
Comune di Feletto

Provincia di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016 - 2018

- 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.

Con D.M. 28 ottobre 2015 il Ministero dell'Interno ha sancito l'ulteriore differimento - dal 31 ottobre al 31 dicembre 2015 - del termine per la presentazione del Documento unico di programmazione (DUP).

Poiché il Comune di Feletto ha una popolazione pari a 2377 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. SEMPLIFICATO.

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

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

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

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

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

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

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2269
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 2378
Di cui : maschi		n. 1184
femmine		n. 1194
nuclei familiari		n. 967
comunità/convivenze		n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-1 (penultimo anno precedente)		n. 2376
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 20	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 44	
saldo naturale		n. - 4
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 109	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 120	
saldo migratorio		n. - 11
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 2361
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 156
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 189
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 374
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1194
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 448
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2009	0,58
	2010	0,91
	2011	0,92
	2012	1,00
	2013	0,84
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2009	1,13
	2010	0,99
	2011	1,00
	2012	0,88
	2013	1,01
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 3344 n. ____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Il grado di Istruzione della maggioranza della popolazione residente corrisponde alla licenza media inferiore.		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: La crisi ha colpito duramente la cittadinanza felettese a livello occupazionale con conseguente declino socio-economico.		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. _1_	Posti n. 54_	Posti n. 54_	Posti n. 54_	Posti n. 54_
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. 120_	Posti n. 120_	Posti n. 120_	Posti n. 120_
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	3	3	3	3
- nera	2	2	2	2
- mista	14	14	14	14
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	si	si	si	si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	14	14	14	14
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	si	si	si	si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 1_ hq. _3_	n. 1_ hq. _3_	n. 1_ hq. _3_	n. 1_ hq. _3_
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 320	n. 320	n. 320	n. 320
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	7	7	7	7
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	si	si	si	si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	no	no	no	no
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. _2_	n. _2_	n. _2_	n. _2_
1.3.2.17 - Veicoli	n. _3_	n. _3_	n. _3_	n. _3_
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	no	no	no	no
1.3.2.19 - Personal computer	n. _11_	n. _11_	n. _11_	n. _11_
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 *a metà del 2016* 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.

OBIETTIVI NAZIONALI

Sostenere la ripresa economica evitando aumenti del prelievo fiscale e allo stesso tempo rilanciando gli investimenti; avviare il debito pubblico (in rapporto al PIL) su un percorso di riduzione, consolidando così la fiducia dei mercati e riducendo la spesa per interessi; favorire gli investimenti e le iniziative per consentire un deciso recupero dell'occupazione nel prossimo triennio. Questi gli obiettivi della politica di bilancio del governo presentata nel Documento di Economia e Finanza (DEF) 2015 approvato il 10.04.2015 dal Consiglio dei Ministri. Nell'insieme il DEF disegna un netto cambiamento di marcia nella situazione economica e finanziaria del paese con il PIL che nel 2015 diventa positivo (+0,7%) dopo tre anni di recessione e imposta una politica economica a supporto di una crescita più sostenuta nel triennio successivo.

QUADRO DELLA FINANZA LOCALE

Le politiche di aggiustamento del bilancio pubblico seguite negli ultimi anni hanno comportato oneri rilevanti per la finanza pubblica comunale. La Legge di stabilità 2015 prevede tagli ai Comuni per ulteriori 1.200 milioni di euro, a valere sui bilanci 2015, 2016 e 2017.

Le Amministrazioni Locali sono state chiamate a sostenere una quota rilevante degli oneri di aggiustamento del Bilancio pubblico. Questo ha determinato una significativa riduzione delle risorse disponibili per il Bilancio comunale. La manovra del 2015 tuttavia si innesta su un processo di “tagli” che negli ultimi 8 anni sono risultati sempre più impattanti sulla finanza locale.

Ai tagli di cui sopra si aggiunga l'ulteriore taglio di cui alla Legge di Stabilità 2015 (legge 190/2014) che ha ulteriormente gravato il comparto comunale di 1.500 milioni. E' evidente come in questo contesto sia complesso far “quadrare i conti”, mantenendo i medesimi livelli quantitativi e qualitativi dei servizi rivolti al cittadino.

- *Indicatori utilizzati* -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

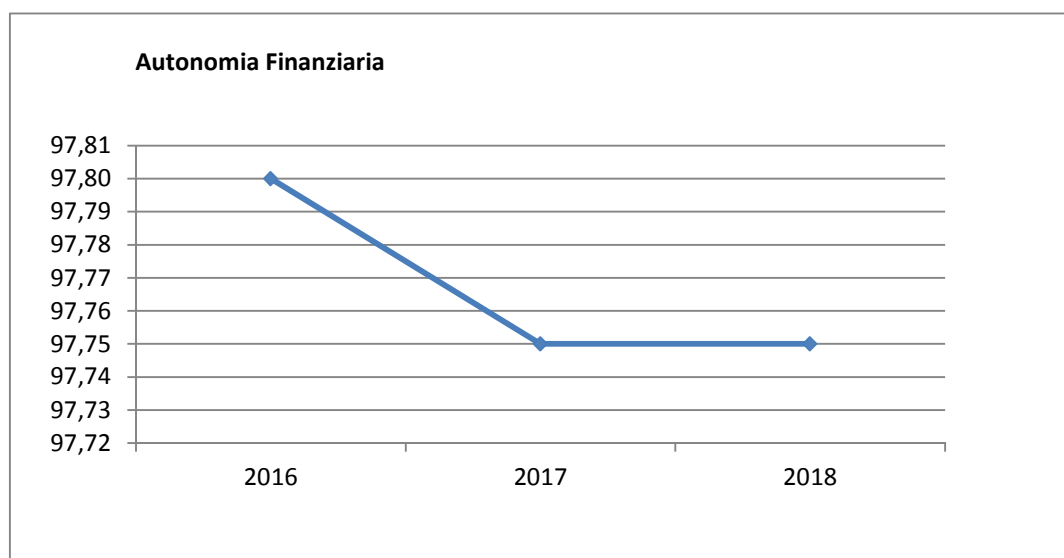
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	97,80 %	97,75 %	97,75 %
<u>Entrate Correnti</u>			

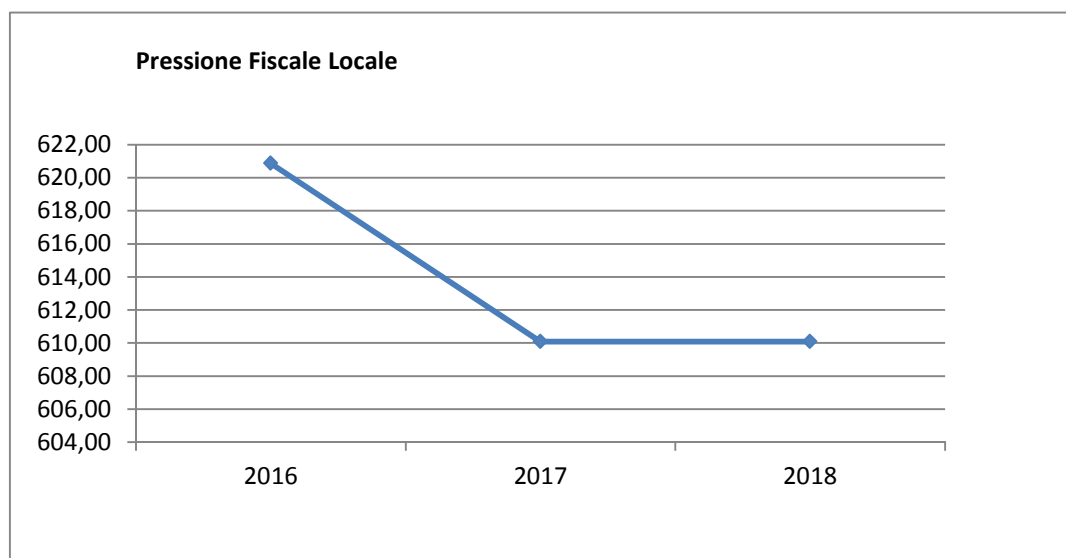


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

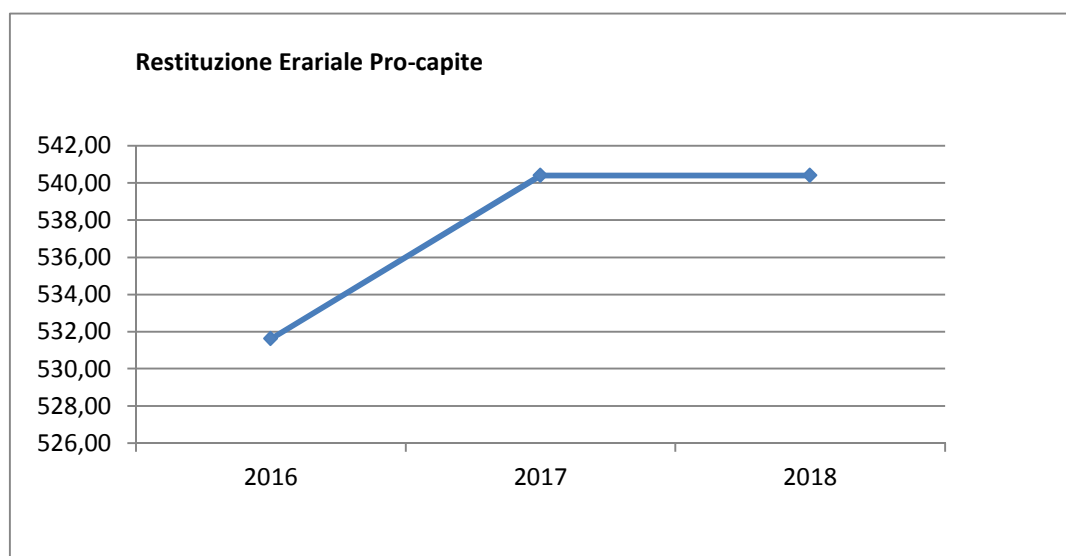
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 620,88	€ 610,09	€ 610,09



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 531,62	€ 540,40	€ 540,40

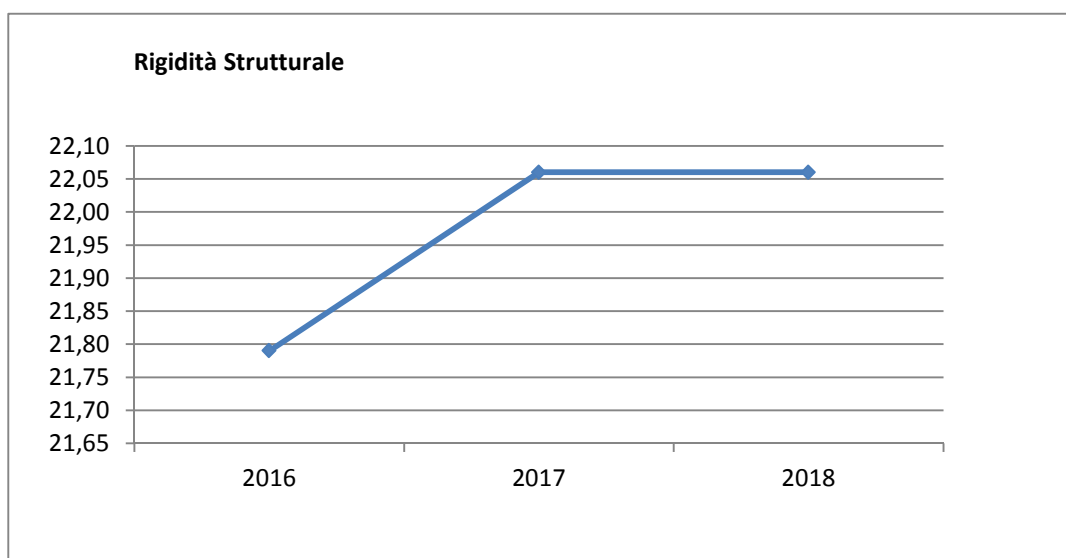


*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

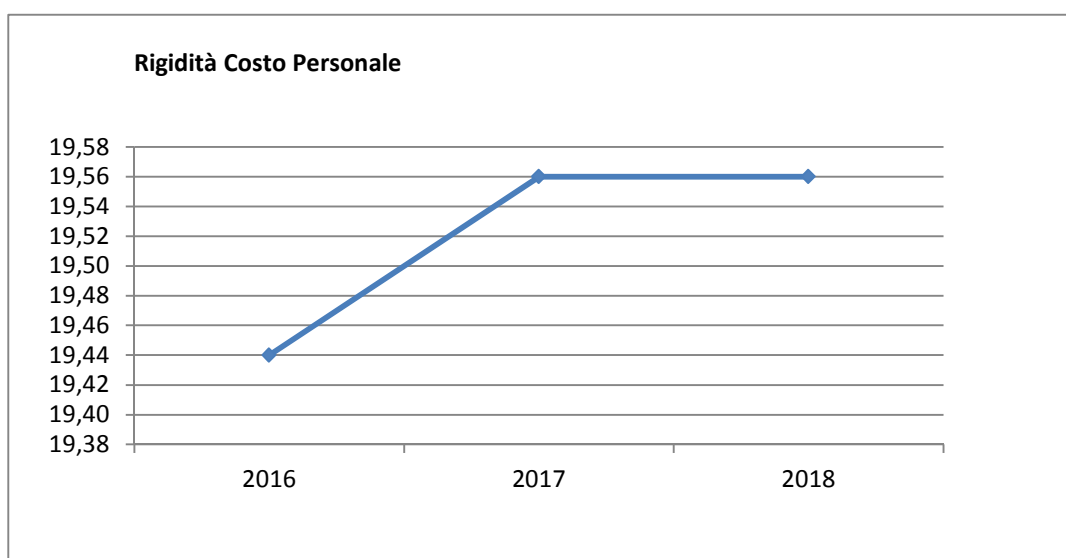
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	21,79 %	22,06 %	22,06 %

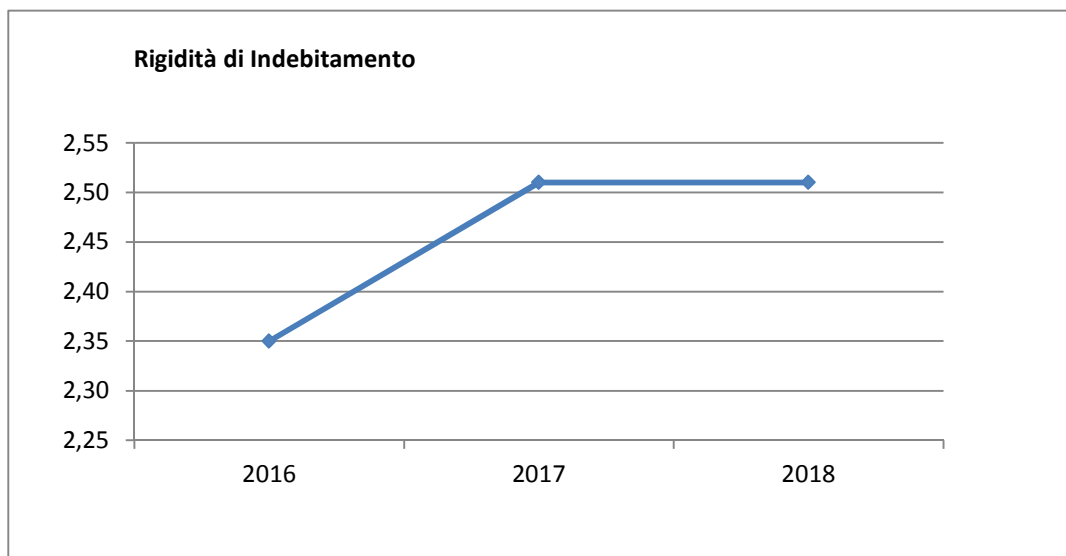


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	19,44 %	19,56 %	19,56 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	2,35 %	2,51 %	2,51 %

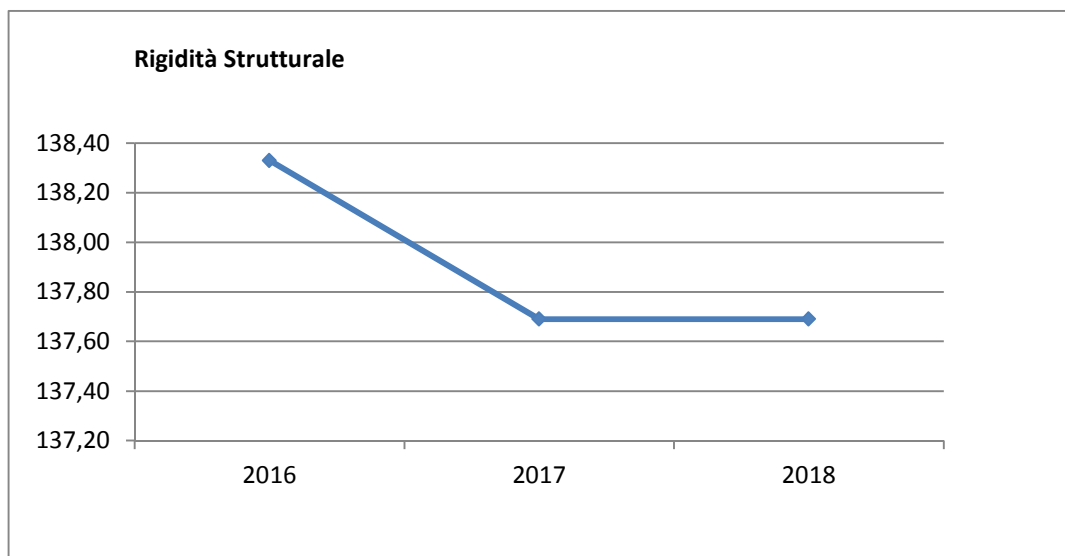


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

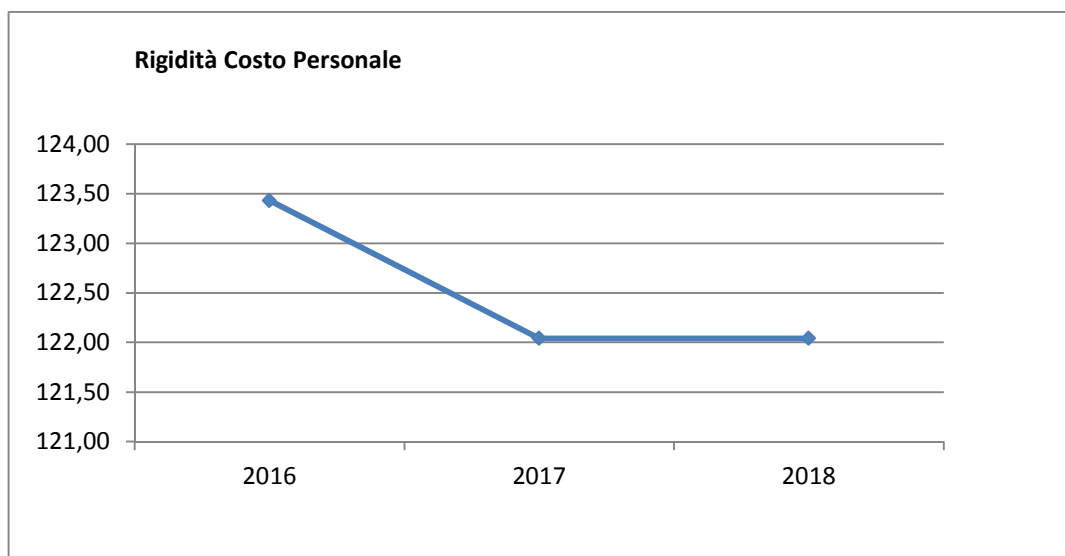
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	138,33 €	137,69 €	137,69 €

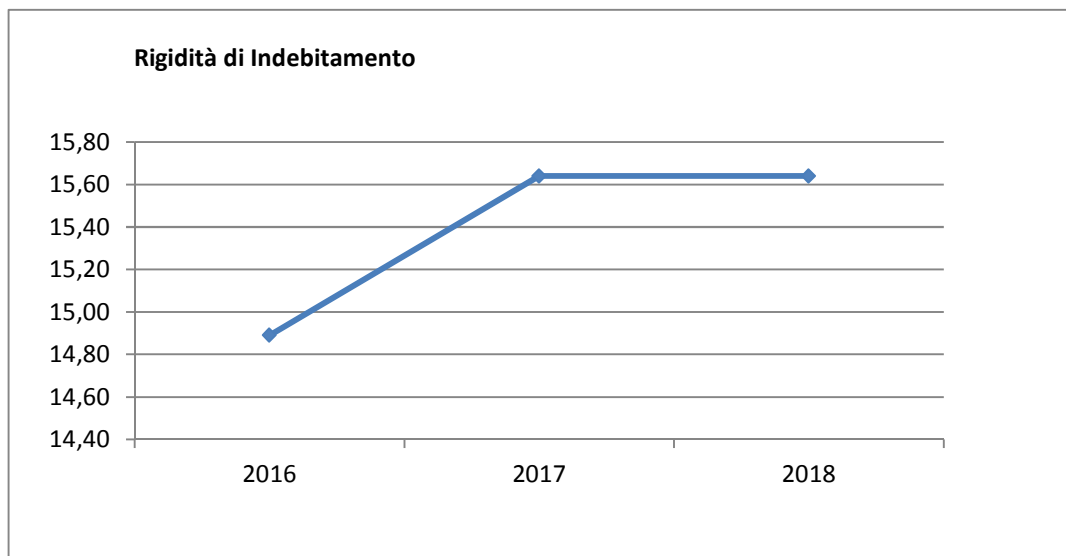


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	123,43 €	122,04 €	122,04 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	14,89 €	15,64 €	15,64 €

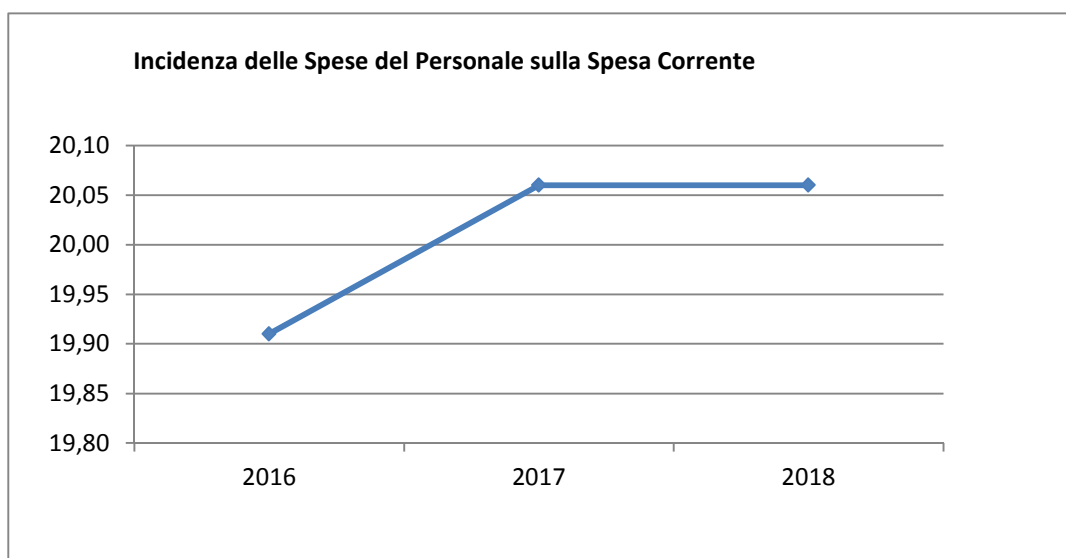


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

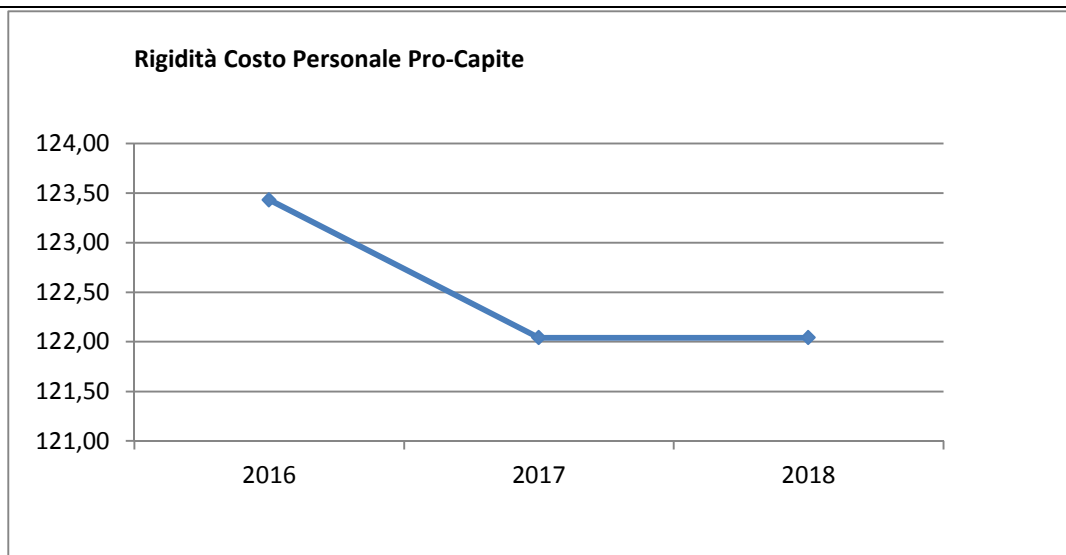
Costo del Personale

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.

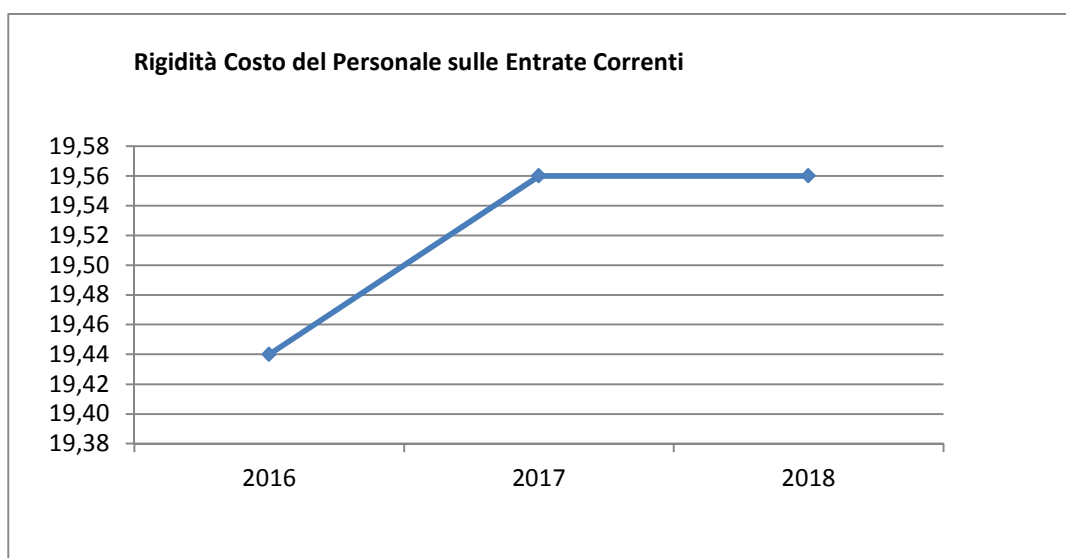
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	19,91 %	20,06 %	20,06 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	123,43 €	122,04 €	122,04 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	19,44 %	19,56 %	19,56 %



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

Con deliberazione di G.C. n. 61 del 7 luglio 2015 sono state approvate le tariffe relative ai servizi a domanda individuale, confermando:

- per la palestra, così come stabilite dalla giunta comunale n. 6 del 15 febbraio 2006;
- per l'illuminazione votiva, così come stabilite con deliberazione consiliare n. 6 del 27 marzo 2008;
- trasporto scolastico come stabilite con deliberazione di Giunta Comunale n. 84 del 9 settembre 2014;
- refezione scolastica come sono state rideterminate con deliberazione di Giunta Comunale n. 85 del 9 settembre 2014;

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Il tasso di copertura del costo complessivo dei servizi a domanda individuale specificati in premessa è pari al 64%;

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1360	SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA	SI	APPALTO
1350	PALESTRA	SI	GESTIONE DIRETTA
1330	LAMPADE VOTIVE	SI	GESTIONE DIRETTA
1370	TRASPORTO SCOLASTICO	SI	APPALTO

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
5810	QUOTA SMALTIMENTO RIFIUTI	NO	APPALTO

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

LA PROGRAMMAZIONE degli investimenti risente della situazione di grande indeterminatezza riguardo al quadro normativo di riferimento ed al riordino istituzionale e della scarsità di risorse disponibili.

Pur consapevoli delle esigenze del territorio, l'Amministrazione Comunale si trova costretta ad operare una forte selezione degli interventi da realizzarsi, privilegiando quelli ritenuti indispensabili e soprattutto urgenti e quelli che possono usufruire di contributi da parte di altri soggetti e/o enti, con particolare riferimento alle linee programmatiche di mandato.

In tale contesto è pertanto difficile programmare ad oggi gli investimenti futuri.

Inoltre altro aspetto che incide sicuramente sulla modalità e sulla capacità di effettuare investimenti è l'entrata in vigore dal 01.01.2016 dei nuovi vincoli sul pareggio di bilancio introdotti dalla legge 243/2012. In base a tale norma gli enti locali dovranno garantire il pareggio nella parte corrente e nei saldi finali, sia in termini di cassa che di competenza. Senza una modifica dei limiti di cui sopra, i Comuni avranno non poche difficoltà alla programmazione degli investimenti per il prossimo triennio.

L'Ente al fine di programmare e realizzare le opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore ad Euro 100.000,00.

Nel caso specifico del Comune di Feletto non si procedere all'adozione degli strumenti tecnici di cui sopra in quanto in tale contesto non sono prevedibili investimenti di importo superiore alla soglia di Euro 100.000,00.

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5870 / 9360 / 2	Acquisto macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche – SOFTWARE	3.723,44	732,00	2.991,44
6130 / 9350 / 99	Manutenz. straord. immobili c.li	42.418,24	9.982,02	32.436,22
6280 / 9520 / 99	Incarichi professionali esterni per studi e progettazioni	76.663,18	27.938,50	48.724,68
7830 / 11620 / 6	Rifacimento tetto palestra	79.370,43	57.112,82	22.257,61
7830 / 11630 / 4	Manutenzione straordinaria impianti sportivi vari	7.442,05	3.843,05	3.599,00
7830 / 11640 / 99	Sistemazione area Bocciofila	33.806,35	23.655,95	10.150,40
8230 / 11840 / 9	Manut.strade: sistemaz. strade com.li varie	4.440,80	0,00	4.440,80
9590 / 11070 / 99	Acquisto loculi restituiti dai concessionari	924,00	462,00	462,00
	TOTALE:	248.788,49	123.726,34	125.062,15

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Lampade votive, stabilite con delibera consigliere n. 6 del 27/03/2008, in Euro 10,00 oltre IVA;

Refezione scolastica, stabilite con deliberazione G.C. n. 85 del 9/09/2014, in Euro 5,00 per buono pasto;

Trasporto scolastico, stabilite con deliberazione G.C. n. 84 del 9/09/2014 in Euro 290,00 annuali;

Palestra Comunale, stabilite con deliberazione G.C. n. 6 del 15/02/2006, associazioni felettesi con fini di lucro Euro 11,88 all'ora, associazioni con fini di lucro non felettesi Euro 18,08 all'ora, associazioni senza fini di lucro felettesi Euro 5,68 all'ora , associazioni senza fini di lucro non felettesi Euro 8,78 all'ora.

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,4%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	0,96%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	esenti
Aliquota generale	0,96%
Terreni agricoli	0,96%
.....altre tipologie	0,96%
Detrazione per abitazione principale	Euro 200,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	0,2%	0
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0	0
Fabbricati rurali strumentali	0,1%	0

IUC- TARI

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	1,17099	34,64056
2 componenti	1,36616	69,28112
3 componenti	1,50556	88,76643
4 componenti	1,61709	112,58181
5 componenti	1,72861	140,72727
6 o più componenti	1,81225	162,37762

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,37739	0,49140
2	Campeggi, distributori carburanti	0,66493	0,87152
3	Stabilimenti balneari	0,45826	0,60124
4	Esposizioni, autosaloni	0,33246	0,43793
5	Alberghi con ristorante	1,07826	1,42507
6	Alberghi senza ristoranti	0,77275	1,01460
7	Case di cura e riposo	0,88058	1,15769
8	Uffici, agenzie, studi professionali	0,95246	1,26608
9	Banche ed istituti di credito	0,51217	0,67062
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,88956	1,17358
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,16812	1,53635
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname,	0,79072	1,04062
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,93449	1,23140
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,60203	0,79492
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,73681	0,96980
16	Ristoranti, trattorie osterie, pizzerie	5,50811	5,73351
17	Bar, caffè, pasticceria	4,45681	4,30988
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	1,86000	2,45556
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,86898	2,45701
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	7,41304	7,18603
21	Discoteche, night club	1,20406	1,59128

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

22	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,33246	0,43793
23	Utenze giornaliere: banchi di mercato beni durevoli	2,58782	3,39356
24	Utenze giornaliere: banchi di mercato generi	9,36289	12,35442

Imposta Pubblicità

Il servizio è affidato in concessione alla ditta ABACO S.p.A. di Montebelluna (TV) sino al 31.12.2016. Al Comune di Feletto viene riconosciuto il canone annuale minimo di EURO 6.000,00.

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	19.600,00	17.600,00	17.600,00
		cassa	24.282,78		
	2-Segreteria generale	comp	211.900,00	216.700,00	216.700,00
		cassa	284.180,33		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	75.900,00	75.900,00	75.900,00
		cassa	88.869,00		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	24.500,00	23.400,00	23.400,00
		cassa	41.329,05		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	32.140,00	29.420,00	29.420,00
		cassa	49.557,07		
	6-Ufficio tecnico	comp	119.300,00	118.300,00	118.300,00
		cassa	147.812,38		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	36.550,00	36.550,00	36.550,00
		cassa	44.487,71		
	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	30.400,00	26.800,00	26.800,00
		cassa	47.120,19		
	Totale Missione 1	comp	550.290,00	544.670,00	544.670,00
		cassa	727.638,51		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	107.200,00	77.500,00	77.500,00
		cassa	166.897,49		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	107.200,00	77.500,00	77.500,00
		cassa	166.897,49		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	32.000,00	31.200,00	31.200,00
		cassa	41.863,36		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	105.240,00	105.500,00	105.500,00
		cassa	153.394,35		
	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	9.200,00	9.650,00	9.650,00
		cassa	24.169,91		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	146.440,00	146.350,00	146.350,00
		cassa	219.427,62		
	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	430,00	150,00	150,00
		cassa	710,00		
	Totale Missione 5	comp	430,00	150,00	150,00
		cassa	710,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	22.000,00	22.500,00	22.500,00
		cassa	35.172,19		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	22.000,00	22.500,00	22.500,00
		cassa	35.172,19		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	3.000,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	5.000,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	3.000,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	5.000,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	11.500,00	11.500,00	11.500,00
		cassa	21.035,33		
	3-Rifiuti	comp	357.000,00	357.000,00	357.000,00
		cassa	415.073,90		
	4-Servizio idrico integrato	comp	2.930,00	2.760,00	2.760,00
		cassa	3.799,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	371.430,00	371.260,00	371.260,00
		cassa	439.908,23		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	109.800,00	108.600,00	108.600,00
		cassa	137.164,62		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	109.800,00	108.600,00	108.600,00
		cassa	137.164,62		
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	19.500,00	19.500,00	19.500,00
		cassa	27.352,31		
	5-Interventi per le famiglie	comp	7.100,00	7.100,00	7.100,00
		cassa	9.695,06		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.041,98		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	66.000,00	66.000,00	66.000,00
		cassa	101.114,26		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	27.000,00	26.500,00	26.500,00
		cassa	44.640,87		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	119.600,00	119.100,00	119.100,00
		cassa	183.844,48		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

14-Sviluppo economico e competitività	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Industria PMI e Artigianato	comp	3.550,00	2.670,00	2.670,00
		cassa	5.642,47		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.800,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	1.838,50		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	5.350,00	4.670,00	4.670,00
		cassa	7.480,97		
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	33.167,75	44.022,65	44.022,65
		cassa	33.167,75		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	38.167,75	49.022,65	49.022,65
		cassa	38.167,75		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.473.707,75	1.446.322,65	1.446.322,65
		cassa	1.961.411,86		

(*** 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.

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	0,00	0,00	7.613,10	0,00		0,00	7.613,10
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
Totale		0,00	7.613,10	0,00	0,00	0,00	7.613,10
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	1.160.413,09	1.114.633,75	60.186,67	0,00		0,00	1.174.820,42
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	45.779,34				0,00		45.779,34
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	752.267,10	752.267,10	0,00	0,00			752.267,10
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	1.672.369,04	1.557.321,13	0,00	0,00		0,00	1.557.321,13
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	115.047,91				0,00		115.047,91
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	652.888,14	602.540,68	103.312,25	0,00		0,00	705.852,93
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	50.347,46				0,00		50.347,46
6) Macchinari, attrezzature e impianti	207.001,68	170.619,31	8.533,90	0,00		0,00	179.153,21
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	36.382,37				0,00		36.382,37
7) Attrezzature e sistemi informatici	26.953,78	22.841,04	6.159,68	0,00		0,00	29.000,72
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.112,74				0,00		4.112,74
8) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio	26.435,10	17.624,53	0,00	0,00		0,00	17.624,53
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	8.810,57				0,00		8.810,57
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	227.735,16	205.026,19	0,00	0,00		0,00	205.026,19
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	22.708,97				0,00		22.708,97
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	1.041,60	751,20	13.368,60	0,00		0,00	14.119,80
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	290,40				0,00		290,40
12) Diritti reali su beni di terzi	119.082,51	119.082,51	0,00	0,00			119.082,51
13) Immobilizzazioni in corso	8.936,25	8.936,25	0,00	0,00			8.936,25
Totale		4.571.643,69	191.561,10	0,00	0,00	0,00	4.763.204,79

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:

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

(*** 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:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	515.022,93	426.357,67	332.014,29	231.620,68	196.241,12	159.079,25
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	88.665,26	94.343,38	100.393,61	35.379,56	37.161,87	39.034,18
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	426.357,67	332.014,29	231.620,68	196.241,12	159.079,25	120.045,07
Nr. Abitanti al 31/12						
Debito medio x abitante						

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	28.064,98	22.386,78	16.336,55	11.117,08	9.334,77	7.462,46
Quota capitale	88.665,26	94.343,38	100.393,61	35.379,56	37.161,87	39.034,18
Totale fine anno						

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	515.022,93	426.357,67	332.014,29	231.620,68	196.241,12	159.079,25
Oneri finanziari	28.064,98	22.386,78	16.336,55	11.117,08	9.334,77	7.462,46
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	18,35	19,05	20,32	20,83	21,02	21,32

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	28.064,98	22.386,78	16.336,55	11.117,08	9.334,77	7.462,46
Entrate correnti	1.599.782,84	1.572.436,76	1.587.990,00	1.509.107,75	1.483.502,65	1.483.502,65
% su entrate correnti	1,75 %	1,42 %	1,03 %	0,74 %	0,63 %	0,50 %
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

L'art. 162, comma 6, del TUEL impone che il totale delle entrate correnti (i primi 3 titoli delle entrate, ovvero: tributarie, da trasferimenti correnti ed entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'Ente.

Tale equilibrio è definito equilibrio di parte corrente. L'eventuale saldo positivo di parte corrente è destinato al finanziamento delle spese di investimento.

All'equilibrio di parte corrente possono concorrere anche entrate diverse dalle entrate correnti (entrate straordinarie) nei soli casi espressamente previsti da specifiche norme di legge.

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Consorzio Canavesano Ambiente	Consorzio di governo del ciclo di rifiuti	1,31
C.I.S.S. 38	Servizi di assistenza sociale	0,03
A.T.O 3	Consorzio di governo del servizio idrico	0,08

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Società Metropolitana Acque Torino spa	Gestione servizio idrico	0,00003

CONVENZIONI

1. SEGRETERIA COMUNALE:

Convenzione con il Comune Rueglio e Meugliano per l'esercizio congiunto delle funzioni di tesoreria;

2. SUAP

Convenzione Istitutiva sportello unico associato con Rivarolo C.se (Comune capofila), Ciconio, Lombardore, Lusigliè, Oglianico, Ozegna, Salassa e San Ponso .

3. CUC

Convenzione per la costituzione di una centrale unica di committenza per acquisizione di lavori servizi e forniture ai sensi dell'art. 33 c.3bis D.LGS 163/2006 con i comuni di Lombardore (Comune capofila), Foglizzo, Lusigliè, Scarmagno, San Ponso, Mathi e dall'1/01/2016 Busano.

4. PROTEZIONE CIVILE

Convenzione per le funzioni di protezione civile con i comuni di Bosconero (Comune capofila), Lombardore e Lusigliè.

5. TRASPORTO SANITARIO INDIGENTI

Convenzione con la C.R.I di Rivarolo C.se;

6. CATASTO

Convenzione per la gestione in forma associata delle funzioni del catasto con i comuni di Lombardore (Comune capofila), Bosconero, Foglizzo e Lusigliè;

7. CANILE

Convenzione per il servizio di cattura e custodia di cani vaganti.

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 7,97		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Fiumi e Torrenti n° __1__		
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 5	* Provinciali Km. 2,8	* Comunali Km. 18,6
* Vicinali Km. 22,5	* Autostrade Km. /	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
* Piano reg. adottato	SI	
* Progr. di fabbricazione	NO	
* Piano edilizia economica e popolare	NO	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
* Industriali	NO	
* Artigianali	NO	
* Commerciali	NO	

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	2.893,20	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	210.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	557.583,37	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	841.624,18	previsione di competenza	1.267.500,00	1.263.667,75	1.284.522,65	1.284.522,65
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	3.663,50	previsione di cassa	1.829.855,19	2.105.291,93		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	95.382,00	previsione di competenza	41.768,00	33.268,00	33.308,00	33.308,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	60.886,29	previsione di cassa	44.163,50	36.931,50		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	278.722,00	212.172,00	165.672,00	165.672,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di cassa	363.260,04	307.554,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	58.254,02	previsione di competenza	71.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			previsione di cassa	160.942,42	62.386,29		
	TOTALE TITOLI	1.059.809,99	previsione di competenza	1.924.040,00	1.775.157,75	1.749.552,65	1.749.552,65
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.059.809,99	previsione di cassa	2.686.052,68	2.834.967,74		
			previsione di competenza	2.136.933,20	1.775.157,75	1.749.552,65	1.749.552,65
			previsione di cassa	3.243.636,05	2.834.967,74		

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

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

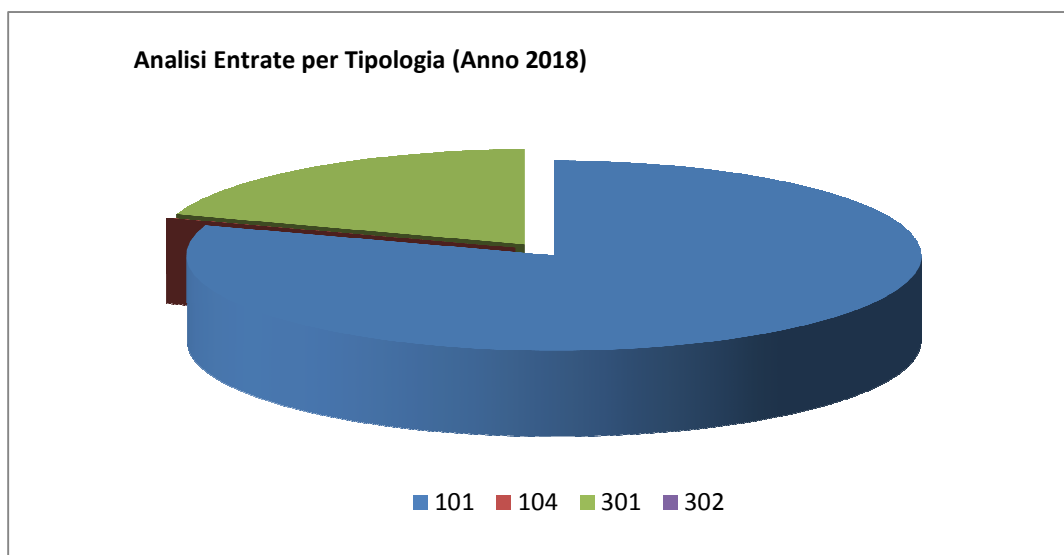
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	1.013.167,75	1.029.022,65	1.029.022,65
		cassa	1.837.711,09		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	250.000,00	255.000,00	255.000,00
		cassa	267.080,84		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			1.263.667,75	1.284.522,65	1.284.522,65
		cassa	2.105.291,93		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 101 ■ 104 ■ 301 ■ 302

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 101 ■ 104 ■ 301 ■ 302



IUC: IMU E TASI

IMU : le aliquote sono state approvate con deliberazione C.C. n. 14 del 27.05.2015

TASI : tassazione applicata alle abitazioni principali e agli immobili strumentali all'attività agricola. Aliquote approvate con deliberazione C.C. n. 14 del 27.05.2015

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

UNICA aliquota (non sono previsti scaglionamenti di Legge) pari allo 0,4% - inizio decorrenza di applicazione dell'entrata approvato con delibera C.C. n. 10 del 16.01.2000. Tariffa confermata con deliberazione C.C. n. 24 del 27.07.2015

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

In concessione alla ditta ABACO Spa di Montebelluna (TV) – canone minimo annuale riconosciuto al Comune EURO 6.000,00 – affidamento servizio con determinazione n. 33 del 24.12.2014

RISCOSSIONE COATTIVA

SERVIZIO DI recupero crediti stragiudiziale dei crediti non riscossi dal Comune affidata alla ditta ATREA srl con sede in Beinasco (TO) ovvero del servizio di emissione ingiunzioni fiscali. L' emissione e la riscossione degli avvisi di accertamento ICI/IMU è in "forma diretta".

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

T.O.S.A.P.

In concessione alla ditta IRTEL Srl di Canelli (AT) – canone minimo annuale riconosciuto al Comune EURO 10.390,00 – affidamento servizio con determinazione n. 32 del 18.12.2014

TARSU-TARES-TARI

Si rimanda alla specifica delle tariffe indicate nella SeS – tariffe approvate con deliberazione C.C. n. 19 del 27.07.2015. Tributo riscosso “in forma diretta”.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Vedasi parte descrittiva ICP

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA’

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

*(*** oppure secondo stima sulla base della normativa vigente.)*

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Dott.ssa Palazzo Mariateresa

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Dott.ssa Palazzo Mariateresa

Responsabile Tassa occupazione spazi: Dott.ssa Palazzo Mariateresa

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Dott.ssa Palazzo Mariateresa

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	33.268,00	33.308,00	33.308,00
		cassa	36.931,50		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			33.268,00	33.308,00	33.308,00
		cassa	36.931,50		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

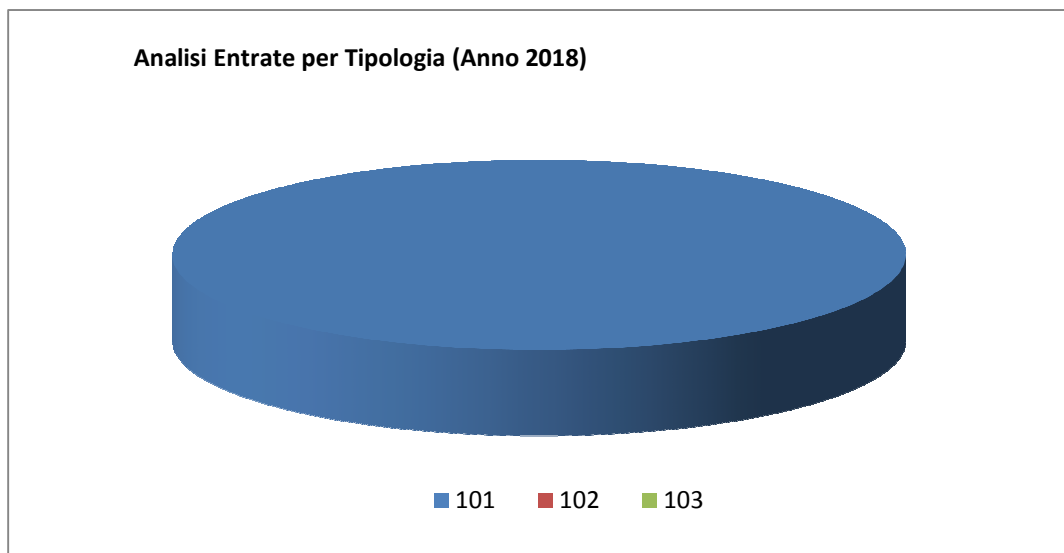


■ 101 ■ 102 ■ 103

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 101 ■ 102 ■ 103

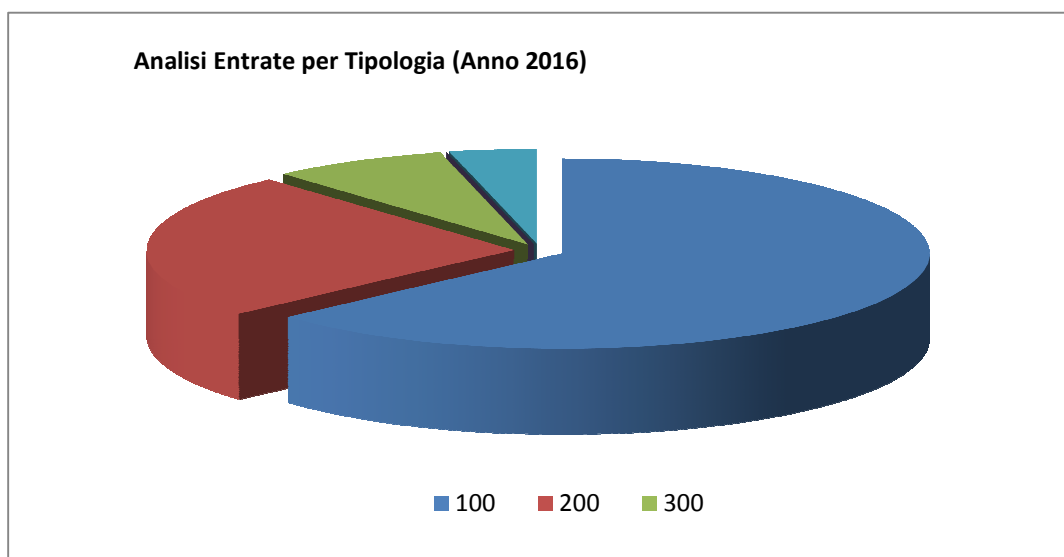


Il decreto legislativo n. 23 del 14.03.2011 ha previsto per i Comuni la devoluzione di entrate con corrispondente soppressione dei trasferimenti erariali. Questi ultimi sono stati pertanto fiscalizzati per confluire con decorrenza 01.01.2013 nel Fondo di solidarietà comunale, con la modifica legislativa introdotta dall'art. 1 comma 380 lettere b) ed e) della legge 228/2012 (legge di Stabilità 2013).

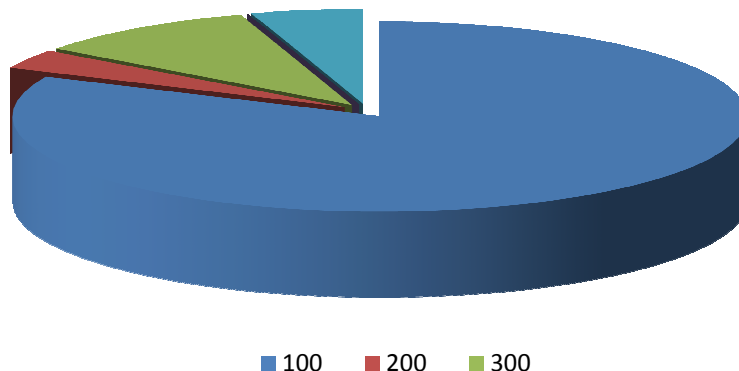
Permane pertanto unicamente il contributo sviluppo investimenti, nell'importo e per la durata residua di ammortamento dei mutui contratti dall'Ente.

Analisi entrate: Politica tariffaria

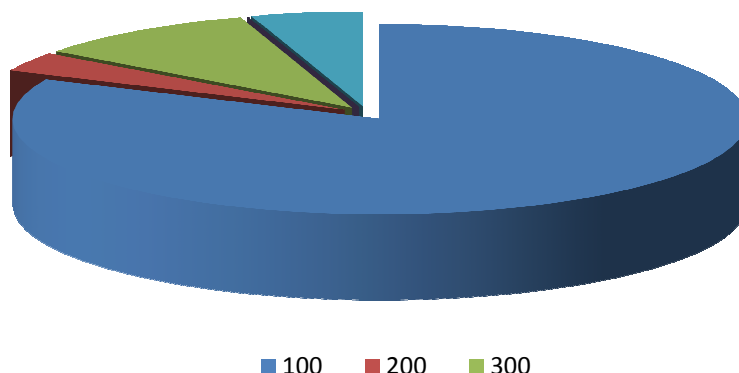
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	134.535,00	135.535,00	135.535,00
		cassa	146.148,95		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	53.000,00	5.500,00	5.500,00
		cassa	53.000,00		
300	Interessi attivi	comp	16.537,00	16.537,00	16.537,00
		cassa	16.537,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	8.100,00	8.100,00	8.100,00
		cassa	91.868,05		
TOTALI TITOLO		comp	212.172,00	165.672,00	165.672,00
		cassa	307.554,00		



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Gli utenti destinatari dei servizi erogati dal Comune vengono analizzati dal punto di vista quali-quantitativo all'atto della determinazione dei corrispettivi a fronte dei servizi erogati. I proventi iscritti per le principali risorse tengono conto del fatto che le tariffe non hanno subito incrementi.

PROVENTI SERVIZI

I proventi dei servizi pubblici a domanda individuali sono stati determinati con deliberazione G.C n. 61 del 7/07/2015.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

I proventi dei beni dell'Ente sono stati approvati con deliberazione G.C n. 60 del 7/07/2015.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

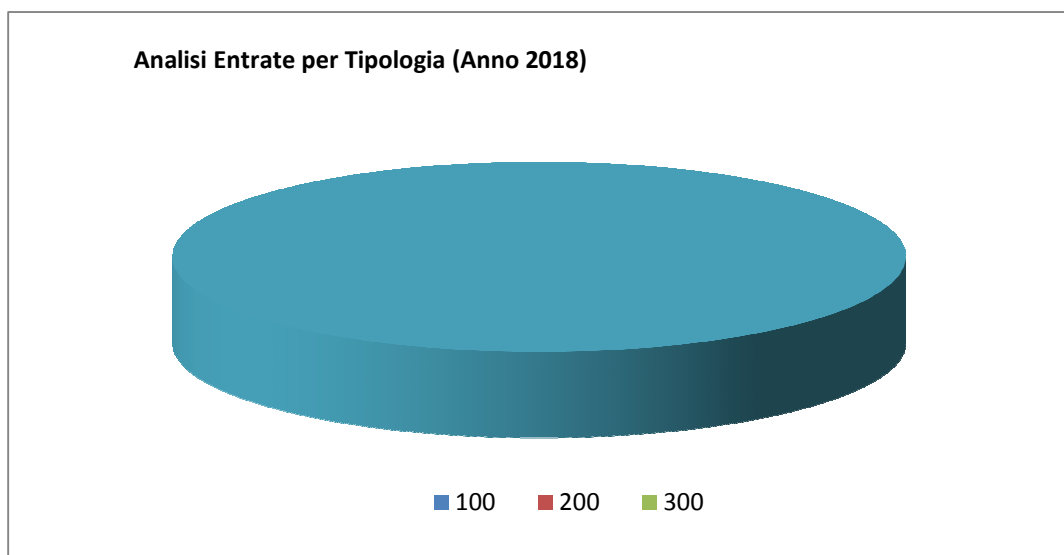
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	49.330,24		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	13.056,05		
TOTALI TITOLO		comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	62.386,29		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300



ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

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.

Prospetto NEGATIVO non è previsto il ricorso all'indebitamento.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

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 SI PREVEDE IL RICORSO ALL'INDEBITAMENTO PER IL TRIENNIO 2016_2018

Le accensioni di prestiti pur essendo risorse aggiuntive, generano effetti nel comparto della spesa corrente.

La contrazione di mutui decennali e/o ventennali richiederà infatti, il rimborso della quota capitale e della quota interessi (spesa corrente) per pari durata.

Questo fenomeno incide negli equilibri di medio periodo del bilancio di parte corrente e determina la dinamica dell'indebitamento.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

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

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

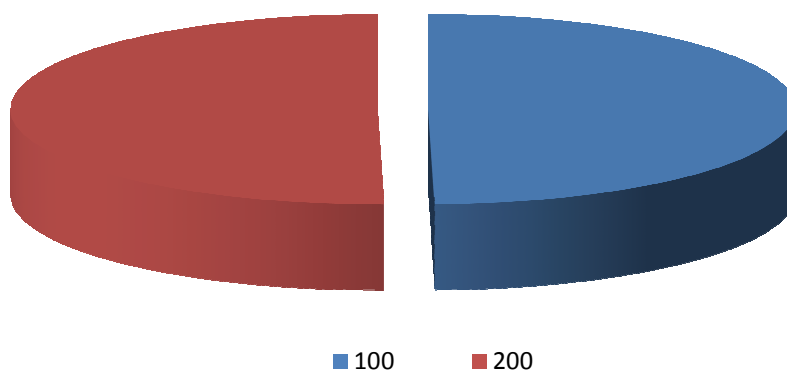
Il ricorso all'anticipazione di Tesoreria costituisce una operazione finanziaria finalizzata all'acquisizione di disponibilità liquide con cui far fronte ad eventuali deficienze monetarie verificatesi in seguito ad una non perfetta concordanza nella dinamica delle entrate e delle uscite dell'Ente. Il limite del ricorso a tale tipologia di indebitamento a breve termine è normato dal D.Lgs. n. 267/2000.

Questo Ente al momento, grazie ad una attenta gestione di cassa, in termini di riscossioni e pagamenti, non ha necessità di ricorrere a tale tipologia di finanziamento.

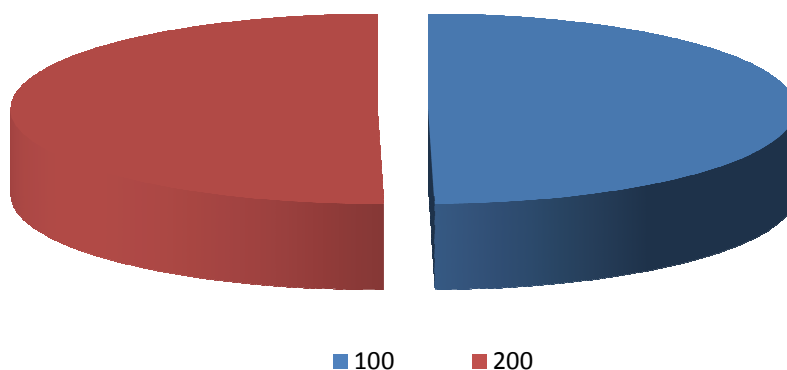
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

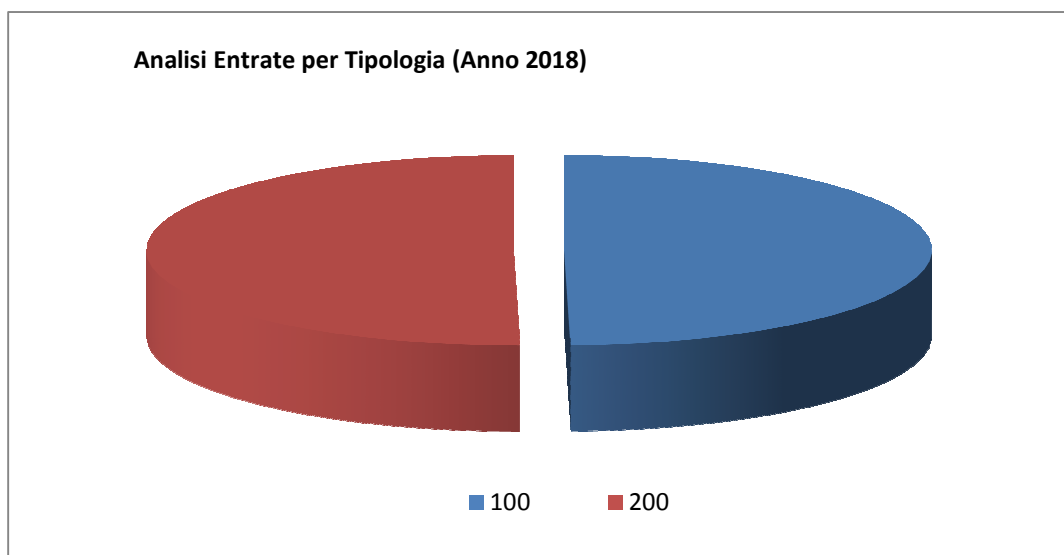
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	131.550,00	131.550,00	131.550,00
		cassa	167.250,49		
200	Entrate per conto terzi	comp	133.000,00	133.000,00	133.000,00
		cassa	155.553,53		
TOTALI TITOLO					
		comp	264.550,00	264.550,00	264.550,00
		cassa	322.804,02		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.291.626,83
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	60.855,09
3) Entrate extratributarie (titolo III)	219.954,84
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.572.436,76
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	157.243,68
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	157.243,68
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	551.790,00	546.170,00	546.170,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	813.290,85		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	107.200,00	77.500,00	77.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	166.897,49		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	146.440,00	146.350,00	146.350,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	219.427,62		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	430,00	150,00	150,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	710,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	22.000,00	22.500,00	22.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	71.179,20		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	3.000,00	2.500,00	2.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.000,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	371.430,00	371.260,00	371.260,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	439.908,23		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	109.800,00	108.600,00	108.600,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	141.605,42		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	119.600,00	119.100,00	119.100,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	184.306,48		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	5.350,00	4.670,00	4.670,00

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	7.480,97		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	38.167,75	49.022,65	49.022,65
		previsione di competenza	0,00		
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	38.167,75		
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	35.400,00	37.180,00	37.180,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	45.968,88		
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	264.550,00	264.550,00	264.550,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	313.972,53		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.775.157,75	1.749.552,65	1.749.552,65
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.447.915,42		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.775.157,75	1.749.552,65	1.749.552,65
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.447.915,42		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

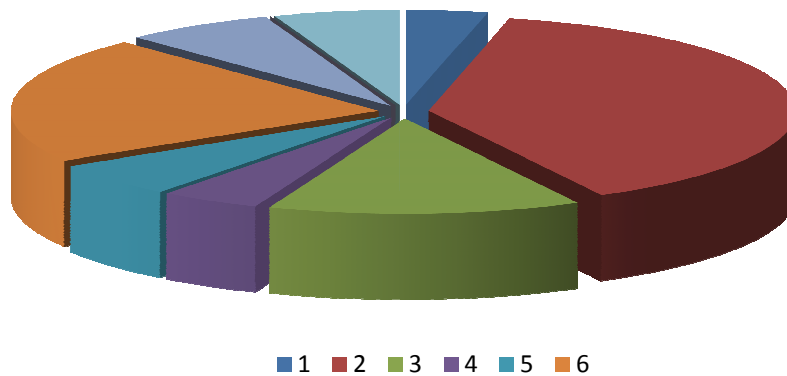
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

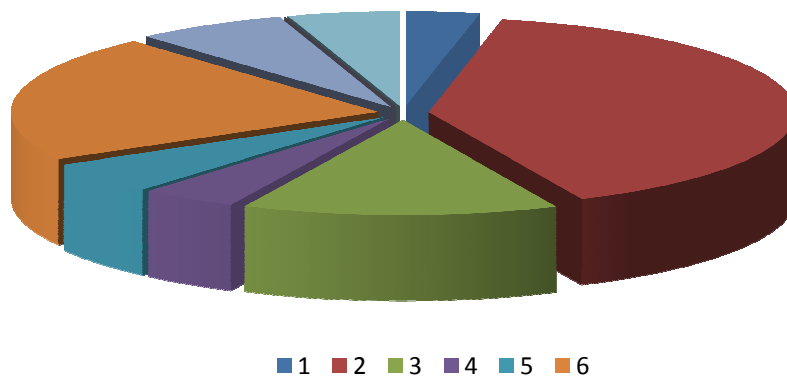
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Organi istituzionali	comp	19.600,00	17.600,00	17.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	24.282,78		
2	Segreteria generale	comp	213.400,00	218.200,00	218.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	288.671,77		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	75.900,00	75.900,00	75.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	88.869,00		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	24.500,00	23.400,00	23.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	41.329,05		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	32.140,00	29.420,00	29.420,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	81.993,29		
6	Ufficio tecnico	comp	119.300,00	118.300,00	118.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	196.537,06		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	36.550,00	36.550,00	36.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	44.487,71		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11	Altri servizi generali	comp	30.400,00	26.800,00	26.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	47.120,19		
TOTALI MISSIONE		comp	551.790,00	546.170,00	546.170,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	813.290,85		

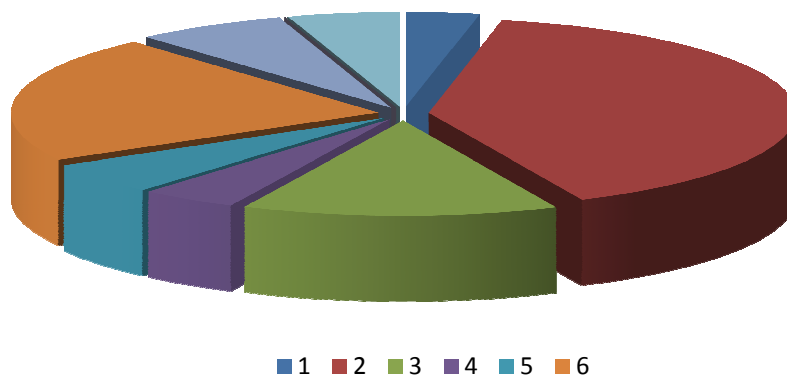
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



PARTECIPAZIONE E COMUNICAZIONE

Questa Amministrazione comunale intende portare avanti un percorso teso a promuovere la maggior partecipazione possibile dei cittadini alle attività e scelte compiute dall'Amministrazione Comunale. Attuare un'adeguata informazione preventiva mettendo a disposizione gli atti e la documentazione. Proseguire nello snellimento delle procedure interne e nella digitalizzazione dei servizi migliorando la comunicazione interna ed esterna.

AFFARI GENERALI – PROTOCOLLO E GESTIONE DEL PERSONALE

I servizi proseguiranno in modo da permettere un miglioramento della funzionalità e dell'efficienza amministrativa. E' intenzione dell'Amministrazione proseguire nello snellimento delle procedure interne e nella digitalizzazione dei servizi al fine di migliorare la comunicazione interna ed esterna. Le procedure on line andranno sempre di più incentivate al fine di semplificare i percorsi amministrativi.

FINANZA LOCALE

L'attuale situazione socio-economica è molto problematica e la sfida sarà quella di costruire una propria autonomia finanziaria sganciata dai livelli istituzionali superiori.. L'attuale contesto impositivo nonostante il clima di incertezza, è orientato a rafforzare alcuni principi: una forte autonomia finanziaria improntata su basi imponibili patrimoniali e l'incentivazione a razionalizzare l'utilizzo delle finanze pubbliche.

Cercare di contenere e rendere più equa la pressione fiscale sui cittadini e sulle imprese grazie ad una riorganizzazione dei servizi e a uno snellimento della macchina amministrativa.

RISORSE UMANE:

Il personale in servizio presso il Comune di Feletto è composto da 8 unità di personale di cui una in servizio part/time a 30 ore settimanali.

RISORSE STRUMENTALI

Hardware e software in dotazione agli Uffici comunali..

Sarà garantita l'assistenza annuale delle procedure software con aggiornamenti derivanti da nuove disposizioni di legge e la sostituzione di parti hardware nel caso di mancato funzionamento e/o obsolescenza

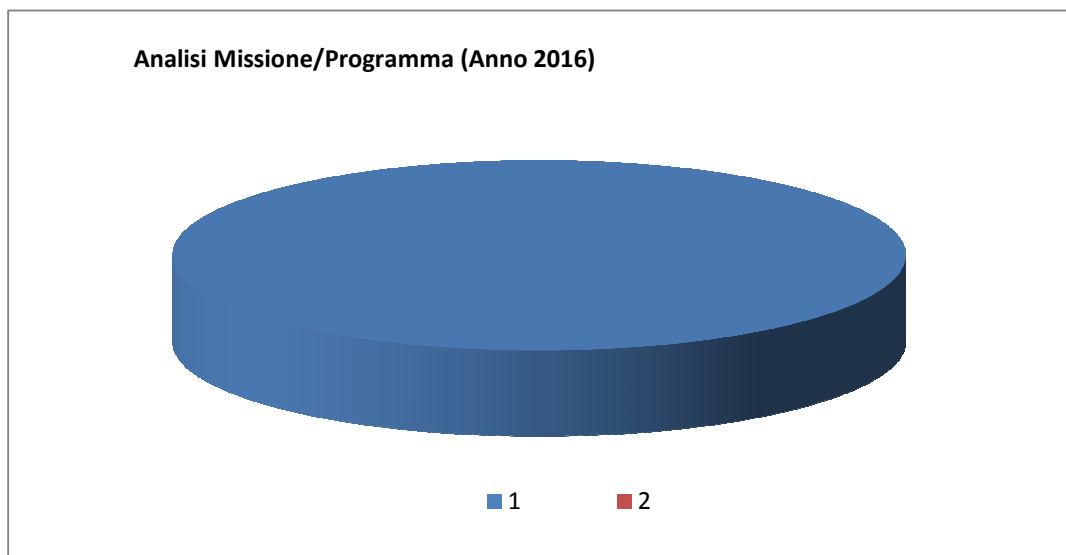
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

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
1	Polizia locale e amministrativa	comp	107.200,00	77.500,00	77.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	166.897,49		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	107.200,00	77.500,00	77.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	166.897,49		



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

In riferimento all'organico è composto da due unità di cui un Responsabile del servizio di polizia.

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

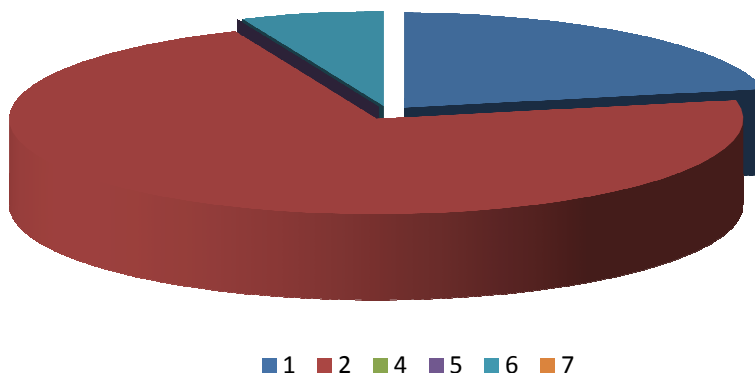
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

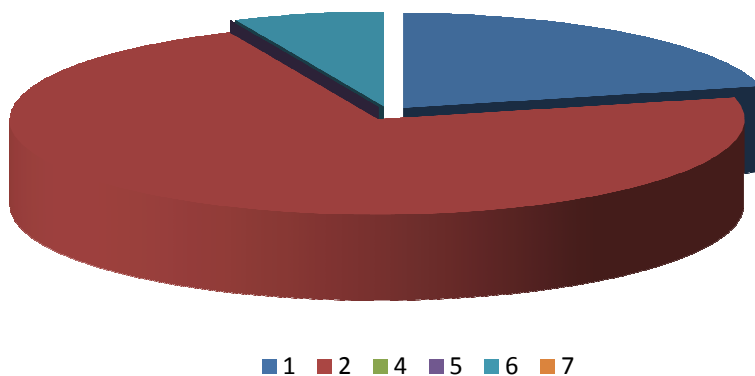
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Istruzione prescolastica	comp	32.000,00	31.200,00	31.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	41.863,36		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	105.240,00	105.500,00	105.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	153.394,35		
4	Istruzione universitaria	comp	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	9.200,00	9.650,00	9.650,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	24.169,91		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	146.440,00	146.350,00	146.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	219.427,62		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

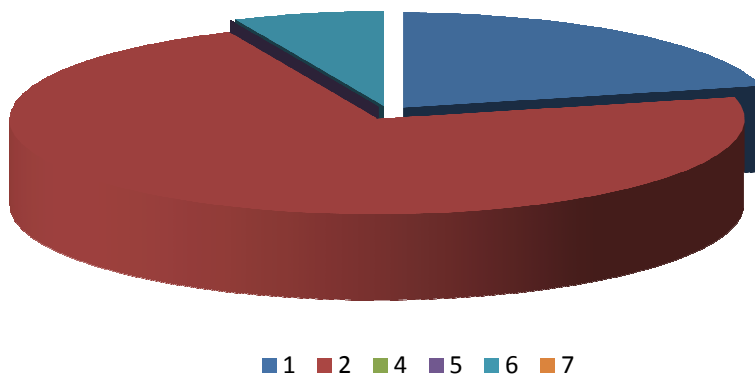
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



L'investimento sui saperi, sulla scuola e sulla cultura è alla base di qualsiasi politica di crescita e sviluppo di un territorio. E' quindi evidente quanto sia fondamentale avere servizi per l'infanzia e scolastici diffusi e di qualità.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

La gestione della presente missione è seguita dall'ufficio Segreteria.

Sul territorio sono presenti una SCUOLA DELL'INFANZIA e una SCUOLA PRIMARIA di 1° GRADO, la SCUOLA SECONDARIA di 1° GRADO è gestita in convenzione con il Comune di Riva di Reno C.se.

L'Amministrazione Comunale garantisce le attività di assistenza scolastica (refezione, trasporto e sostegno ai disabili), nonché gli interventi ordinari quali manutenzioni edili – utenze – pulizie etc

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

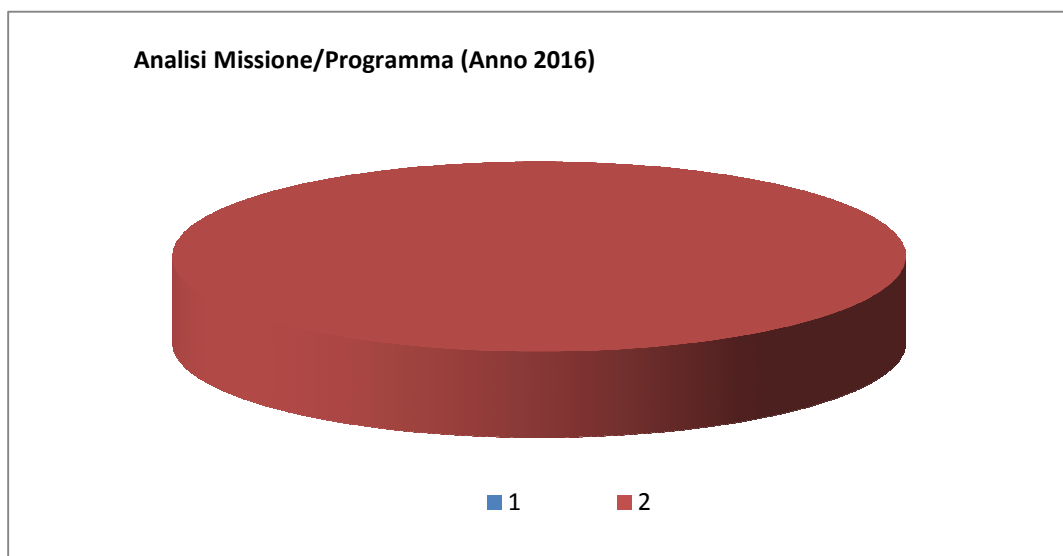
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	430,00	150,00	150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	710,00		
TOTALI MISSIONE		comp	430,00	150,00	150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	710,00		



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

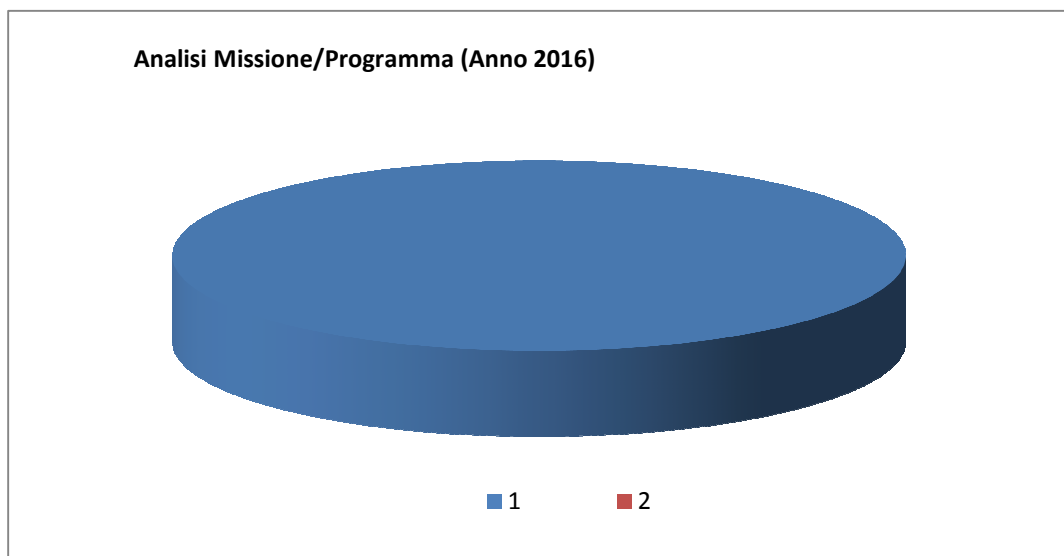
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Sport e tempo libero	comp	22.000,00	22.500,00	22.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	71.179,20		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	22.000,00	22.500,00	22.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	71.179,20		



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

Garantire la necessaria manutenzione e la valorizzazione dei due impianti sportivi presenti nel territorio comunale.

Promuovere la pratica sportiva per tutti cercando di incentivare l'uso dell'impiantistica ai residenti.

Partecipare e sostenere le diverse iniziative che le Associazioni sportive di settore potrebbero organizzare nei campi calcio del nostro paese.

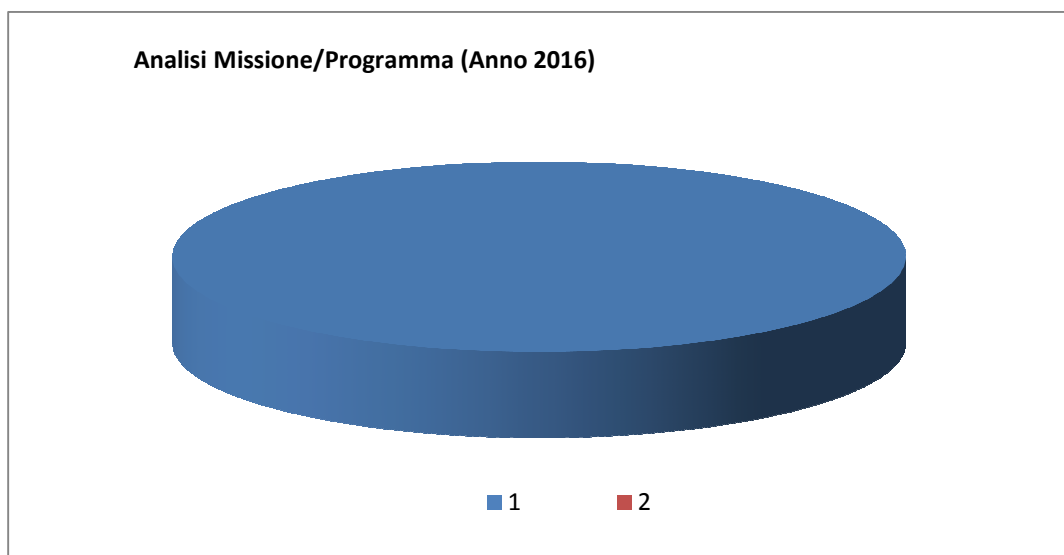
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	3.000,00	2.500,00	2.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.000,00		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	3.000,00	2.500,00	2.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.000,00		



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

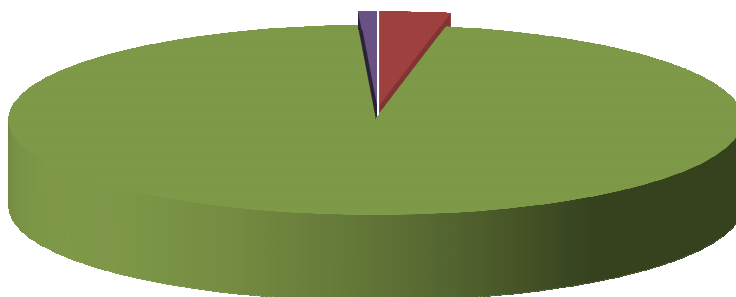
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	11.500,00	11.500,00	11.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	21.035,33		
3	Rifiuti	comp	357.000,00	357.000,00	357.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	415.073,90		
4	Servizio idrico integrato	comp	2.930,00	2.760,00	2.760,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.799,00		
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		
TOTALI MISSIONE		comp	371.430,00	371.260,00	371.260,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	439.908,23		

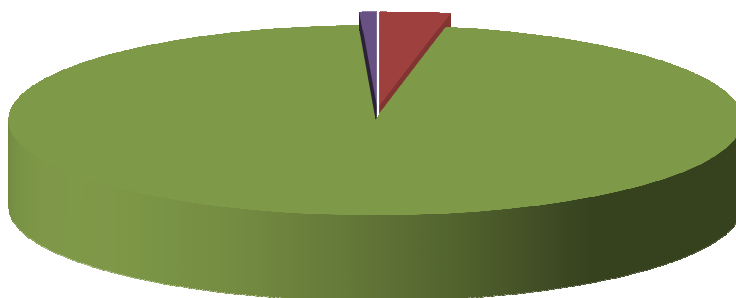
Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



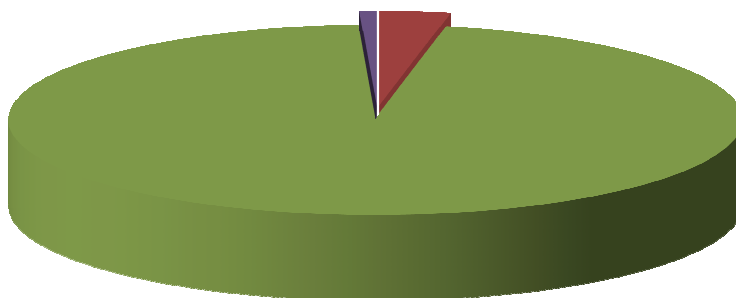
1 2 3 4 5 6 7 8

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

RIFIUTI: gestore del servizio ditta TEKNOSERVICE srl con sede legale in Piosasco. Obiettivo

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

realizzare iniziative di sensibilizzazione ai cittadini per aumentare la raccolta differenziata e l'attività di spazzamento e pulizia costante delle strade comunali affidando a ditta esterna il servizio di che trattasi

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO: gestione affidata alla Società SMAT con sede legale in Torino. Il Comune di Feletto fa parte del Consorzio Canavesano Ambiente al quale viene trasferita annualmente una quota pro capite per abitante a titolo di copertura spese di gestione.

SERVIZIO CANILE: non essendo presente sul territorio idonea struttura, l'Amministrazione Comunale ha stipulato convenzione per la gestione del servizio con il Canile di Caluso.

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	109.800,00	108.600,00	108.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	141.605,42			
TOTALI MISSIONE		comp	109.800,00	108.600,00	108.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	141.605,42			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

Rendere più semplice e più sicura la viabilità è uno degli investimenti più significativi. Questa Amministrazione Comunale ha nel passato impegnato risorse al fine di realizzare investimenti finalizzati alla sicurezza stradale, alla realizzazione di infrastrutture volte al miglioramento della qualità della vita. Annualmente è garantita la manutenzione ordinaria delle strade comunali e degli impianti di pubblica illuminazione.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

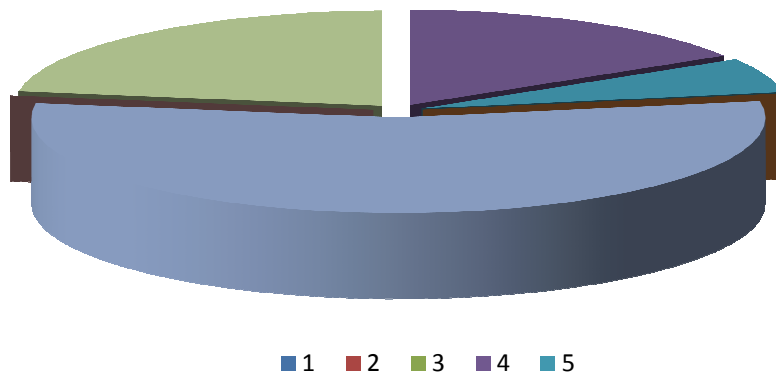
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

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

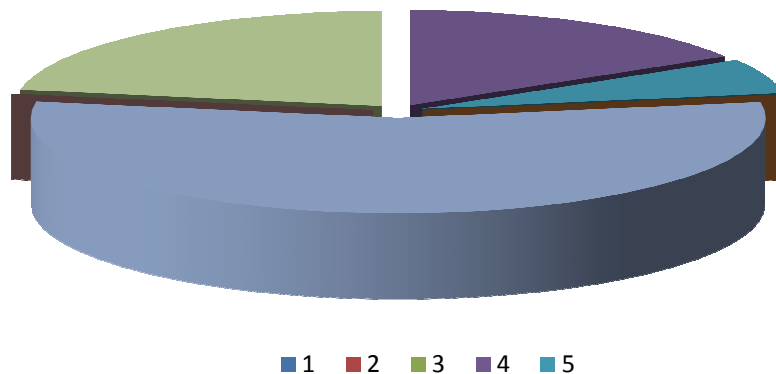
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	19.500,00	19.500,00	19.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.352,31			
5	Interventi per le famiglie	comp	7.100,00	7.100,00	7.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.695,06			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.041,98			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	66.000,00	66.000,00	66.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	101.114,26			
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	27.000,00	26.500,00	26.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.102,87			
	TOTALI MISSIONE	comp	119.600,00	119.100,00	119.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	184.306,48			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

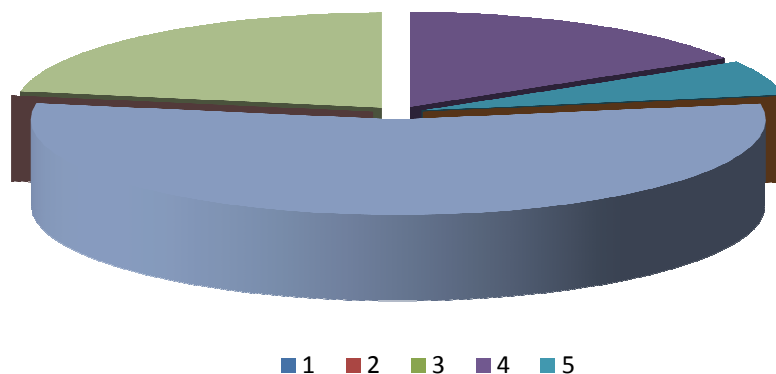
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI esternalizzata – servizio gestito dal CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI (C.I.S.S. 38) con sede a Cuorgnè. Il costo del servizio di che trattasi è annualmente stabilito dall'Assemblea consortile in una quota pro_capite per abitante..

La valorizzazione della centralità della persona è l'elemento fondamentale che guida la programmazione integrata tra sociale e sanitario e tra il socio-sanitario e le altre politiche che riguardano la persona.

Senza dubbio la spesa destinata a tale servizio trattandosi peraltro di servizi di assistenza e cura agli anziani, ai cittadini svantaggiati, più deboli e bisognosi – è una tra le più significative del bilancio comunale.

SERVIZI CIMITERIALI: la manutenzione del cimitero comunale è affidata a ditta esterna. Sicuramente l'Amministrazione comunale è attenta alla manutenzione del proprio patrimonio immobiliare.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

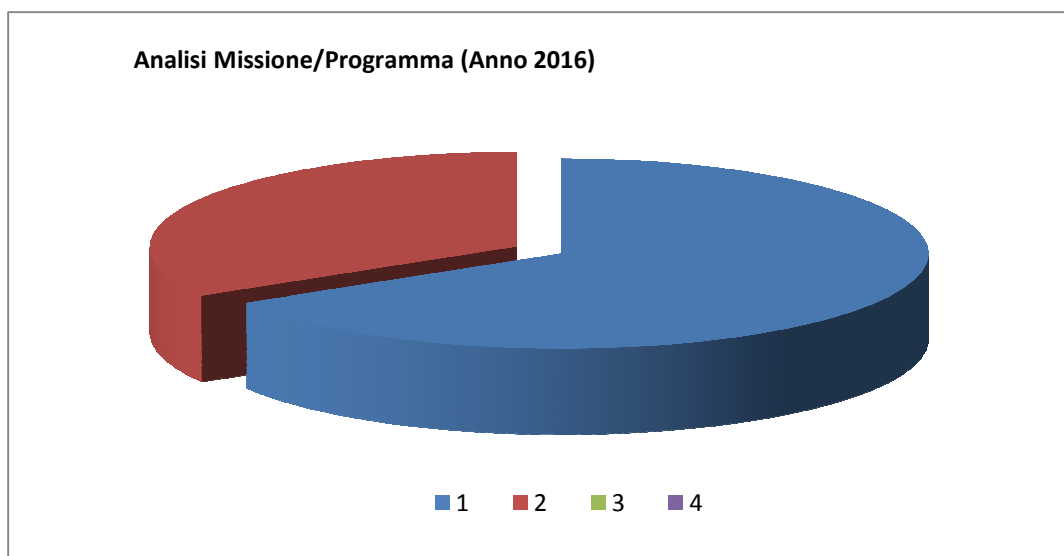
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

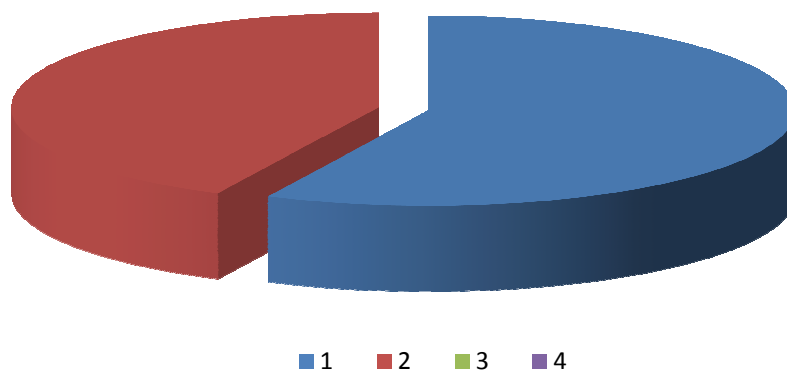
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

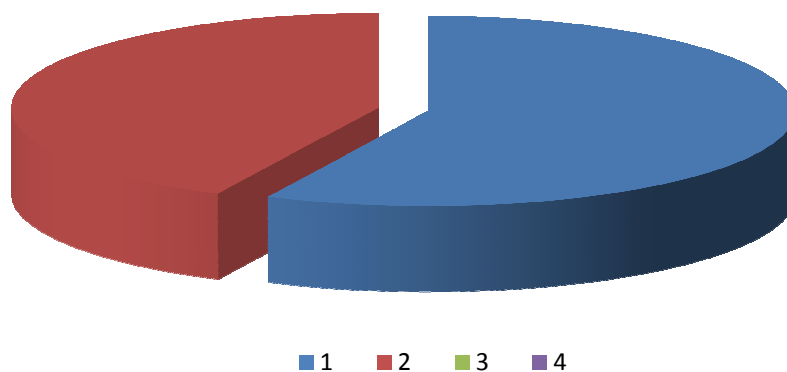
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Industria PMI e Artigianato	comp	3.550,00	2.670,00	2.670,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.642,47		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.800,00	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.838,50		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	5.350,00	4.670,00	4.670,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.480,97		



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 20 - Fondi e accantonamenti

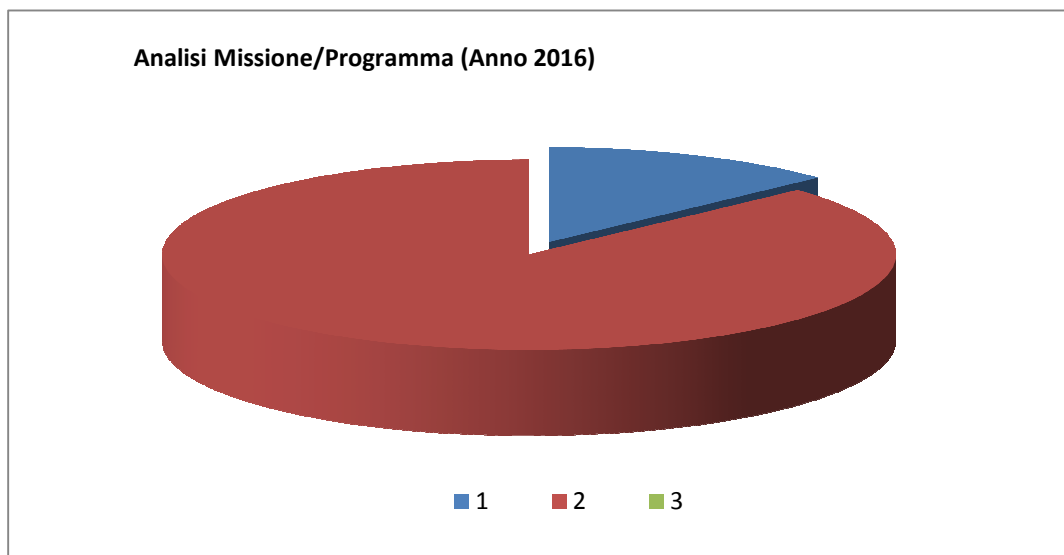
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

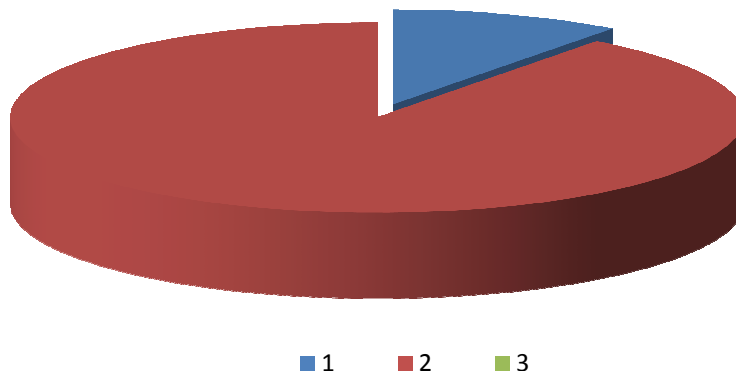
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

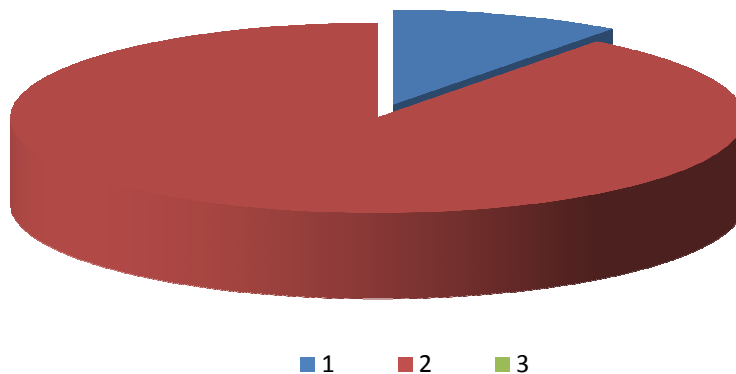
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	33.167,75	44.022,65	44.022,65	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.167,75			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	38.167,75	49.022,65	49.022,65	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.167,75			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

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

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

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.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Questo fondo è una novità del nuovo ordinamento contabile. Tale fondo, le cui modalità di calcolo sono state illustrate dalla circolare Ragioneria 24 settembre 2015, è disciplinato dall'art. 167 del D.Lgs. n. 267/2000 e dal principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (allegato n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011).

Il FCDE serve a sterilizzare eventuali mancate riscossioni previste tra le entrate del bilancio, anche in considerazione del fatto che, con i nuovi principi contabili, le entrate, tranne alcune eccezioni, non possono essere accertate per cassa.

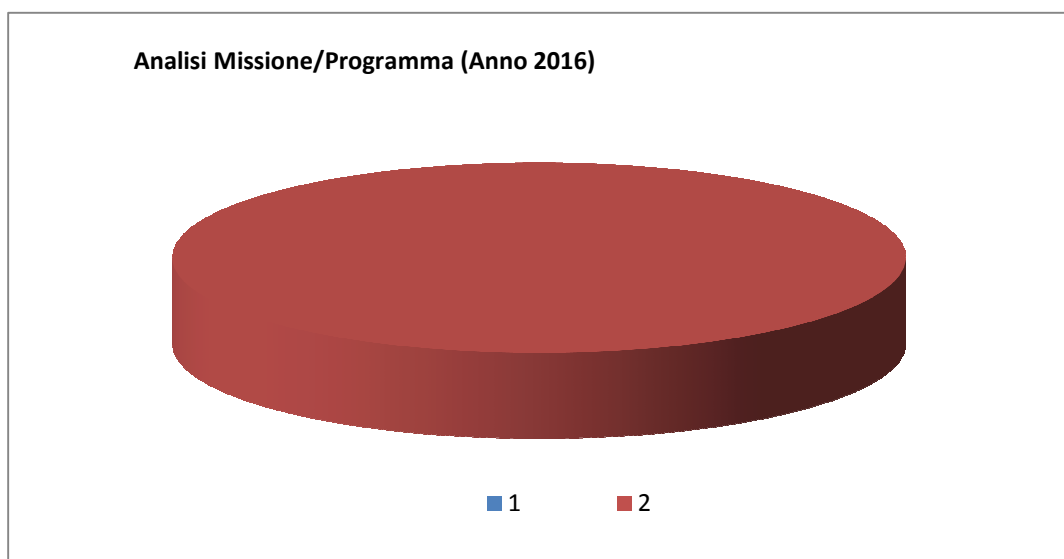
Missione 50 - Debito pubblico

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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	35.400,00	37.180,00	37.180,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.968,88			
TOTALI MISSIONE		comp	35.400,00	37.180,00	37.180,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.968,88			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

DEBITO PUBBLICO: rappresentato dalla quota capitale dei mutui in ammortamento.

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
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	264.550,00	264.550,00	264.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	313.972,53		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	264.550,00	264.550,00	264.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	313.972,53		

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>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 91 - SERVIZIO ELABORAZIONE STIPENDI ED ALTRI EMOLUMENTI PER GLI ANNI 2014/2015/2016 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA ALMA S.P.A. DI VILLANOVA MONDOVI' (CN).	7.000,00	0,00	0,00
n° 101 - NOMINA ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE (O.I.V.) TRIENNIO 2015-2017. IMPEGNO DI SPESA.	2.000,00	2.000,00	0,00
n° 106 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI ASCENSORI INSTALLATI PRESSO GLI IMMOBILI COMUNALI PER IL TRIENNIO 2015 - 2017. AFFIDAMENTO ALLA DITTA MILANESIO S.R.L. DI CHIVASSO. CODICE CIG. ZE712713BA	3.346,87	3.346,87	0,00
n° 109 - CONTRATTO DI MANUTENZIONE E ASSISTENZA DEI SOFTWARE SISCOM TRIENNIO 2014-2016 - IMPEGNO DI SPESA. [CIG -----]	7.822,24	0,00	0,00
n° 137 - CORSO DI ORIENTAMENTO MUSICALE DI TIPO BANDISTICO - IMPEGNO DI SPESA PER TUTTO IL CICLO TRIENNALE 2013-2016	1.000,00	0,00	0,00
n° 145 - INCARICO REVISORE DEI CONTI AL DOTT. PIER LUIGI SANINO ANNO 2015 - IMPEGNO DI SPESA -	850,00	0,00	0,00
n° 148 - ESECUZIONE DELLE VERIFICHE ISPETTIVE BIENNALI (D.P.R. 162/99) DEGLI IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO PRESNTI NEGLI IMMOBILI COMUNALI. AFFIDAMENTO SERVIZIO ALLA EUROFINS MODULO S.R.L.	351,36	0,00	0,00
n° 168 - FORNITURA SOFTWARE APPLICATIVO "GIOVE 118" - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE [CIG Z6112DAE37]	488,00	488,00	0,00
n° 172 - FORNITURA SOFTWARE APPLICATIVO E MODULO ALLEGATO A SOFTWARE DI CONTABILITA' - IMPEGNO DI SPESA E SUCCESSIVA LIQUIDAZIONE - CIG ZED13AF5FA	488,00	488,00	0,00
n° 176 - SERVIZIO DI SORVEGLIANZA MENSA SCUOLA PRIMARIA DI FELETTO A.S. 2015/2016 - AFFIDAMENTO ALLA COOPERATIVA ANDIRIVIENI DI RIVAROLO C.SE.	2.170,37	0,00	0,00
n° 177 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO PER GLI ALUNI RESIDENTI A FELETTO E FREQUENTANTI LA SCUOLA MEDIA DI RIVAROLO. ANNO SCOLASTICO 2015-2016	15.209,00	0,00	0,00
n° 178 - FORNITURA SOFTWARE APPLICATIVO "VENERE WEB VIEWER" - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE [CIG -----]	244,00	244,00	0,00
n° 184 - AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA, TRAMITE PROCEDURA RDO-MEPA, DEL NOLEGGIO IMPIANTO RILEVAZIONE INFRAZIONI SEMAFORICHE - ASSUNZIONE DI IMPEGNO DI SPESA - CIG. ZDA1563AB2	27.477,45	0,00	0,00
n° 204 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA E DIPENDENTI COMUNALI DEL COMUNE DI FELETTO A.S. 2014-2017 - IMPEGNO DI SPESA [CIG	25.500,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

58483123BC] n° 205 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA E DIPENDENTI COMUNALI DEL COMUNE DI FELETTA A.S. 2014-2017 - IMPEGNO DI SPESA [CIG 58483123BC]	19.000,00	0,00	0,00
n° 239 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA, CONDUZIONE E NOMINA DEL TERZO RESPONSABILE DEGLI IMPIANTI TERMICI DI PROPRIETA' COMUNALE PER IL BIENNIO 2014 - 2016. AFFIDAMENTO ALLA DITTA ITALTERMICA 2000 S.R.L. DI RIVOLI. CIG Z8D1167D92	3.650,24	0,00	0,00
n° 254 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA E DIPENDENTI COMUNALI DEL COMUNE DI FELETTA A.S. 2014-2017 - IMPEGNO DI SPESA [CIG 58483123BC]	2.000,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	118.597,53	6.566,87	0,00

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

In riferimento alla situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali, dalle analisi ed informazioni assunte è possibile affermare che nessuna delle società partecipate necessita di un intervento in termini di ripiano perdite da parte del nostro Ente.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Per il triennio 2016_2018 l'Amministrazione Comunale non ha provveduto – ai sensi del disposto dell'art. 128 del D.LGS. n. 163/2006 – a redigere il programma triennale dei lavori pubblici in quanto non sarà prevista la realizzazione di investimenti e/o opere di importo superiore ad euro 100.000,00.

Difficile è nel quadro normativo attuale redigere un dettagliato piano degli investimenti... in tale contesto l'unica risorsa certa in conto capitale è stata devoluta al finanziamento di manutenzioni straordinarie annuali che l'Amministrazione Comunale valuterà nel corso di ogni esercizio finanziario.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

ISTRUTTORE FINANZIARIO Cat. C	1
----------------------------------	---

ISTRUTTORE FINANZIARIO Cat. C	1
----------------------------------	---

SETTORE AFFARI GENERALI

ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO C Ufficio Demografico, Anagrafe, Leva , Elettorale Ufficio Segreteria	2
---	---

SETTORE TECNICO

ISTRUTTORE DIRETTIVO D1	1
-------------------------	---

OPERAIO B1	1
------------	---

SETTORE VIABILITA'

ISTRUTTORE DIRETTIVO D1 Ufficio di Polizia	1
---	---

ISTRUTTORE POLIZIA MUNICIPALE C - Ufficio di polizia	1
---	---

Vigente dotazione organica: deliberazione G.C. N. 64 7/07/2015;

In merito si relaziona quanto segue:

il personale in servizio presso il Comune di Feletto è composto di n. 8 unità di personale di cui una in servizio part/time a 30 ore settimanali.

Non si prevedono nuove assunzioni per il triennio 2016/2018 precisando comunque che qualora per motivi diversi quali mobilità, cessazioni, ecc. si verificassero delle vacanze, sarà possibile procedere alla copertura delle stesse, in osservanza delle norme vigenti nel tempo, previo espletamento della procedura di mobilità in conformità del dettato normativo in vigore al verificarsi di tale circostanza.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

ANNO 2016: non sono previsti immobili in alienazione. Il relativo piano non viene redatto

ANNO 2017: non sono previsti immobili in alienazione. Il relativo piano non viene redatto

ANNO 2018: non sono previsti immobili in alienazione. Il relativo piano non viene redatto

Considerazioni Finali

Data 27/01/2016

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. _____

oppure/Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. _____