
Comune di Varallo Pombia

Provincia di Novara

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.

Poiché il Comune di Varallo Pombia ha un popolazione pari a 4980 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

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

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

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

Nel presente schema di bilancio si è coperto in via prudenziale e stante l’attuale stato di dissesto del Comune il 100%.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 5004
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 4980 n. 2424 n. 2556 n. 2041 n. 2
1.1.3 – Popolazione all'1.1.13 (penultimo anno precedente)		n. 5049
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 28	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 42	n. -14
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 200	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 218	n. -18
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 4980
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 333
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 410
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 648
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 2597
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 992
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2009 2010 2011 2012 2013	Tasso 1,05 0,96 0,96 0,95 0,86
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2009 2010 2011 2012 2013	Tasso 0,85 0,80 0,89 1,01 0,96
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	N 6000 n. 31/12/2020
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: MEDIO		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: MEDIA		

- Strutture dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZI O IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 – Asili nido n. 1	Posti n. 34	Posti n. 34	Posti n. 34	Posti n. 34	
1.3.2.2 – Scuole materne n. 1	Posti n. 160	Posti n. 160	Posti n. 160	Posti n. 160	
1.3.2.3 – Scuole elementari n. 1	Posti n. 240	Posti n. 240	Posti n. 240	Posti n. 240	
1.3.2.4 – Scuole medie n. 1	Posti n. 260	Posti n. 260	Posti n. 260	Posti n. 265	
1.3.2.5 – Strutture residenziali per anziani n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.3.2.6 – Farmacie Comunali	n.	n.	n.	n.	
1.3.2.7 – Rete fognaria in Km. - Bianca - nera - mista					
	31	31	31	31	
1.3.2.8 – Esistenza depuratore	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>				
1.3.2.9 – Rete acquedotto in Km.	38	38	38	38	
1.3.2.10 – Attuazione servizio idrico integrato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>				
1.3.2.11 – Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq. 500	n. 2 hq. 500	n. 2 hq. 500	n. 2 hq. 500	
1.3.2.12 – Punti luce illuminazione pubblica	n. 1025	n. 1025	n. 1030	n. 1040	
1.3.2.13 – Rete gas in Km.	31	32	32	33	
1.3.2.14 – Raccolta rifiuti in quintali: - civile - industriale - racc.diff.ta	25500	25500	25600	25700	
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>				
1.3.2.15 – Esistenza discarica	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>				
1.3.2.16 – Mezzi operativi	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3	
1.3.2.17 – Veicoli	n. 8	n. 8	n. 8	n. 8	
1.3.2.18 – Centro elaborazione dati	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>				
1.3.2.19 – Personal computer	n. 32	n. 32	n. 32	n. 32	
1.3.2.20 – Altre strutture (specificare)					

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 08/05/2017* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

Giova ricordare che, a seguito della dichiarazione di dissesto finanziario, l'Ente si è trovato a trasferire sotto la gestione dell'Organo Straordinario di Liquidazione gli impegni relativi ad opere già finanziate in precedenti esercizi ma la cui attuazione è stata rimandata per evitare lo sfioramento del patto di stabilità.

Tuttavia nonostante le notevoli difficoltà legate alla gestione del dissesto finanziario si è comunque potuto procedere all'avvio di alcuni interventi ritenuti importanti; tra essi citiamo il ripristino delle copertine in lamiera sui manufatti cimiteriali del 3[^] campo a seguito di asportazione fraudolenta che comportava infiltrazioni d'acqua, i lavori di riqualificazione della Piazza Risorgimento terminati nel corso del 2015, nonché i lavori di sostituzione dei serramenti della Scuola Media, cui seguirà la realizzazione del cappotto non appena formalizzato l'impegno da parte della Regione Piemonte a finanziare parte dell'intervento .

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.

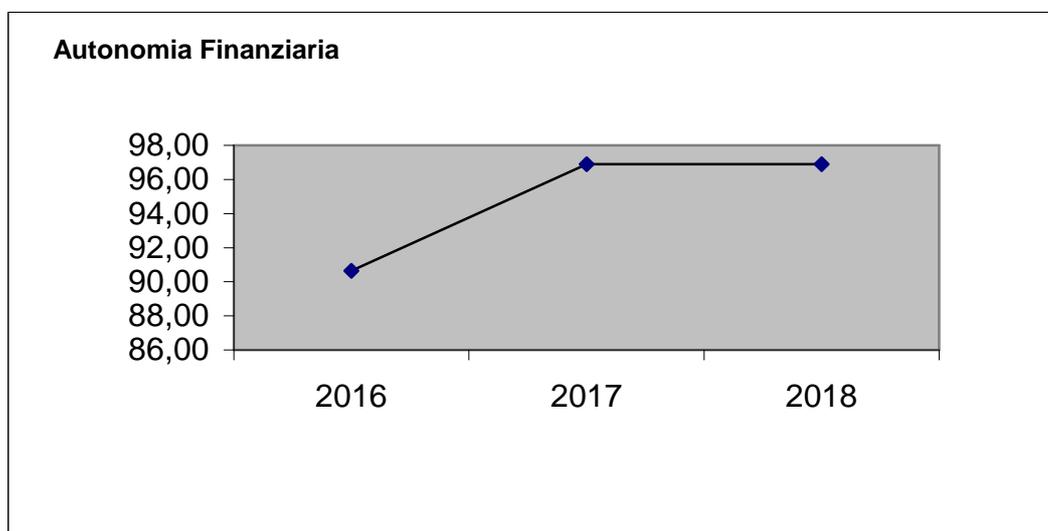
Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

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.

La differenza tra il grado di autonomia finanziaria e il raggiungimento del 100% delle entrate è dato dalle risorse afferenti i contributi ordinari dello Stato, escluso il Fondo di Solidarietà Comunale il quale risulta inserito nelle entrate tributarie.

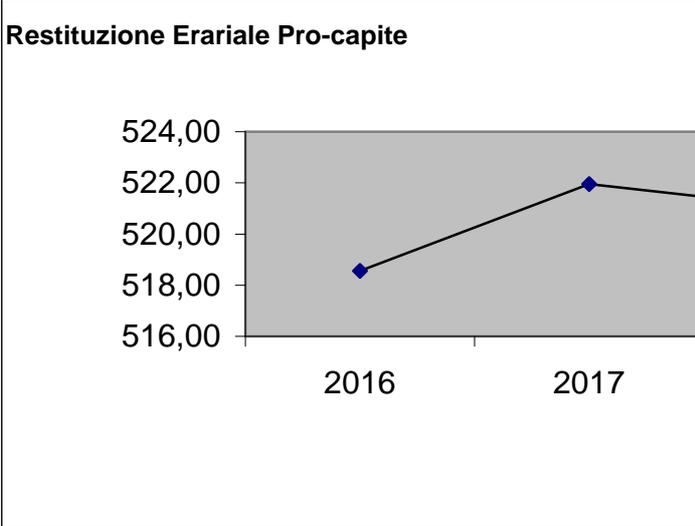
Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>			
<u>Entrate Correnti</u>	90,65 %	96,90 %	96,90 %

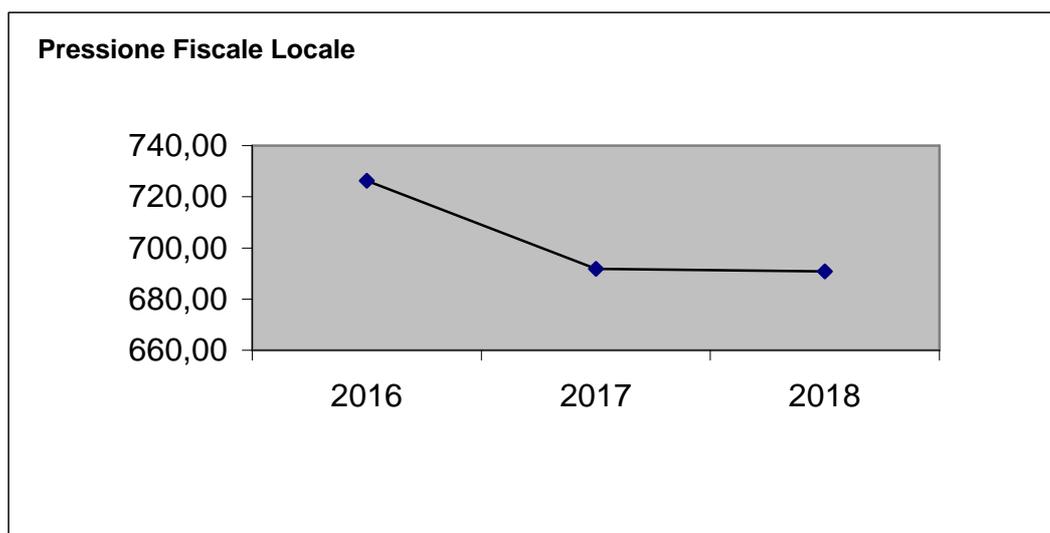


Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

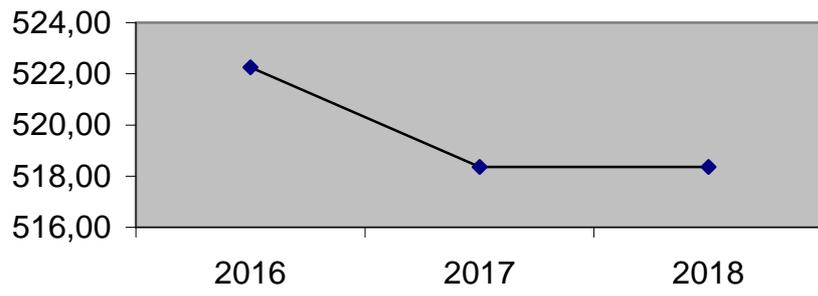
Relativamente ai dati di rigidità strutturale, i grafici rilevano uno scostamento tra l'anno 2016 e gli anni 2017/2018. Tale scostamento è dovuto al fatto che nel 2016 sono contabilizzate le operazioni in entrata del bilancio e in uscita sul conto dedicato all'Osl che invece, prevedendo la chiusura del dissesto nell'anno 2016, negli anni successivi non ci saranno più. Di fatto la situazione del 2016, se non si tiene conto delle operazioni dell'Osl, non varia rispetto al 2017/2018.

	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<p>Restituzione Erariale Pro-capite</p> 			
<p><u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u></p>	€ 726,33	€ 691,87	€ 690,87



Pressione tributaria pro-capite	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<p><u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u></p>	€ 522,25	€ 518,36	€ 518,36

Restituzione Erariale Pro-capite

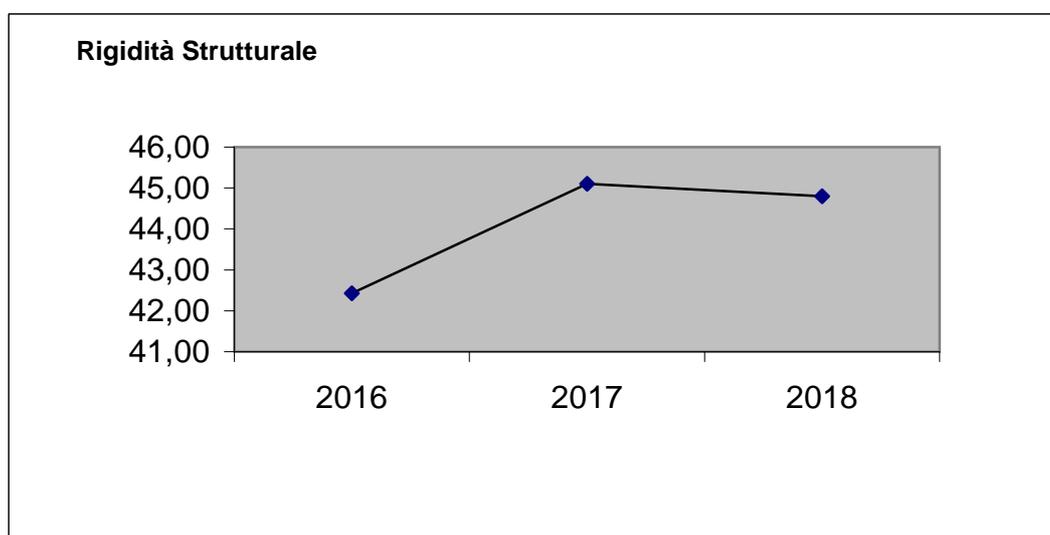


Rigidità del bilancio

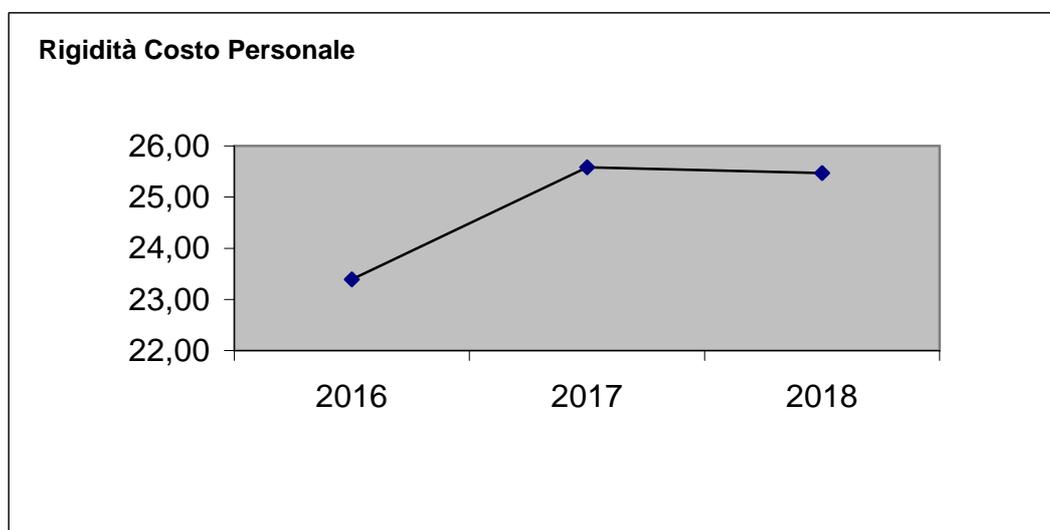
L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Relativamente all'indebitamento si rileva che i dati del 2017 e 2018 evidenziano un aumento dell'indebitamento rispetto al 2016 in quanto risentono della diminuzione complessiva delle entrate correnti, tra le quali non sono più ricomprese le entrate da riversare all'Osl, vista la previsione di chiusura del dissesto nel corso dell'anno 2016.

Rigidità strutturale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	42,43 %	45,10 %	44,80 %

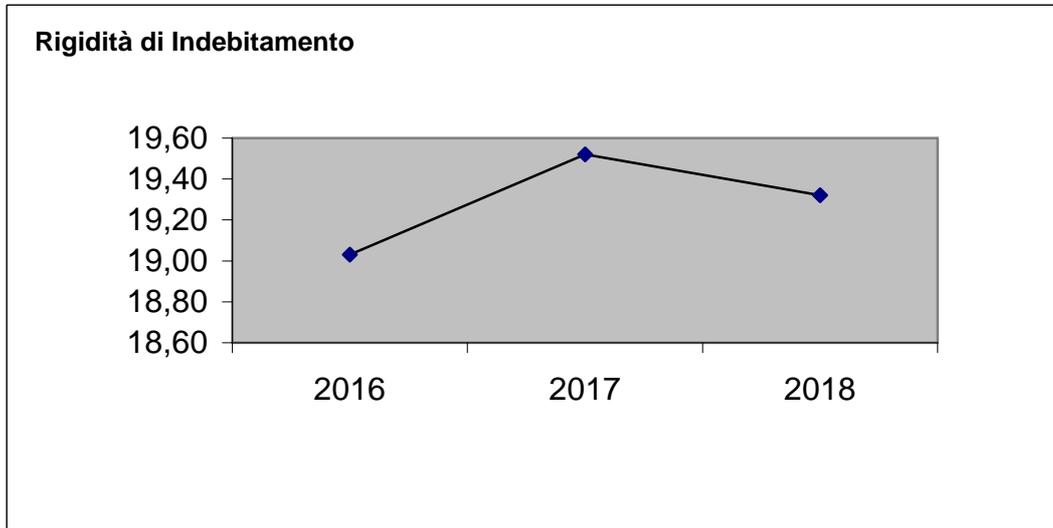


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	23,39 %	25,58 %	25,47 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

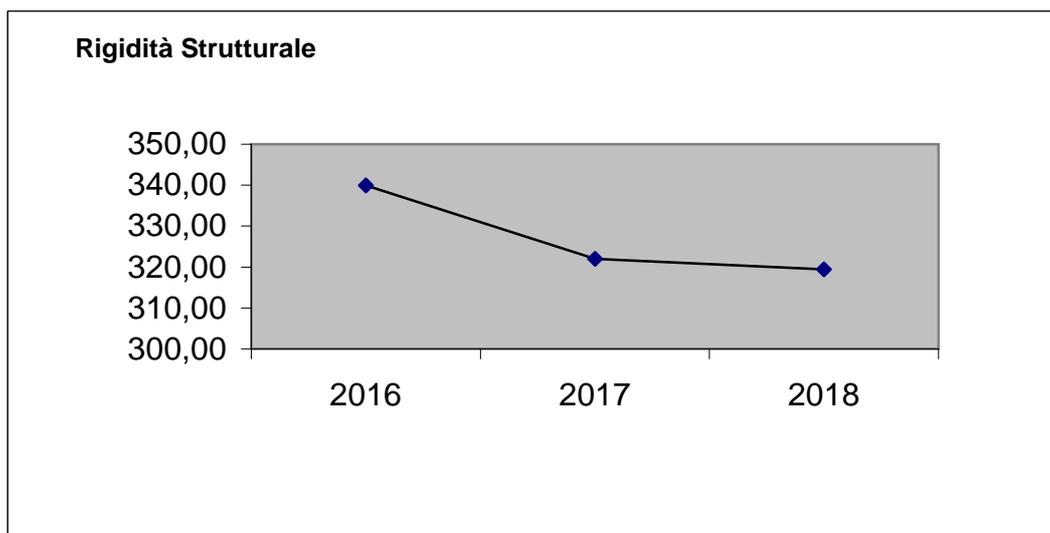
Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	19,03 %	19,52 %	19,32 %



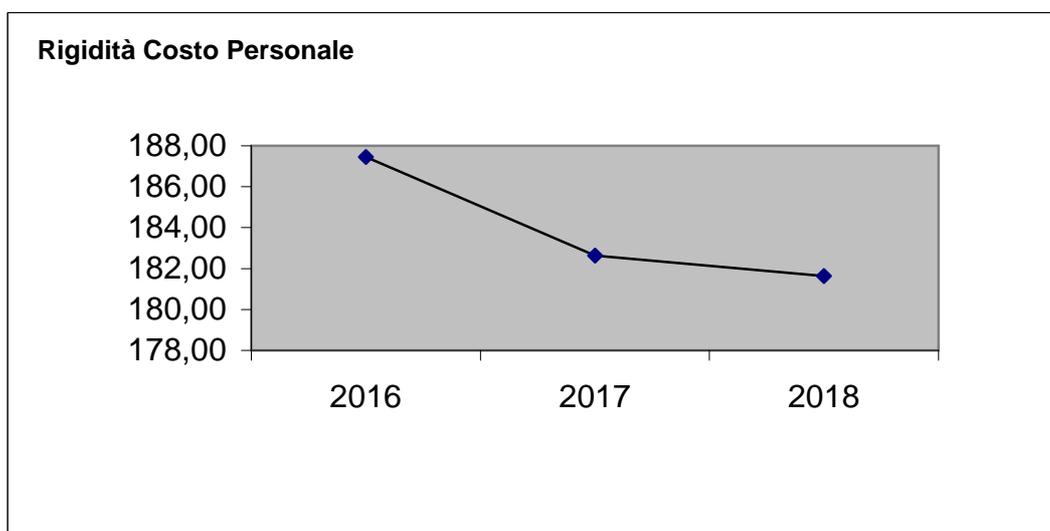
Grado di rigidità pro-capite

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	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	339,95 €	322,03 €	319,40 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	187,45 €	182,63 €	181,63 €



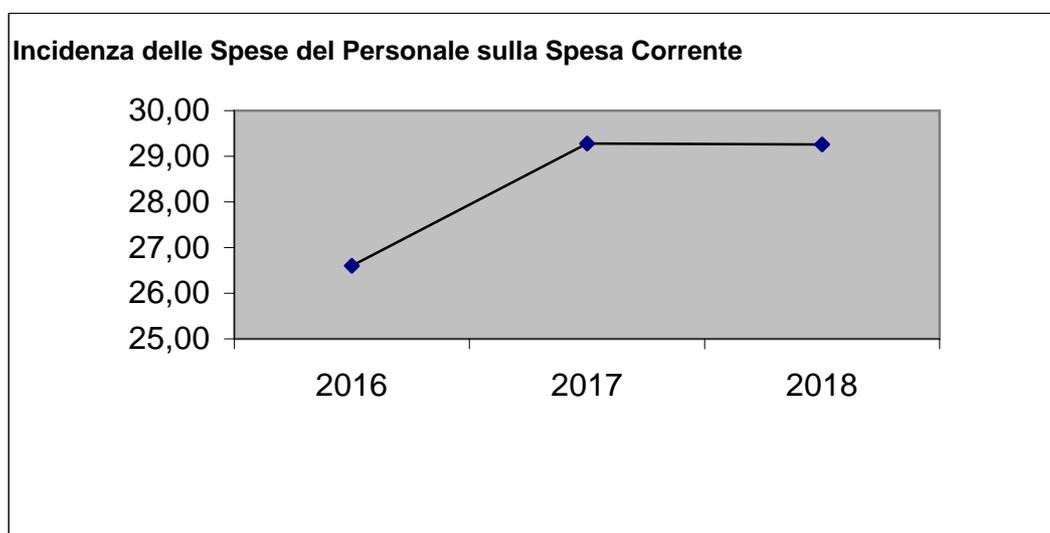
Costo del Personale

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.

La spesa del personale è prevista in aumento per gli anni 2017/2018 rispetto al 2016 per circa 5000 €. Tale aumento è dovuto ai seguenti fattori:

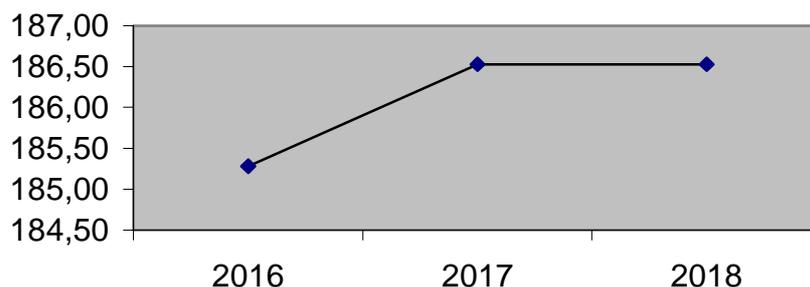
- Anno 2017: ci saranno le elezioni comunali e il costo del personale per lavoro straordinario (circa 5000€) è a carico del bilancio comunale
- Anno 2018: non ci sarà più il costo per le elezioni comunali ma, a seguito dello sblocco dei contratti di lavoro del pubblico impiego è verosimile che si dovrà procedere al pagamento dei rinnovi contrattuali. Al riguardo sono previsti stanziamenti per € 5000.

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	26,60 %	29,28 %	29,26 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	187,46 €	182,63 €	181,63 €

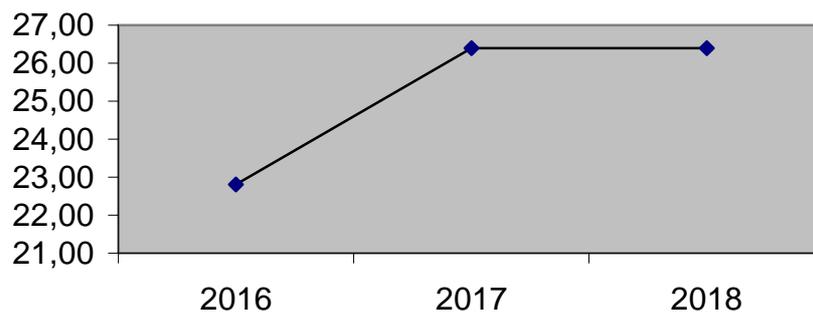
Rigidità Costo Personale Pro-Capite



Rigidità costo personale su entrata corrente

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$	22,80 %	26,40 %	26,40 %

Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti



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

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
3	Asilo Nido	SI	DIRETTA
4	Colonie e soggiorni stagionali	NO	ESTERNALIZZATA
5	Impianti sportivi	SI	DIRETTA
6	Mense comprese quelle ad uso scolastico	SI	ESTERNALIZZATA
8	Teatri, musei, pinacoteche, gallerie, mostre e spettacoli	SI	DIRETTA
10	Altri (assistenza post scolastica)	SI	ESTERNALIZZATA

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
2	Smaltimento Rifiuti	NO	ESTERNALIZZATA (CONSORZIO)

Propensione agli investimenti

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

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

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

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Realizzazione cappotto termico edificio scuola media	Fondi propri	51.000,00		
Realizzazione cappotto termico edificio scuola media	Contributo regionale	115.000,00		

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:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
7230/2/1	Manutenzione straordinaria Scuola Media - OO.UU. (Ex Cap. 12130)	33.002,50	2.912,50	30.090,00
7230/2/2	Manutenzione straordinaria Scuola Media - COMUNI (Ex Cap. 12130)	22.410,00	1.500,00	20.910,00
7230/2/2	Manutenzione straordinaria Scuola Media - REGIONE (Ex Cap. 12130)	115.000,00	0,00	115.000,00
	TOTALE:	170.412,50	4.412,50	166.000,00

Tale progetto, relativo alla realizzazione del cappotto alla Scuola Media, (previsto dal Piano Triennale delle Opere Pubbliche 2016-2018 così come approvato dalla Giunta Comunale), non è attualmente previsto dagli stanziamenti di bilancio poiché la sua realizzazione è stata posticipata dal 2015 al 2016 in attesa dell'erogazione da parte della Regione Piemonte del finanziamento dell'opera. Sarà pertanto oggetto di reimputazione in sede di riaccertamento ordinario dei residui così come prevede il D.lgs. 118/2011.

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è stata condizionata dal dissesto finanziario, deliberato dal consiglio dell'Ente nel febbraio 2014, e per effetto del quale vige l'obbligo, ai sensi dell'art. 251 del Tuel, di determinare le imposte e le tasse nella misura massima consentita.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Asilo

FASCE REDDITO ISEE	TARIFFA TEMPO PIENO	TARIFFA TEMPO RIDOTTO
oltre € 11,000,00	€ 350,00	€ 280,00
da € 8.251,00 a € 11.000,00	€ 260,00	€ 210,00
da € 5.501,00 a € 8.250,00	€ 175,00	€ 140,00
fino a € 5.500,00	€ 100,00	€ 65,00

Tariffa per frequenza di UNO O PIU' FRATELLI	TARIFFA TEMPO PIENO	TARIFFA TEMPO RIDOTTO
oltre € 11,000,00	€ 300,00	€ 250,00
da € 8.251,00 a € 11.000,00	€ 225,00	€ 188,00
da € 5.501,00 a € 8.250,00	€ 150,00	€ 125,00
fino a € 5.500,00	€ 69,00	€ 58,00

Tariffa utenti NON RESIDENTI - NON SI APPLICANO LE ALIQUOTE ISEE	€ 400,00	€ 400,00
--	----------	----------

NON VIENE APPLICATA LA TARIFFA GIORNALIERA PER OGNI GIORNO DI PRESENZA	-	-
--	---	---

Mensa

€ 4,50 per ogni pasto consumato

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

per i nuclei familiari che presentano l'attestazione ISEE, si applicano le agevolazioni come segue:

- | | |
|--------------------------------|--|
| a) Fino a 5.500 Euro | ESENTE |
| b) Da 5.501 euro a 8.250 Euro | compartecipazione del cittadino al 50% |
| c) Da 8.251 euro a 11.000 Euro | compartecipazione del cittadino al 75% |
| d) Oltre 11.000 Euro | NON AMMISSIONE AL SOSTEGNO,
ALL' ESENZIONE O BENEFICI |

Utilizzo sale di proprietà comunale per ricevimenti e matrimoni:

- tariffa utilizzo della veranda al piano terreno: Euro 200,00
- tariffa utilizzo della veranda e del cortile all'interno della villa: Euro 500,00
- tariffa utilizzo della veranda del cortile e del parco: Euro 1.000,00;

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti:
60 € trimestrali versati anticipatamente.

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

- Abitazione principale nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e relative pertinenze	ALIQUOTA 6 per mille
- Altri fabbricati	ALIQUOTA 10,6 per mille
- Aree fabbricabili e Terreni	ALIQUOTA 10,6 per mille

Detrazione per abitazione principale	200 €
--------------------------------------	-------

IUC – TASI

A seguito di quanto disposto nella Legge di Stabilità 2016 LEGGE 28 dicembre 2015, n. 208 non viene più applicata la Tasi sugli immobili adibiti ad abitazione principale e relative pertinenze, escluse le cat. A1 – A8 – A9 pertanto le aliquote Tasi vengono così rideterminate:

Descrizione	Aliquota
Fabbricati rurali ad uso strumentale	1 ‰
Aliquota per "Beni Merce" (fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati)	2,5 ‰

In considerazione dell'applicazione dell'aliquota massima IMU, le tariffe TASI relative alle seguenti categorie sono così determinate:

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- Abitazione principale nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e relative pertinenze	0‰
- Altri fabbricati	0‰
- Aree fabbricabili e Terreni	0‰

IUC- TARI

Per quanto attiene le Tariffe relative alla Tari si rimanda a quanto previsto dalla deliberazione assunta dal Consiglio Comunale in questa stessa seduta.

Imposta Pubblicità

descrizione	tariffa con aumento 20% applicabile a tutto €	tariffa con aumento 50% applicabile a superfici superiori ad 1 mq. €	tariffa con aumento 20% applicabile a tutto con CS 100% €	tariffa con aumento 50% applicabile a superfici superiori ad 1 mq. con CS 100% €
1 PUBBLICITA' ORDINARIA (art. 12, comma 1) effettuata mediante insegne, cartelli, locandine, standardi, o qualsiasi altro mezzo non previsto nei successivi punti				
01:01 per ogni metro quadrato e per anno solare	13,63	17,04	27,27	34,08
01:02 per la pubblicità di cui sopra che abbia durata non superiore a 3 mesi si applica, per ogni mese o frazione, una tariffa pari ad 1/10 di quella ivi prevista (art. 12, comma 2)	1,36	1,70	2,73	3,41
01:03 per la pubblicità di cui sopra che abbia superficie compresa tra mq. 5.50 e 8.50, la tariffa è maggiorata del 50% (art. 12, comma 4)		25,56		42,61
01:04 per la pubblicità di cui sopra che abbia superficie superiore a mq. 8.50, la tariffa è maggiorata del 100% (art. 12, comma 4)		34,09		51,13
01:05 qualora la pubblicità sia effettuata in forma luminosa o illuminata, la tariffa d'imposta è maggiorata del 100%	27,27	34,09	40,9	51,13
2 PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE (art. 13, comma 1)				
02:01 effettuata all'interno o all'esterno di vetture autotranviarie, battelli, barche e simili di uso pubblico o privato, in base alla superficie complessiva e per anno solare (art. 13, comma 1)				
02:01.01 all'interno dei veicoli, per ogni metro quadrato	13,63	17,04	27,27	34,08
02:01.02 all'esterno dei veicoli, per ogni metro quadrato	13,63	17,04	27,27	34,08
02:01.03 all'esterno dei veicoli, con superficie complessiva compresa tra mq. 5.50 e 8.50, è dovuta una maggiorazione del 50%		25,56		42,61
02:01.04 all'esterno dei veicoli, con superficie complessiva superiore a mq. 8.50, è dovuta una maggiorazione del 100%		34,09		51,13
02:01.05 qualora la pubblicità sia effettuata in forma luminosa o illuminata, la tariffa d'imposta è maggiorata del 100%	27,27	34,09	27,27	34,09

	descrizione	tariffa con aumento 20% applicabile a tutto €	tariffa con aumento 50% applicabile a superfici superiori ad 1 mq. €	tariffa con aumento 20% applicabile a tutto con CS 100% €	tariffa con aumento 50% applicabile a superfici superiori ad 1 mq. con CS 100% €
3	PUBBLICITA' EFFETTUATA SU VEICOLI PER CONTO PROPRIO (art. 13, comma 3)				
03:01	autoveicoli con portata superiore a Kg. 3000	89,24	non si applica	non si applica	non si applica
03:02	autoveicoli con portata inferiore a Kg. 3000	59,50	non si applica	non si applica	non si applica
03:03	motoveicoli e veicoli non compresi nei punti 3.1. e 3.2.	29,75	non si applica	non si applica	non si applica
03:04	per i veicoli circolanti con rimorchio, la tariffa di cui ai precedenti punti è raddoppiata				
4	PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI E PROIEZIONI (art. 14, comma 1)				
04:01	per conto altrui				
04:01,01	con pannelli luminosi e simili, display a diodi, indipendentemente dal numero dei messaggi e per ogni metro quadrato e per anno solare	39,66	49,58	non si applica	non si applica
04:01,02	per la pubblicità di cui al punto 4.1, di durata non superiore a 3 mesi, si applica per ogni metro quadrato e per ogni mese o frazione una tariffa (art. 14, comma 2) di	3,97	4,96	non si applica	non si applica
04:02	per conto proprio				
04:02,01	la tariffa per ogni metro quadrato e per anno solare (art. 14, comma 3)	19,83	24,79	non si applica	non si applica
04:02,02	la tariffa per esposizione di durata non superiore a 3 mesi, per ogni metro quadrato e per ogni mese o frazione	1,98	2,48	non si applica	non si applica
5	PUBBLICITA' REALIZZATA CON DIAPOSITIVE, PROIEZIONI LUMINOSE O CINEMATOGRAFICHE (art. 14, comma 4)				
05:01	per ogni giorno, indipendentemente dal numero dei messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione	2,48	non si applica	non si applica	non si applica
05:02	per durata superiore a 30 giorni - indipendentemente dal numero dei messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione - tariffa giornaliera	1,24	non si applica	non si applica	non si applica

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

descrizione	tariffa con aumento 20% applicabile a tutto €	tariffa con aumento 50% applicabile a superfici superiori ad 1 mq. €	tariffa con aumento 20% applicabile a tutto €	tariffa con aumento 50% applicabile a superfici superiori ad 1 mq. €
6				
06:01 PUBBLICITA' VARIA (art. 15) sitiscioni trasversalmente esposti alle strade o piazze (art. 15, comma 1) per ogni periodo di esposizione di quindici giorni o frazione e per ogni metro quadrato	13,63	17,04	27,27	34,08
06:02 con aeromobili, mediante scritte, striscioni, disegni fumogeni, lancio di oggetti o manifestini (art. 15, comma 2) per ogni giorno	59,50	non si applica	non si applica	non si applica
06:03 con palloni frenati e simili (art. 15, comma 3) per ogni giorno	29,75	non si applica	non si applica	non si applica
06:04 mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifestini o altro materiale pubblicitario, oppure mediante persone circolanti con cartelli o altri mezzi pubblicitari (art. 15, comma 4) per ogni giorno o frazione, indipendentemente dalla misura dei mezzi pubblicitari o dalla quantità del materiale distribuito	2,48	non si applica	non si applica	non si applica
06:05 mediante apparecchi amplificatori e simili (art. 15, comma 5) per ciascun punto di pubblicità e per ciascun giorno o frazione	7,44	non si applica	non si applica	non si applica
7				
DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI (art. 19)				
07:01 la misura del diritto sulle pubbliche affissioni per ciascun foglio di cm. 70 X 100 e per i periodi sotto indicati è la seguente: - per i primi 10 giorni - per ogni periodo successivo di 5 gg o frazione	1,24 0,37	1,55 0,465	2,26 0,682	2,57 0,775
07:02 per ogni commissione inferiore a 50 fogli, il diritto è maggiorato del 50% (art. 19, comma 2)				la tariffa corrispondente si calcola di volta in volta sulla base della durata dell'affissione richiesta, del numero di manifesti, del relativo formato e collocazione
07:03 per i manifesti costituiti da 8 fino a 12 fogli, il diritto è maggiorato del 50% (art. 19, comma 3)				la tariffa corrispondente si calcola di volta in volta sulla base della durata dell'affissione richiesta, del numero di manifesti, del relativo formato e collocazione
07:04 per i manifesti costituiti da più di 12 fogli, il diritto è maggiorato del 100% (art. 19, comma 3)				la tariffa corrispondente si calcola di volta in volta sulla base della durata dell'affissione richiesta, del numero di manifesti, del relativo formato e collocazione
07:05 per le affissioni richieste: - per il giorno in cui è stato consegnato il materiale da affiggere - entro il termine di due giorni successivi, se trattasi di affissioni di contenuto commerciale - nelle ore notturne, dalle 20.00 alle 07.00 - nei giorni festivi è dovuta una maggiorazione del diritto pari al 10% con un minimo di € 25,82 per ciascuna commissione (art. 22, comma 9)				

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	250.250,00	40.850,00	40.850,00
		cassa	191.727,75		
	2-Segreteria generale	comp	375.900,00	374.700,00	375.700,00
		cassa	392.041,73		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	157.500,00	125.500,00	125.500,00
		cassa	155.287,50		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	58.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	82.901,49		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	64.900,00	48.500,00	48.500,00
		cassa	68.666,36		
	6-Ufficio tecnico	comp	266.000,00	266.000,00	266.000,00
		cassa	261.742,50		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	63.900,00	70.900,00	63.900,00
		cassa	63.549,00		
	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	221.130,00	225.130,00	220.130,00	
	cassa	188.057,59			
Totale Missione 1		comp	1.457.580,00	1.158.580,00	1.147.580,00
		cassa	1.403.973,92		
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
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	122.700,00	120.400,00	120.400,00
		cassa	124.223,94		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3		comp	122.700,00	120.400,00
		cassa	124.223,94		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	27.650,00	23.800,00	23.800,00
		cassa	31.229,46		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	82.600,00	65.200,00	65.200,00
		cassa	87.713,38		
	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	117.400,00	119.500,00	119.500,00
		cassa	123.318,01		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	Totale Missione 4	comp	227.650,00	208.500,00	208.500,00
		cassa	242.260,85		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	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	600,00	600,00	600,00
		cassa	1.000,00		
	Totale Missione 5	comp	600,00	600,00	600,00
	cassa	1.000,00			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	44.500,00	39.400,00	39.400,00
		cassa	48.899,27		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	44.500,00	39.400,00	39.400,00
	cassa	48.899,27			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	6.050,00	5.050,00	5.050,00
		cassa	7.016,46		
	Totale Missione 7	comp	6.050,00	5.050,00	5.050,00
	cassa	7.016,46			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
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	47.300,00	47.300,00	47.300,00
		cassa	48.550,00		
	3-Rifiuti	comp	624.900,00	610.400,00	610.400,00
		cassa	597.853,32		
	4-Servizio idrico integrato	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	500,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

10-Trasporti e diritto alla mobilità	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		
	Totale Missione 9	comp	673.200,00	658.700,00	658.700,00
		cassa	646.903,32		
11-Soccorso civile	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	166.000,00	167.000,00	167.000,00
		cassa	160.230,18		
Totale Missione 10	comp	166.000,00	167.000,00	167.000,00	
	cassa	160.230,18			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Sistema di protezione civile	comp	4.030,00	4.030,00	4.030,00
		cassa	4.030,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	4.030,00	4.030,00	4.030,00
		cassa	4.030,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	196.800,00	198.600,00	198.600,00
		cassa	200.844,82		
	2-Interventi per la disabilità	comp	124.500,00	124.500,00	124.500,00
		cassa	124.500,00		
3-Interventi per gli anziani	comp	6.800,00	7.400,00	7.400,00	
	cassa	9.530,92			
4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	3.100,00	3.200,00	3.200,00	
	cassa	4.859,40			
5-Interventi per le famiglie	comp	110,00	150,00	150,00	
	cassa	150,72			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	41.000,00	27.000,00	27.000,00	
	cassa	33.000,00			
7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
	cassa	9.880,00			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	3.900,00	4.200,00	4.200,00	
	cassa	4.649,59			
Totale Missione 12	comp	381.210,00	370.050,00	370.050,00	
	cassa	387.415,45			
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	54.330,00	45.980,00	60.180,00
		cassa	25.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	103.200,00	103.200,00	103.200,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	12.600,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	170.130,00	149.180,00	163.380,00
		cassa	25.000,00		
		comp	279.800,00	246.500,00	228.000,00
		cassa	290.800,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	279.800,00	246.500,00	228.000,00
		cassa	290.800,00		
	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	3.533.450,00	3.127.990,00	3.112.690,00
	cassa	3.341.753,39			

***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.

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
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. :	82.000,00	82.000,00	82.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	2.500,00	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 :	2.450.000,00	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 :	80.600,00	80.600,00	80.600,00
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 finanziario :	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:

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Oneri finanziari	270.155,87	247.109,42	217.340,00	276.930,00	256.210,00	256.210,00
Quota capitale	405.463,81	428.298,30	448.340,00	497.410,00	465.400,00	465.400,00
Totale fine anno	675.619,68	675.407,72	665.680,00	774.340,00	721.610,00	721.610,00

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Interessi passivi	270.155,87	247.109,42	228.340,00	279.800,00	246.500,00	228.000,00
Entrate correnti	3.944.259,88	5.690.674,63	3.699.539,31	4.018.450,00	3.580.590,00	3.575.590,00
% su entrate correnti	6,85%	4,34%	6,17%	6,96%	6,88%	6,38%
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i
Consorzio Gestione Medio Novarese - Consorzio Case di Vacanza dei Comuni
Novaresi Consorzio Intercomunale Servizi Sociali – Azienda di Accoglienza e promozione
Turistica Locale

1.3.3.1.2 - Comune/i associato/i (indicare il n. tot. e nomi)

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

1.3.3.2.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i Istituto Storico della Resistenza

1.3.3.3.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A. Acqua Novara VCO S.p.A. (Servizio Idrico Integrato)

1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n.

Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

Convenzione Scuola Secondaria di 1° grado

Autorità d'Ambito N. 1 (Servizio Idrico)

1.3.4.1 – ACCORDI DI PROGRAMMA
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata dell'accordo L'accordo è: <ul style="list-style-type: none"> ▪ In corso di definizione ▪ Già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione
1.3.4.2 – PATTO TERRITORIALE
Oggetto Sportello Unico per le Attività Produttive
Altri soggetti partecipanti Comuni Limitrofi: Pombia, Mezzomerico, Oleggio, Divignano.
Impegni di mezzi finanziari SI
Durata del Patto territoriale 3 anni Il Patto territoriale è: <ul style="list-style-type: none"> ▪ In corso di definizione ▪ Già operativo X Se già operativo indicare la data di sottoscrizione C.C. 22/12/2012 rinnovata fino al 31.12.2015
1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata Indicare la data di sottoscrizione

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

1.2.1 – Superficie in Kmq.14																												
1.2.2 – RISORSE IDRICHE																												
* Laghi n°	* Fiumi e Torrenti n°1																											
1.2.3 – STRADE																												
* Statali Km.5 * Vicinali Km.20	* Provinciali Km.5 * Autostrade Km.	* Comunali Km.37,56																										
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI																												
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="width: 10%; text-align: center;">SI</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">NO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>* Piano regolatore adottato</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>* Piano regolatore approvato</td> <td style="text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>* Programma di fabbricazione</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>* Piano edilizia economica e popolare</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td> </tr> </tbody> </table> <p>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="width: 10%; text-align: center;">SI</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">NO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>* Industriali</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>* Artigianali</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>* Commerciali</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td> </tr> </tbody> </table>		SI	NO	* Piano regolatore adottato	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	* Piano regolatore approvato	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	* Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	* Piano edilizia economica e popolare	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		SI	NO	* Industriali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	* Artigianali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	* Commerciali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<p>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</p> <p>D.G.R. 12/26.01.1998</p>
	SI	NO																										
* Piano regolatore adottato	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																										
* Piano regolatore approvato	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																										
* Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>																										
* Piano edilizia economica e popolare	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>																										
	SI	NO																										
* Industriali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>																										
* Artigianali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>																										
* Commerciali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>																										
<p>* Altri strumenti (specificare)</p> <p>P.E.C. Via S.G. Bosco</p>	<p>P.E.C. Via S.S. Trinità (Fraz. Cascinetta)</p> <p>P.E.C. Via Pineta</p>																											
<p>Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)</p>																												
P.E.E.P	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE																										
P.I.P																												

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>ANNO 2016</i>	<i>ANNO 2017</i>	<i>ANNO 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	490.267,14	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	72.706,41	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	200.236,52	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	0,00	3.746.871,10		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	300.520,25	previsione di competenza	2.667.600,00	2.600.600,00	2.617.600,00	2.612.600,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	26.571,08	previsione di cassa	2.734.293,58	2.606.784,90		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	488.092,03	previsione di competenza	115.225,00	375.920,00	110.860,00	110.860,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	42.302,56	previsione di cassa	102.163,00	383.920,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	2.228,73	previsione di competenza	1.465.640,00	1.041.930,00	852.130,00	852.130,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	2.149.948,76	1.129.198,63		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	16.800,58	previsione di competenza	491.275,04	2.615.100,00	162.600,00	162.600,00
			previsione di cassa	490.675,04	2.622.071,74		
			previsione di competenza	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.500.000,00	0,00		
			previsione di competenza	2.143.445,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			previsione di cassa	2.143.445,00	1.000.000,00		
			previsione di competenza	923.500,00	853.500,00	853.500,00	853.500,00
			previsione di cassa	950.045,07	857.501,72		
	TOTALE TITOLI	876.515,23	previsione di competenza	11.306.685,04	8.487.050,00	5.596.690,00	5.591.690,00
			previsione di cassa	12.070.570,45	8.599.476,99		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	876.515,23	previsione di competenza	12.069.895,11	8.487.050,00	5.596.690,00	5.591.690,00
			previsione di cassa	12.070.570,45	12.346.348,09		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

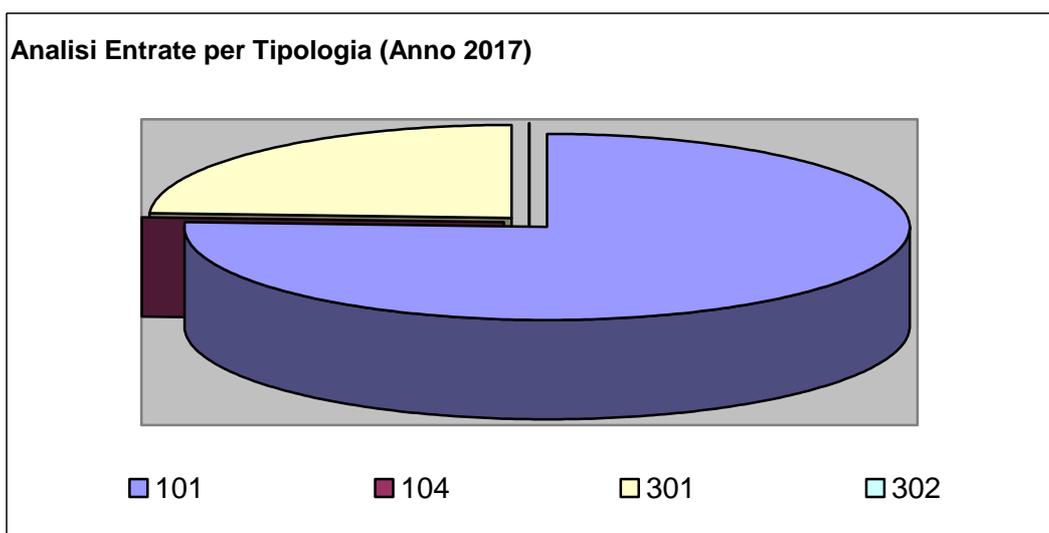
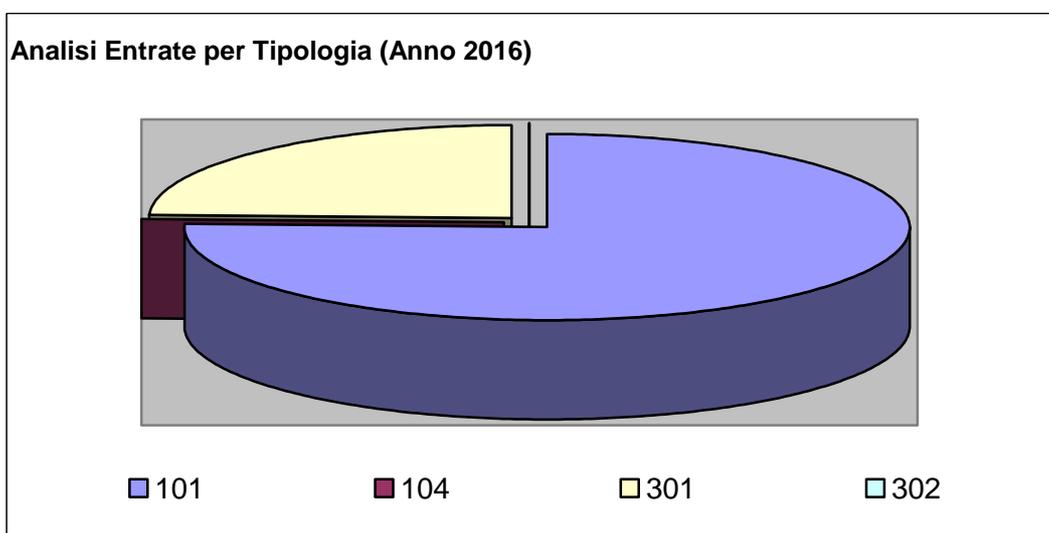
Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

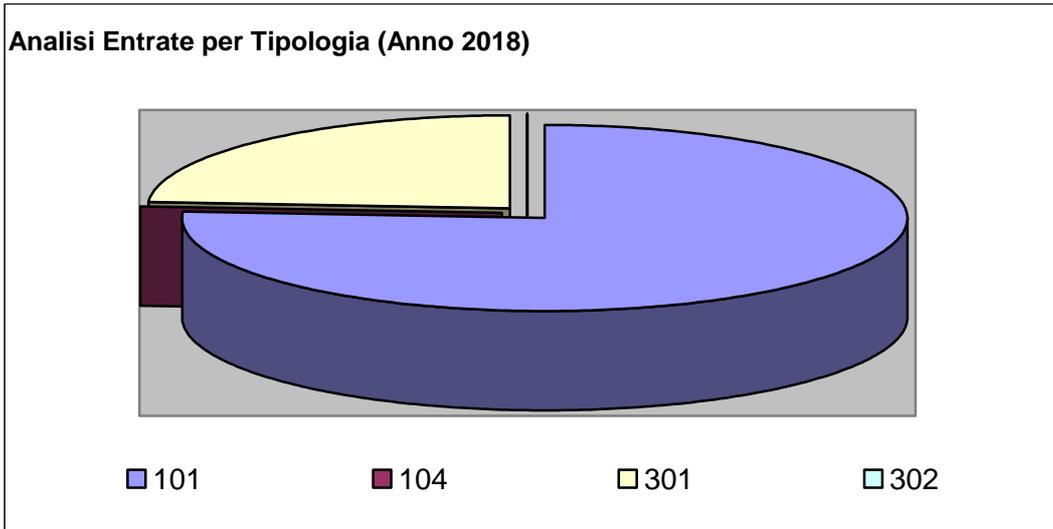
Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	1.967.600,00	1.987.600,00	1.987.600,00
		cassa	1.976.784,90		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	633.000,00	630.000,00	625.000,00
		cassa	630.000,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	2.600.600,00	2.617.600,00	2.612.600,00
		cassa	2.606.784,90		

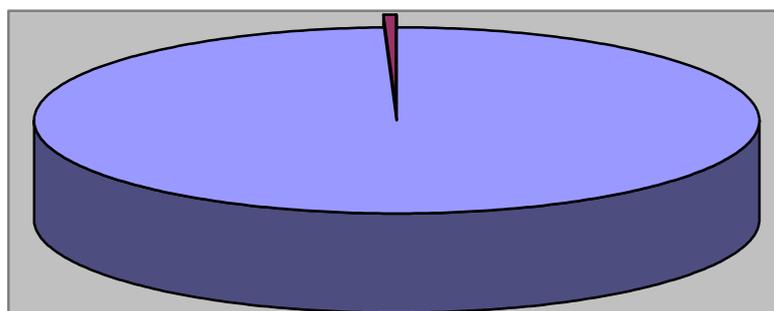




Analisi entrate: Trasferimenti correnti

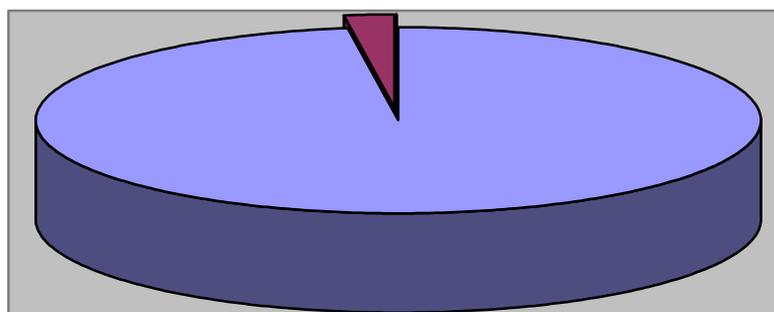
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	373.420,00	108.360,00	108.360,00
		cassa	381.420,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.500,00		
103	Trasferimenti correnti 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		comp	375.920,00	110.860,00	110.860,00
		cassa	383.920,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

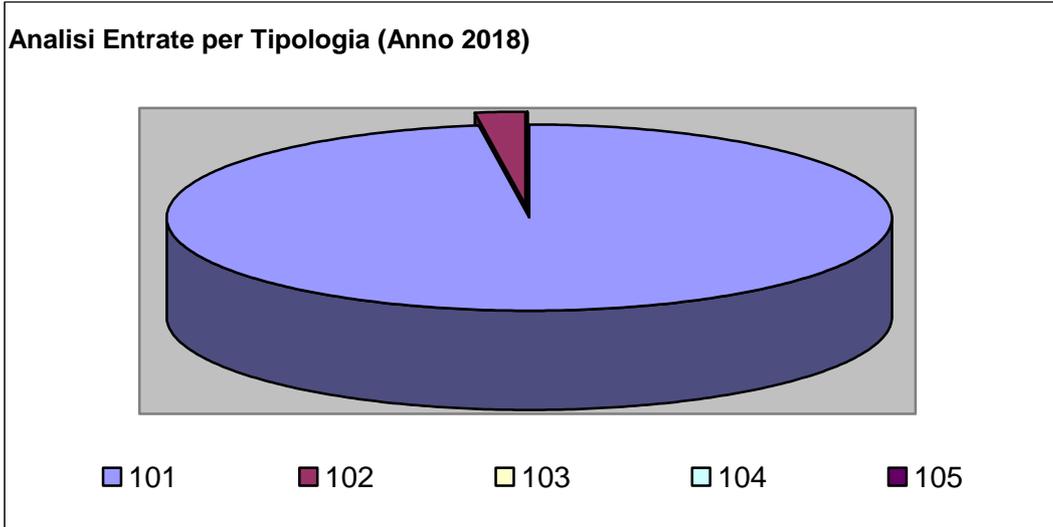


■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

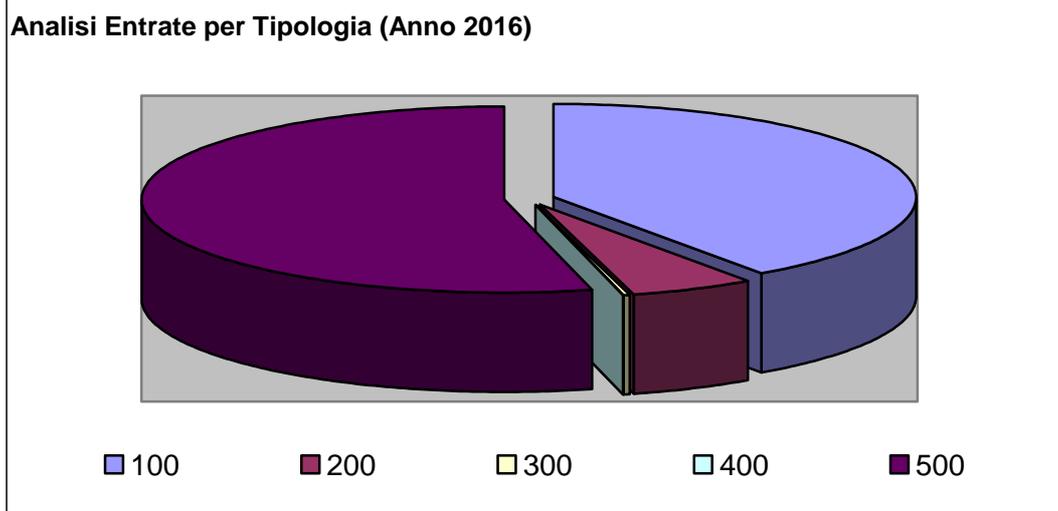


■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105

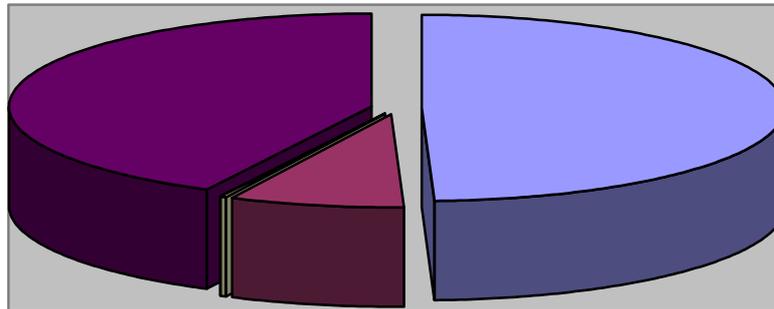


Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	420.500,00	420.700,00	420.700,00
		cassa	423.332,79		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	58.000,00	68.000,00	68.000,00
		cassa	70.084,84		
300	Interessi attivi	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	561.930,00	361.930,00	361.930,00
		cassa	634.281,00		
TOTALI TITOLO		comp	1.041.930,00	852.130,00	852.130,00
		cassa	1.129.198,63		

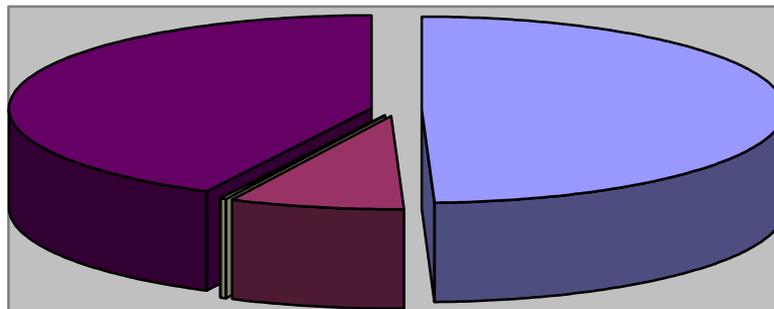


Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

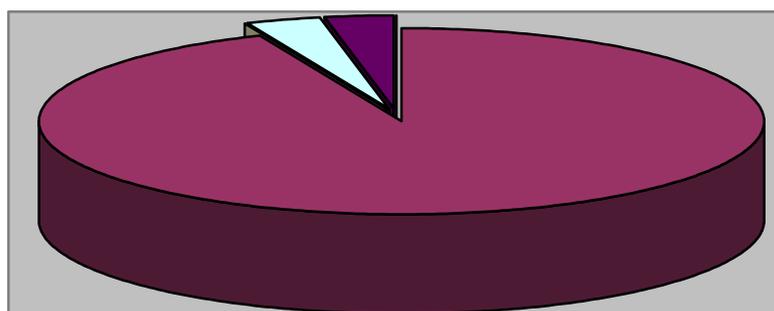


■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

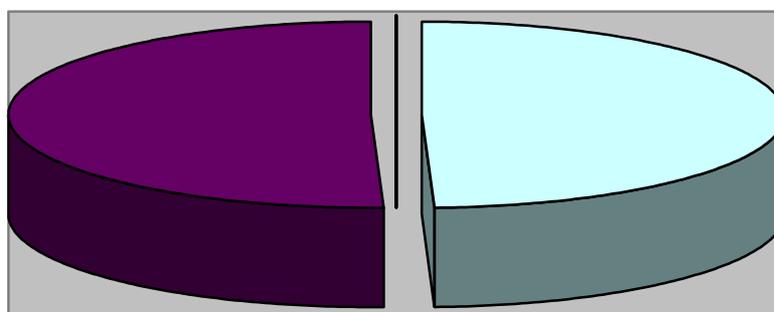
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	2.450.000,00	0,00	0,00
		cassa	2.450.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	83.100,00	80.600,00	80.600,00
		cassa	83.100,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	82.000,00	82.000,00	82.000,00
		cassa	88.971,74		
TOTALI TITOLO		comp	2.615.100,00	162.600,00	162.600,00
		cassa	2.622.071,74		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

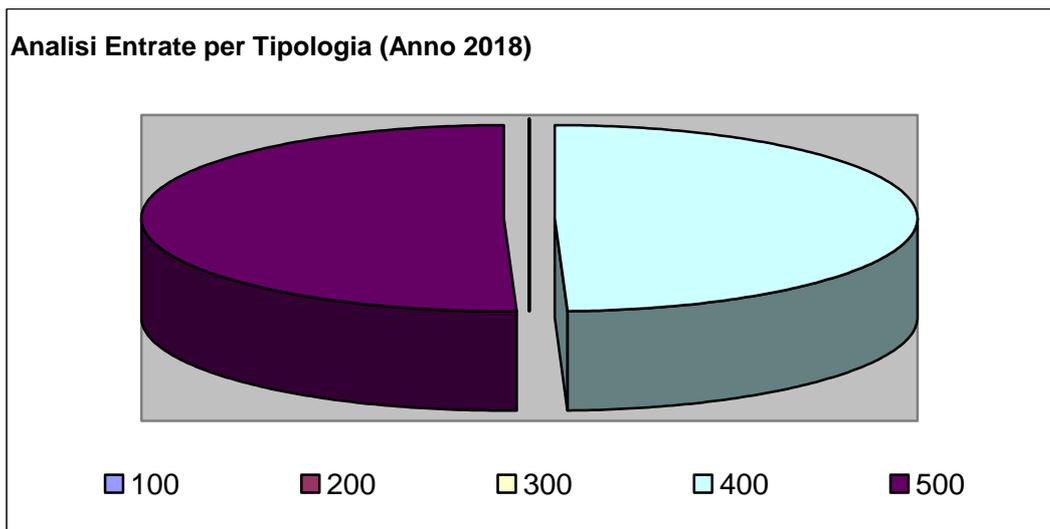


■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500



<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Parte Corrente	-	-	-
Investimenti	82.000	82.000	82.000

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:

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	2.767.529,30
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	118.378,12
3) Entrate extratributarie (titolo III)	2.804.767,21
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	5.690.674,63
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	569.067,46
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2015	264.136,46
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	1.158,64
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	306.089,64
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	7.443.833,59
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	7.443.833,59

Il Comune di Varallo Pombia ha infine ottenuto dalla Cassa Depositi e Prestiti il mutuo per € 3.500.000,00 per far fronte all'acquisizione della rete del Gas con la ditta Molteni, unica causa della dichiarazione di dissesto.

Alla data attuale il mutuo risulta interamente incassato e conservato tra i residui vincolati in attesa dell'approvazione da parte del Ministero dell'Interno, del Piano di Rientro stilato dall'Organo Straordinario di Liquidazione dell'Ente.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Parte spesa: analisi programmi all'interno delle missioni

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	1.509.680,00	1.232.680,00	1.221.680,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>74.360,00</i>	<i>74.360,00</i>	<i>74.360,00</i>
		previsione di cassa	1.456.073,92		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	122.700,00	120.400,00	120.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	124.223,94		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	233.150,00	208.500,00	208.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	247.918,85		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	600,00	600,00	600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.000,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	44.500,00	39.400,00	39.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	48.899,27		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	6.050,00	5.050,00	5.050,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	7.016,46		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	10.500,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	3.123.200,00	658.700,00	658.700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>2.320,00</i>	<i>2.320,00</i>	<i>2.320,00</i>
		previsione di cassa	3.096.903,32		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	239.500,00	240.500,00	240.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	235.993,69		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	4.030,00	4.030,00	4.030,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	4.030,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	400.210,00	370.050,00	370.050,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	406.415,45		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	3.500.469,10		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	122.725,31		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	180.130,00	159.180,00	173.380,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	25.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	764.800,00	699.100,00	690.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	775.800,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.000.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	853.500,00	853.500,00	853.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	853.982,86		
TOTALI MISSIONI		previsione di competenza	8.487.050,00	5.596.690,00	5.591.690,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>76.680,00</i>	<i>76.680,00</i>	<i>76.680,00</i>
		previsione di cassa	11.916.952,17		
TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza	8.487.050,00	5.596.690,00	5.591.690,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>76.680,00</i>	<i>76.680,00</i>	<i>76.680,00</i>
		previsione di cassa	11.916.952,17		

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° 67 - D.LGS. 81/2008 IN MATERIA DI SICUREZZA E SALUTE NEI LUOGHI DI LAVORO. AFFIDAMENTO INCARICO DAL 01/01/2015 AL 31/12/2016 ED IMPEGNO DI SPESA PER ACCERTAMENTI SANITARI E MEDICO COMPETENTE	3.400,00	0,00	0,00
n° 107 - C.I.G. N. XF616DF562 - FORNITURA CLORURO DI SODIO USO STRADALE IN BIG BAG.	1.628,70	0,00	0,00
n° 166 - MANUTENZIONE CENTRALINO TELEFONICO PALAZZO COMUNALE. ANNO 2016	853,95	853,95	0,00
n° 185 - SERVIZIO DI TELEFONIA MOBILE MEPA - AFFIDAMENTO INCARICO E IMPEGNO DI SPESA	1.100,00	1.100,00	1.100,00
n° 187 - LAVORI DI RIPARAZIONE DEGLI IMPIANTI ELETTRICI DEGLI EDIFICI COMUNALI 2016	1.830,00	0,00	0,00
n° 188 - LAVORI DI RIPARAZIONE DELLE AUTOMAZIONI INSTALLATE PRESSO ALCUNI INGRESSI CARRAI E PEDONALI DEGLI EDIFICI COMUNALI ANNO 2015	732,00	0,00	0,00
n° 198 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI NOLEGGIO E ASSISTENZA FULL SERVICE APPARECCHIATURE PER UFFICI COMUNALI	6.219,40	2.073,13	0,00
n° 200 - MANUTENZIONE VERDE PUBBLICO PERIODO APRILE 2013 - 31 MARZO 2016.	6.206,09	0,00	0,00
n° 235 - SERVIZIO ASSISTENZA TECNICA FOTOCOPIATORI ANNO 2014 INTEGRAZIONE SCADENZA 30.04.17	414,64	233,57	0,00
n° 283 - AFFIDAMENTO DEI SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE INFORTUNI E RESPONSABILITA' CIVILE -ANNO 2016 mettere 21500 dopo assestamento 2014	21.500,00	21.500,00	0,00
n° 284 - AFFIDAMENTO DEI SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE - FURTO E INCENDIO ANNO 2016 mettere 6000 dopo assestamento 2014	6.000,00	6.000,00	0,00
n° 298 - LAVORI DI RIPARAZIONE E MANUTENZIONE DELLA MOTOSPZZATRICE DULEVO 200QUATTRO TARGATA AGZ375 anno 2016	1.952,00	0,00	0,00
n° 299 - LAVORI DI RIPARAZIONE E MANUTENZIONE SCUOLABUS TARGATO DE802LR ANNO 2016	1.006,50	0,00	0,00
n° 300 - LAVORI DI RIPARAZIONE E MANUTENZIONE SCUOLABUS TARGATO DE802LR ANNO 2016	1.220,00	0,00	0,00
n° 303 - LAVORI DI RIPARAZIONE E MANUTENZIONE DEGLI ATTREZZI E DEGLI AUTOMEZZI DI PROPRIETA' COMUNALE ANNO 2016	4.880,00	0,00	0,00
n° 304 - LAVORI DI RIPARAZIONE E MANUTENZIONE DEGLI ATTREZZI E DEGLI AUTOMEZZI DI PROPRIETA' COMUNALE ANNO 2016	2.440,00	0,00	0,00
n° 305 - LAVORI DI RIPARAZIONE E MANUTENZIONE DEGLI ATTREZZI E DEGLI AUTOMEZZI DI PROPRIETA' COMUNALE ANNO 2016	1.708,00	0,00	0,00
n° 306 - LAVORI DI RIPARAZIONE E MANUTENZIONE DEGLI ATTREZZI E DEGLI AUTOMEZZI DI PROPRIETA' COMUNALE ANNO 2016	610,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

n° 307 - ACQUISTO SUPPORTO INFORMATICO "MODULISTICA ON LINE" TRIENNIO 2015/2017	854,00	854,00	0,00
n° 308 - MANUTENZIONE IMPIANTI TERMICI E DI TERZO RESPONSABILE E MANUTENZIONE IMPIANTI SOLARI TERMICI INSTALLATI NEGLI EDIFICI COMUNALI GENNAIO- AGOSTO 2016	3.966,22	0,00	0,00
n° 320 - SERVIZIO DI ASSISTENZA SISTEMISTICA HARDWARE SOFTWARE SU PC, SERVER, NETWORKING - ANNO 2016	2.710,00	0,00	0,00
n° 322 - SITO INTERNET COMUNALE - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI MANUTENZIONE ANNO 2016	963,80	0,00	0,00
n° 323 - RILEVATORE PRESENZE - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ED ASSISTENZA TECNICA HARDWARE E SOFTWARE ANNO 2016	317,20	0,00	0,00
n° 328 - AFFIDAMENTO ELABORAZIONE STIPENDI TRIENNIO 2014-2016. IMPEGNO DI SPESA.	3.000,00	0,00	0,00
n° 339 - SERVIZIO PULIZIE UFFICI E LOCALI COMUNALI ANNO 2015	14.588,50	0,00	0,00
n° 362 - SERVIZIO DI TAGLIO E DECESPUGLIAMENTO DELLE BANCHINE, SCARPATE E CIGLI STRADALI ED AREE COMUNALI, NEL TERRITORIO E NELLE STRADE DI COMPETENZA DEL COMUNE anno 2016	5.959,70	5.959,70	0,00
n° 366 - AFFIDAMENTO SERVIZIO GESTIONE CONTABILITA' IVA TRIENNIO 2014/2016	805,20	0,00	0,00
n° 369 - MANUTENZIONE IMPIANTO SERVOSCALA CON PIATTAFORMA INSTALLATO PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA "G. DI VITTORIO". ANNO 2016	408,70	408,70	408,70
n° 375 - MANUTENZIONE SOFTWARE PER LA GESTIONE DELLE PRATICHE EDILIZIE E DEL PORTALE PER LA PRESENTAZIONE DIGITALE DELLE PRATICHE EDILIZIE ANNO 2016	1.000,00	1.000,00	0,00
n° 381 - MANUTENZIONE IMPIANTI ANTINCENDIO INSTALLATI NEGLI EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE ANNO 2016	1.488,64	1.186,33	1.932,24
n° 392 - INCARICO ALLA DITTA TE. BE. SCO. SRL DI LODIVECCHIO (LO) PER SERVIZIO DI RECUPERO CONTRIBUTI U.E. NEL SETTORE LATTIERO CASEARIO - ANNO2016	549,00	0,00	0,00
n° 393 - CONVENZIONE CAAF CGIL E CISL PER BONUS TARIFFE SOCIALI PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA E GAS NATURALE TRIENNIO 20.03.2015-20.03.2018 - IMPEGNO DI SPESA - CIG. ZF313A0B4D E Z9313A0BE6	250,00	250,00	0,00
n° 394 - CONVENZIONE CAAF CGIL E CISL PER BONUS TARIFFE SOCIALI PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA E GAS NATURALE TRIENNIO 20.03.2015-20.03.2018 - IMPEGNO DI SPESA - CIG. ZF313A0B4D E Z9313A0BE6	250,00	250,00	0,00
n° 398 - SERVIZIO DI NOLEGGIO E ASSISTENZA APPARECCHIATURE PER UFFICI COMUNALI ANNO 2017	0,00	4.400,00	3.900,00
n° 402 - SERVIZIO REDAZIONE CONTO ECONOMICO, CONTO DEL PATRIMONIO E PROSPETTO DI CONCILIAZIONE ANNO 2015	1.037,00	0,00	0,00
n° 405 - RISTORAZIONE SCOLASTICA E SOCIALE. AFFIDAMENTO ALLO STUDIO QTRE DI NOVARA DEL SERVIZIO DI CONTROLLO DI CONFORMITA', IGIENICO SANITARIO ED IL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITA' 2016 (SCAD. 31.12.2016)	4.270,00	0,00	0,00
n° 423 - LAVORI DI RIPARAZIONE E MANUTENZIONE DELL'AUTOCARRO BREMACH TARGATO NO743900	976,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

anno 2016			
n° 424 - LAVORI DI RIPARAZIONE E MANUTENZIONE DELLA MACCHINA OPERATRICE SEMOVENTE JCB ATTREZZATA CON TERNA, TARGATA AEL127 ANNO 2016	1.098,00	0,00	0,00
n° 436 - SERVIZIO DI ASSISTENZA ALLA PERSONA ALUNNI DISABILI A.S. 2015/2016 - AFFIDAMENTO SERVIZIO GENNAIO/GIUGNO 2016	11.000,00	0,00	0,00
n° 445 - COMPENSO REVISORE DEI CONTI sino al 31.07.2018	2.359,21	2.359,21	2.359,21
n° 452 - SERVIZIO DI GESTIONE DI UNA SEZIONE DELL'ASILO NIDO COMUNALE GENNAIO 2016-GIUGNO 2016 - CIG. N. Z9D150A17A	11.200,00	0,00	0,00
n° 453 - AFFIDAMENTO GESTIONE MENSA ASILO NIDO COMUNALE MESI DA GENNAIO 2016 A GIUGNO 2016 - CIG. N. Z6B15A6DC4	18.800,00	0,00	0,00
n° 459 - RINNOVO DIRITTO INDIVIDUALE D'USO DI FREQUENZE PER L'IMPIANTO E L'ESERCIZIO DI UN PONTE RADIO DAL 01.01.2012 AL 31.12.2021. IMPEGNO DI SPESA.	1.030,00	1.030,00	1.030,00
n° 485 - GESTIONE SISTEMA DI CONSERVAZIONE DEL CAD DIGITALE - CIG. N.Z991650C42	1.949,56	1.949,56	1.949,56
n° 515 - INDENNITA' DI REPERIBILITA' STAGIONE DAL 01-01- 2016 AL 15-03-2016	537,16	0,00	0,00
n° 522 - POLIZZA LIBRO MATRICOLA RESPONSABILITA' CIVILE SCUOLABUS ANNO 2016	1.100,00	0,00	0,00
n° 523 - POLIZZA LIBRO MATRICOLA RESPONSABILITA' CIVILE MEZZI DI PROPRIETA' COMUNALE ANNO 2016	4.367,95	0,00	0,00
n° 525 - CONVENZIONE CON ASSOCIAZIONE PER CASCINETTA PER LA CONCESSIONE DELLA GESTIONE AD USO PUBBLICO DELL'EDIFICIO GIA' SEDE DELLA SCUOLA ELEMENTARE E DELL'AREA ATTREZZATA ADIACENTE IN VIA DELLA FESTA N.18. CONTRIBUTO ANNO 2016	0,00	0,00	0,00
n° 531 - SERVIZIO ASILO NIDO - PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA PER SERVIZIO ECONOMALE 2016	700,00	0,00	0,00
n° 532 - IMPEGNI DI SPESA PER SERVIZIO ECONOMALE 2016	500,00	0,00	0,00
n° 533 - IMPEGNI DI SPESA PER SERVIZIO ECONOMALE 2016	500,00	0,00	0,00
n° 534 - SERVIZIO DEMOGRAFICO - PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA PER SERVIZIO ECONOMALE 2016	1.200,00	0,00	0,00
n° 535 - SERVIZIO DEMOGRAFICO - PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA PER SERVIZIO ECONOMALE 2016	400,00	0,00	0,00
n° 536 - SERVIZIO ASSISTENZA SOCIALE - PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA PER SERVIZIO ECONOMALE 2016	200,00	0,00	0,00
n° 537 - SERVIZIO ASSISTENZA SOCIALE - PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA PER SERVIZIO ECONOMALE 2016	500,00	0,00	0,00
n° 538 - PROROGA AFFIDAMENTO ALLA TOTALERG S.P.A. FORNITURA CARBURANTE PER ATTREZZI ED AUTOMEZZI DI PROPRIETA' COMUNALE. IMPEGNO DI SPESA PERIODO 01.01.2016 - 20.04.2016	4.500,00	0,00	0,00
n° 539 - PROROGA AFFIDAMENTO ALLA TOTALERG S.P.A. FORNITURA CARBURANTE PER ATTREZZI ED AUTOMEZZI DI PROPRIETA' COMUNALE. IMPEGNO DI SPESA PERIODO 01.01.2016 - 20.04.2016	3.500,00	0,00	0,00
n° 540 - PROROGA AFFIDAMENTO ALLA TOTALERG S.P.A. FORNITURA CARBURANTE PER SCUOLABUS	1.400,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

PERIODO 01.01.2016 - 20.04.2016			
n° 541 - ASSEGNAZIONE FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE. PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA SUL BILANCIO PLURIENNALE 2016	50,00	0,00	0,00
n° 542 - ASSEGNAZIONE FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE. PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA SUL BILANCIO PLURIENNALE 2016	500,00	0,00	0,00
n° 543 - ASSEGNAZIONE FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE. PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA SUL BILANCIO PLURIENNALE 2016	2.000,00	0,00	0,00
n° 544 - ASSEGNAZIONE FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE. PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA SUL BILANCIO PLURIENNALE 2016	5.000,00	0,00	0,00
n° 545 - ASSEGNAZIONE FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE. PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA SUL BILANCIO PLURIENNALE 2016	800,00	0,00	0,00
n° 546 - ASSEGNAZIONE FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE. PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA SUL BILANCIO PLURIENNALE 2016	600,00	0,00	0,00
n° 547 - ASSEGNAZIONE FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE. PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA SUL BILANCIO PLURIENNALE 2016	200,00	0,00	0,00
n° 548 - ASSEGNAZIONE FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE. PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA SUL BILANCIO PLURIENNALE 2016	200,00	0,00	0,00
n° 549 - ASSEGNAZIONE FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE. PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA SUL BILANCIO PLURIENNALE 2016	200,00	0,00	0,00
n° 550 - ASSEGNAZIONE FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE. PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA SUL BILANCIO PLURIENNALE 2016	500,00	0,00	0,00
n° 551 - ASSEGNAZIONE FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE. PRENOTAZIONE IMPEGNI DI SPESA SUL BILANCIO PLURIENNALE 2016	200,00	0,00	0,00
n° 552 - SERVIZIO IGIENE URBANA INTRODUZIONE SISTEMA DI RACCOLTA RIFIUTI INDISTINTI MEDIANTE SACCO CONFORME	16.255,42	0,00	0,00
n° 553 - MANUTENZIONE E VISITE PERIODICHE IMPIANTI ASCENSORE INSTALLATI PRESSO LA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO "DON G. ROSSI"	1.220,00	0,00	0,00
n° 554 - MANUTENZIONE E VISITE PERIODICHE IMPIANTI ASCENSORE INSTALLATI PRESSO IL PALAZZO COMUNALE E IMPIANTO MONTACARICHI INSTALLATO PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA "G. DI VITTORIO"	1.512,80	0,00	0,00
n° 555 - ASSEGNAZIONE FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE 2016	800,00	0,00	0,00
n° 556 - ASSEGNAZIONE FONDI ALL'ECONOMO COMUNALE 2016	100,00	0,00	0,00
n° 557 - ART. 147 D.LGS. 267/2000. IMPEGNO DI SPESA 2016 PER COMPENSO NUCLEO DI VALUTAZIONE	3.000,00	0,00	0,00
n° 558 - C.I.G. N. XEB16DF55C - SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE E TRATTAMENTI ANTIGELO NEL TERRITORIO COMUNALE PER IL PERIODO 01 GENNAIO 2016 - 30 APRILE 2019.	13.358,30	13.358,30	13.358,30
TOTALE IMPEGNI:	220.433,64	64.766,45	26.038,01

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

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

Riepilogo Investimenti Anno 2016

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	<i>Riqualificazione energetica scuola secondaria di primo grado Don G. Rossi – realizzazione cappotto termico</i>	166.000
	TOTALE SPESE:	166.000,00

Come già precedentemente specificato tale impegno non viene stanziato nel bilancio, ma sarà oggetto di reimputazione (con conseguente variazione di bilancio) in sede di riaccertamento ordinario dell'esercizio 2015 a causa dello slittamento del finanziamento da parte della Regione Piemonte dall'anno 2015 all'anno 2016.

Riepilogo Investimenti Anno 2017

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

Riepilogo Investimenti Anno 2018

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018
Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A	2	2			
B	9	8			
C	16	12			
D	5	4			

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
di ruolo n. 27 fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
A	Operatore tecnico	1	1
B	Collaboratore tecnico	4	4
C	Istruttore Tecnico	2	2
D	Istruttore Direttivo	2	2

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Istruttore amministrativo	3	3
D	Istruttore direttivo	1	1

AREA DI VIGILANZA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Agente istruttore	4	3

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B	Collab. Amministrativo	2	2
D	Istruttore direttivo	1	1

AREA ASILO NIDO			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
A	Operatore tecnico	1	1
B	Collaboratore tecnico	2	1
C	Istruttore educatore	4	2

AREA AMMINISTRATIVA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B	Collab. Amministrativo	1	1
C	Istruttore amministrativo	3	2
D	Istruttore direttivo	1	0

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

CONSIDERATO che l'elenco del patrimonio disponibile ai sensi dell'art. 58 del D.L. 112 del 25.06.2008 convertito in Legge 133 del 06.08.2008 è stato approvato nel Modello F allegato al bilancio stabilmente riequilibrato approvato con decreto del Ministero dell'Interno n. 138181 del 13.11.2014 e che pertanto essendo la gestione del patrimonio disponibile dell'Ente rimessa interamente nelle mani dell'Organo Straordinario di Liquidazione sino al permanere della situazione di dissesto finanziario non è possibile procedere all'adozione di una deliberazione di Consiglio Comunale in tale senso; si riporta per completezza l'elenco di cui al Modello F.

Comune di Varallo Pombia

elenco terreni di proprietà

n.	foglio	mappale	superficie mq	destinazione urbanistica	PROBABILE VALORE DI MERCATO
1	1	1226	721	AREE PER ATTREZZATURE E SERVIZI SOCIALI - AREE A PARCO PER IL GIOCO E LOSPORT	
		1224	733		
		1222	732		
		1220	734		
		1218	772		
		1216	817		
		1214	3000		
2		356	1600	AGRICOLO BOSCO	
		1202	537		
		1200	433		
		1198	972		
		1197	131		
			3673		
3	2	13	100	PARCHEGGIO PIAZZALE PARCHEGGIO "BOSA"	
		14	120		
		297	990		
2	49	270	AGRICOLO BOSCO	€ 500,00	
3		693	860	AGRICOLO PRATO AGRICOLO BOSCO	
		264	430		
			1290		
4		365	8950	AGRICOLO BOSCHI	
		366	3580		
		480	5270		
		482	500		
		390	3960		
		391	190		
		392	1180		
		393	1260		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	396	2190		
	400	3280		
	401	560		
	403	10240		
	426	780		
	447	4390		
	457	3000		
		49330		€ 75.000,00
6	506	2840	AREE PER ATTREZZATURE E SERVIZI SOCIALI PARCHEGGIO-STAZIONE	
7	741	1000	AGRICOLO PRATO POZZO ACQUEDOTTO	
7	745	1215		
	747	645		
	759	90		
	762	230	AGRICOLO	
	760	970	TERRENI PERIMETRALI AL CIMITERO	
	757	280		
	883	256		
	881	260		
	750	390		
	753	400		
8	122	6140		
	128	290	PARCO DEL TICINO -. BOSCO	
	748	180		
		6610		€ 10.000,00
8	1126	315		
	1128	732		
	986	895	AREA PER ATTREZZATURE E SERVIZI SOCIALI - ISTRUZIONE	
	982	2645	(ex campo di calcio via Della Gioventù)	
	984	885		
	1178	107		
8	531	1120	AREA A SERVIZI - ASILO NIDO	
	1158	2290	AREA RESIDENZIALE DI COMPLETAMENTO LOTTO LIBERO EDIFICABILE	€ 160.000,00
9	23	8200		
	24	5750	PARCO DEL TICINO - BOSCO	
		13950		€ 20.000,00
10	196	300	PARCO DEL TICINO - BOSCO	€ 500,00
11	967	420	PARCO DEL TICINO - BOSCO	€ 500,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	83	310		
	84	220	PARCO DEL TICINO - CAPPELLA LAZZARETTO	
12	177	6720		
14	80	19800		
	41	11760		
	68	3840	PARCO DEL TICINO - AREA NELL'ALVEO TICINO	
	69	1650		
	70	12300		
	82	2760		
15	243	60	RELIQUATO A MARGINE STRADA	
20	208	1770	AREA PER ATTREZZATURE E SERVIZI SOCIALI - AREA A PARCO	
	210	450	(via Giotto - via Selvigia)	
22	7	1930	PARCO DEL TICINO - BOSCO	€ 3.000,00
	299	91	RELIQUATO A MARGINE STRADA	
23	235	480		
	250	1320		
	252	340		
	288	420	PARCO DEL TICINO - BOSCO	
	312	1280		
	313	660		
	315	110		
		4610		€ 7.000,00
24	276	520	PARCO DEL TICINO - BOSCO	€ 750,00
				€ 289.450,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

N.	EDIFICIO - UNITA' IMMOBILIARE	FOGLIO	MAPPALE	SUB	CATEGORIA	RENDITA	UBICAZIONE	USO ATTUALE
1	EX LOCALI SCUOLA CASCINETTA	1	448	2	B/5	€ 3.290,86	VIA DELLA FESTA N.12	DATI IN GESTIONE CON CONVENZIONE SINO AL 31.12.2019. ALL'ASSOCIAZIONE "PER CASCINETTA" CHE CORRISPONDE IL COSTO DELLE UTENZE E RICEVE DAL COMUNE UN CONTRIBUTO DI € 4.500 ANNO PER LA MANUTENZIONE DEL FABBRICATO E LE AREE ESTERNE DI USO PUBBLICO. VALORE DI MERCATO € 300.000,00
2	ALLOGGIO 1 PIANO CASCINETTA	1	448	3	A/3	€ 222,08	VIA DELLA FESTA N.12	DATO IN USO SINO AL 01.02.2015 ALLA FAMIGLIA SCHETTINO-CIVIELLO A CANONE SOCIALE DI 150,00 €/MESE VALORE DI MERCATO € 110.000,00
3	MAGAZZINO	18	1213		C2	€ 284,46	VIA LANA 7	USATO DALLA PRO-LOCO VALORE DI MERCATO 75.000,00
3	ALLOGGIO 1 PIANO P.ZZA MAZZINI - VILLA SORANZO	20	45	7	A3			
4	CENTRO SPORTIVO	21	1134	1	D6	€ 19.473,00	VIA L. DA VINCI	DATO IN GESTIONE ALLA ASD VARALLO E POMBIA PER L'ANNO 2014 CANONE FITTIZIO € 5.000 PAGANO UTENZE PROBABILE VALORE DI MERCATO 730.000,00

Considerazioni Finali

I riportati prospetti di sintesi e di analisi riportano dati finanziari ed economico-finanziari revisionati in sede di predisposizione del Bilancio Pluriennale 2016/2018. Come già ribadito in altre sedi, la situazione finanziaria dell'ente merita di essere approfondita.

Con delibera del Consiglio Comunale n. 5 del 22.02.2014 è stato dichiarato lo stato di dissesto finanziario a seguito del debito di € 4869.873,46 maturato con la società Molteni Spa vincitrice del lodo arbitrale per affidamento della rete del gas metano.

A seguito di ciò con D.P.R., in data 11 aprile 2014 è stata nominata la Commissione straordinaria di liquidazione che nel corso dell'anno 2014 ha deliberato la massa passiva dell'Ente, a seguito delle insinuazioni operate dai diversi creditori ed ha avviato le trattative con il creditore maggiore dell'Ente ovvero Molteni Spa.

Il Comune ha altresì deliberato l'ipotesi di bilancio riequilibrato per l'anno 2014, il quale ha ottenuto l'approvazione tramite Decreto del Ministro dell'Interno n. 138181 del 13.11.2014.

Va detto, come già più volte precisato, che il Comune di Varallo Pombia ha dichiarato lo stato di dissesto solo ed unicamente per fronteggiare l'ingente debito con la società Molteni e non per problemi di deficitarietà strutturale.

A dimostrazione di ciò si possono consultare i parametri obiettivi per la deficitarietà strutturale rilevati in sede di conto Consuntivo 2014.

L'Ente inoltre chiude la gestione 2014 con un avanzo sia finanziario che di competenza, ed ha pienamente rispettato i vincoli previsti dal patto di stabilità.

Si dà atto che al fine del risanamento dell'Ente, la Commissione di Liquidazione ha disposto la contrazione di un mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti, per il valore del debito con Molteni Spa al fine di poter onorare tale debito e poter chiudere così la situazione di dissesto.

Alla data odierna il mutuo risulta contratto e la Cassa Depositi e Prestiti ha già provveduto all'erogazione della cifra necessaria alla pagamento totale delle passività dell'Ente.

Si resta quindi in attesa dell'approvazione del Piano di Estinzione delle Passività da parte del Ministero, ma si vuole in questa sede evidenziare come il pagamento della massa passiva possa ormai essere effettuato dalla Osl, la quale dispone interamente della liquidità necessaria, e si possa quindi ricondurre la gestione economico finanziaria dell'Ente ad una situazione di normalità

L'Amministrazione Comunale