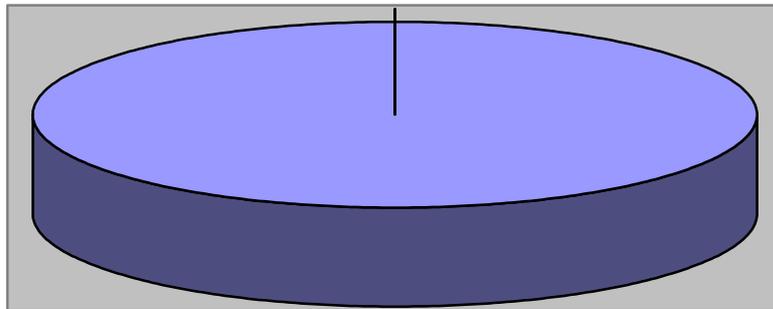
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

## *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><b>Impegno di Spesa</b></i>	<i><b>Anno 2016</b></i>	<i><b>Anno 2017</b></i>	<i><b>Anno 2018</b></i>
n° 346 - impegno di spesa per canone di locazione fotocopiatore Kyocera Taskalfa 3010I	1.300,52	1.300,52	0,00
n° 348 - impegno di spesa per canone di locazione fotocopiatore Kyocera Taskalfa 250CI	751,52	751,52	0,00
n° 1576 - abbonamento rivista cartacea	242,78	242,78	0,00
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>2.294,82</b>	<b>2.294,82</b>	<b>0,00</b>

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

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

Gli organismi gestionali esterni non presentano situazioni economico-finanziarie che necessitino di ripiani o che possano ingenerare possibili riflessi sul bilancio comunale.

Si riportano di seguito gli organismi partecipati e le quote di partecipazione

	<b>Denominazione organismo partecipato</b>	<b>% partecipazione</b>
1	A.C.S.R. – Azienda Cuneese Smaltimento Rifiuti	1,90%
2	Azienda Cuneese dell'Acqua S.p.A.	1,79342%
3	Consorzio Ecologico Cuneese	1,80%

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

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

***Riepilogo Investimenti Anno 2016***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
5970/2	Acquisto software	6.400,00
6280/1	Incarichi professionali	5.000,00
6470/2	Acquisto attrezzature	2.000,00
6470/2	Acquisto attrezzature per ufficio ragioneria	2.000,00
7030/4	Manutenzione straordinaria scuola dell'infanzia	36.000,00
7570/6	Acquisto libri	3.000,00
8230/40	Manutenzione strade	77.694,61
8330/1	Illuminazione pubblica	55.000,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>187.094,61</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2017***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
6280/1	Incarichi professionali	5.000,00
7570/6	Acquisto libri	3.000,00
8230/40	Manutenzione strade	54.245,31
8530/10	Sistemazione idrogeologica	85.000,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>147.245,31</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2018***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
6280/1	Incarichi professionali	5.000,00
7570/6	Acquisto libri	3.000,00
8230/40	Manutenzione strade	67.000,00
8330/1	Illuminazione pubblica	80.980,58
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>155.980,58</b>

**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**

1.3.1.1					
Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
B	5	5			
C	4,25	2,25			
D	5	5			
	14,25	12,25			

**1.3.1.2 - Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso (31.12.2014)**  
 di ruolo n. 12,25 + Segretario Com.le a scavalco  
 fuori ruolo n. 0

1.3.1.3 – AREA TECNICA				1.3.1.4 – AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO
B	OPERAIO	3	3	D	ISTR. DIR.	1	1
C	ISTRUTT.	1,5	0,5	C	ISTRUTT.	1	0
D	ISTR. DIR.	1	1	B	ESEC.	1	1

1.3.1.5 – AREA DI VIGILANZA				1.3.1.6 – AREA DEMOGRAFICA/STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO
B	MESSO	1	1	C	ISTRUTT.	0,75	0,75
C	VIGILE URBANO	1	1	D	ISTRUTT. DIR.	2	2
D	VIGILE URBANO	1	1				

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

Verrà valutata nell'anno 2016 la modalità di assunzione di personale in sostituzione della dipendente assegnata all'Area Segreteria che cesserà servizio il 31.12.2015 per collocamento a riposo, sulla base delle possibilità previste dalla normativa vigente.

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

Il Piano delle alienazioni immobiliari verrà approvato dal Consiglio nella seduta nella quale si procederà all'approvazione del Bilancio e rispecchierà l'individuazione dei beni non strumentali suscettibili di alienazione individuati con deliberazione G.C. n. 169 in data 17.11.2015.  
Si riporta in estratto quanto contenuto nella Deliberazione G.C. n.169 del 17.11.2015 con riferimento all'elenco di immobili ivi individuati

## ***Considerazioni Finali***

Si ritiene che il presente documento sia stato redatto in modo completo secondo i dettami della legge.

Roccavione, li 30.12.2015

Il Responsabile dei Servizi Finanziari – Ufficio Ragionera: Massa Manuela

Il Segretario Comunale: Ricciardi Dott.ssa Francesca

Il Sindaco: Avena Germana