



Comune di VESPOLATE

D.U.P.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017/2019

Indice

<u>1</u>	<u>INTRODUZIONE</u>	<u>1</u>
1.1	LA PROGRAMMAZIONE NEL NUOVO CONTESTO NORMATIVO	2
1.2	IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE	5
<u>2</u>	<u>SEZIONE STRATEGICA (SES).....</u>	<u>7</u>
2.1	QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE	8
2.1.1	OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE	9
2.1.2	OBIETTIVI INDIVIDUATI DALLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE	13
2.1.3	ANALISI DEMOGRAFICA	14
2.1.4	ANALISI DEL TERRITORIO E DELLE STRUTTURE.....	16
2.2	QUADRO DELLE CONDIZIONI INTERNE DELL'ENTE	17
2.2.1	ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE	18
2.2.2	LE RISORSE UMANE DISPONIBILI	19
2.2.3	INDIRIZZI IN MATERIA DI TRIBUTI E TARIFFE, VALUTAZIONE SUI MEZZI FINANZIARI, IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE.....	21
2.2.4	ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIÀ ASSUNTI.....	27
2.2.5	ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI.....	34
2.2.6	SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI.....	35
2.3	INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI.....	36
2.3.1	IL PIANO DI GOVERNO	37
2.3.2	OBIETTIVI STRATEGICI.....	48
2.3.3	OBIETTIVI STRATEGICI PER MISSIONE.....	50
2.4	STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI	55
<u>3</u>	<u>SEZIONE OPERATIVA (SEO)</u>	<u>56</u>
3.1	PORTE PRIMA.....	57
3.1.1	DESCRIZIONE DEI PROGRAMMI E OBIETTIVI OPERATIVI	58
3.1.2	VALUTAZIONI DEI MEZZI FINANZIARI E DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO	109
3.1.3	GLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2016/2018.....	176
3.1.4	IL PATTO DI STABILITÀ PER IL TRIENNIO 2016/2018.....	179
3.1.5	DEBITO CONSOLIDATO E CAPACITÀ DI INDEBITAMENTO 2015/2017.....	180
3.2	PORTE SECONDA	181

3.2.1	PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER IL TRIENNIO 2017/2019	182
3.2.2	PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE.....	184
3.2.3	PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI.....	185

1 INTRODUZIONE

1.1 La programmazione nel nuovo contesto normativo

Il decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali debbano conformare la propria gestione a regole contabili uniformi, definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati: questi ultimi rappresentano l'interpretazione delle norme contabili e dei principi generali, completano il sistema generale e favoriscono l'adozione di comportamenti uniformi e corretti.

In particolare il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio afferma che *“La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento”*.

Già da questa prima formulazione si evince come per adempiere al principio normativo non sarà più sufficiente la predisposizione di documenti di respiro tecnico-contabile, tesi a definire le risorse finanziarie per classificazione di bilancio, seguendo trend consolidati nel tempo, ma sostanzialmente privi di una visione progettuale di sviluppo sociale ed economico del territorio: scopi, contenuti, risorse destinate e risultati dell'azione di governo dovranno sempre più caratterizzare i documenti contabili per offrire una lettura dell'azione amministrativa che sia comprensibile e valutabile dal principale destinatario di qualunque iniziativa dell'Ente pubblico, ovvero il cittadino.

In quest'ottica il *'Piano di governo'*, ritenuto fino ad oggi un puro strumento di comunicazione politica, acquisisce una nuova fondamentale rilevanza: rappresenta infatti il punto di riferimento dell'intera azione dell'Ente per i 5 anni di durata del mandato, ovvero la strategia, e come tale coinvolge, ognuno per la sua parte, tutti i settori dell'Ente.

In conseguenza di quanto affermato, la ripartizione delle risorse finanziarie secondo la classificazione ministeriale, ovvero il bilancio di previsione, non contiene tutte le informazioni necessarie: sono sempre i principi contabili a stabilire che la pianificazione, per essere 'qualificata', dovrà contenere la lettura non solo contabile dei documenti nei quali le decisioni politiche e gestionali trovano concreta attuazione ed essere orientata nella sua redazione alla lettura da parte dei portatori di interesse.

Rivestiranno un ruolo sempre più centrale nelle programmazioni e rendicontazioni future, non soltanto le grandezze finanziarie previste ed effettivamente utilizzate, ma una molteplicità di informazioni, contabili e non, relative agli effetti delle azioni dell'Ente, ovvero gli impatti 'interni' sull'organizzazione ed 'esterni' sulla cittadinanza delle politiche dell'Amministrazione.

Coerenza ed interdipendenza dei diversi documenti di pianificazione rappresentano una ulteriore caratteristica specificamente prevista dai principi a cui si ispira il D.lgs. 118/2011: perché la programmazione svolga compiutamente le funzioni politico-amministrativa, economico-finanziaria ed informativa ad essa assegnate, è indispensabile che sia in grado di rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e la coerenza con il programma politico dell'amministrazione.

Saranno quindi esplicitati con sempre maggiore chiarezza gli elementi precedentemente menzionati e cioè gli obiettivi di breve e lungo periodo della gestione e le risorse finanziarie, umane e strumentali necessarie per il loro conseguimento; per fare ciò dovrà sussistere una chiara coerenza e raccordabilità tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche ed i valori inseriti nei documenti di programmazione, che non potranno consistere in dichiarazioni formali di intenti, 'slegate' dal contesto politico, organizzativo, ed economico finanziario.

Il percorso di adempimento normativo rappresenta solo un aspetto, quasi il pretesto per una evoluzione che prima di tutto dovrà essere culturale, metodologica ed organizzativa: il presente Documento Unico di Programmazione rappresenta dunque l'avvio di un processo che richiederà tempi adeguati e step successivi di perfezionamento, che risentiranno delle evidenze emerse in sede di gestione e matureranno in un contesto politico, sociale ed economico difficile ed in continua evoluzione.

Si riportano di seguito i passaggi più significativi contenuti nel principio contabile della programmazione:

Par. 1 – Definizione.

"Il processo di programmazione...si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

...L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell'ente"

Par. 2 – I contenuti della programmazione.

"I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con il programma di governo e gli indirizzi di finanza pubblica...

...Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi...

...I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti."

Par. 3.3 – Coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio.

"Il principio di coerenza implica una considerazione "complessiva e integrata" del ciclo di programmazione, sia economico che finanziario, e un raccordo stabile e duraturo tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche e dei relativi obiettivi - inclusi nei documenti di programmazione..."

...In particolare il bilancio di previsione...deve rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e coerenza con il programma politico dell'amministrazione..."

Par.8 – Il Documento Unico di Programmazione degli Enti Locali.

"Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative..."

...Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione..."

Par.8.1 – La sezione strategica (SeS).

"La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente..."

...In particolare, la SeS individua...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..."

Par.8.2 – La sezione operativa (SeO).

"La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere..."

Par.10.1 – Il PEG: finalità e caratteristiche.

"Il piano esecutivo di gestione (PEG) è il documento che permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nell'apposita Sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP)..."

...Il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del TUEL e il piano della performance di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 sono unificati organicamente nel piano esecutivo di gestione..."

1.2 Il Documento Unico di Programmazione

Nella scenario normativo precedentemente descritto, il DUP costituisce lo strumento di guida strategica ed operativa degli enti locali e rappresenta il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione: si divide in due parti principali, una Sezione Strategica ed una Sezione Operativa.

La Sezione Strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente: nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

La Sezione Operativa (SeO) costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS: in particolare contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale, sia pluriennale.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS: per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

E' importante in questa sede evidenziare che uno degli obiettivi della SeO è costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Alcuni passaggi sono però indispensabili al fine di elaborare un processo di programmazione che sia, ai sensi di quanto esposto nei paragrafi precedenti, 'qualificato', ovvero 'coerente' e 'raccordabile' con gli altri strumenti.

Il primo passaggio è consistito nella descrizione del 'Piano di governo', ovvero nella declinazione della strategia che dovrà guidare l'Ente.

Il secondo passaggio si è sostanziato nel tentativo di raccordare il 'Piano di governo' e la classificazione di bilancio, in particolare Missione e Programma: in questo modo è stato possibile avviare la misurazione delle risorse finanziarie destinate al raggiungimento degli obiettivi di mandato dell'Amministrazione.

Si è inoltre cercato di definire gli stakeholder interessati dalle singole componenti della strategia, ovvero del piano di governo dell'Amministrazione: come accennato precedentemente, il processo di crescita culturale e metodologico, reso necessario dal nuovo scenario normativo, è ancora in atto e vedrà nei prossimi anni

ulteriori perfezionamenti con la definizione del contributo della struttura organizzativa, espresso in termini contabili ed extra-contabili, alla realizzazione delle diverse parti del piano di governo con il fine di produrre in maniera integrata e coerente i seguenti documenti:

- Bilancio di previsione,
- PEG,
- Piano dettagliato degli obiettivi,
- Piano della Performance.

2 SEZIONE STRATEGICA (SeS)

2.1 Quadro delle condizioni esterne

2.1.1 Obiettivi individuati dal governo nazionale

Il Consiglio dei ministri, su proposta del Presidente Paolo Gentiloni e del Ministro dell'economia e delle finanze Pier Carlo Padoan, ha approvato il Documento di economia e finanza (DEF) 2017, previsto dalla legge di contabilità e finanza pubblica n. 196 del 2009. Il DEF si compone di tre sezioni:

- Sezione I: Programma di Stabilità dell'Italia
- Sezione II: Analisi e tendenze di finanza pubblica
- Sezione III: Programma Nazionale di Riforma (PNR)

Il DEF viene trasmesso alle Camere che dovranno esprimersi sugli obiettivi programmatici, sulle strategie di politica economica e sul programma di riforme. Dopo il passaggio parlamentare ed entro il 30 aprile il Programma di Stabilità e il Programma Nazionale di Riforma saranno inviati al Consiglio dell'Unione europea e alla Commissione europea.

Programma di Stabilità

Il Programma di Stabilità del DEF 2017 è il quinto elaborato nel corso della legislatura vigente; offre l'opportunità di valutare il percorso compiuto e i risultati finora conseguiti, in base ai quali orientare anche le future scelte di politica economica.

L'andamento del prodotto interno lordo (PIL) è tornato stabilmente con il segno positivo (+0,1% nel 2014, +0,8% nel 2015, +0,9% nel 2016). Obiettivo del Governo è velocizzare il ritmo di crescita grazie al programma di riforme e di investimenti che sarà implementato e arricchito di nuove iniziative.

Il numero di occupati ha superato di 734 mila unità il punto di minimo toccato nel settembre 2013. Anche per effetto delle misure comprese nel Jobs Act, il miglioramento delle condizioni del mercato del lavoro si è riflesso in una contrazione del numero degli inattivi, del tasso di disoccupazione e del ricorso alla Cassa integrazione guadagni (CIG); ne hanno beneficiato i consumi delle famiglie, in crescita dell'1,3 per cento nel 2016, che il Governo precedente ha sostenuto mediante diverse misure di politica economica.

Dal 2014 anche i conti pubblici hanno registrato un costante miglioramento. Il disavanzo in rapporto al PIL è sceso dal 3,0 per cento al 2,7 nel 2015 fino al 2,4 nel 2016; l'avanzo primario è risultato pari all'1,5 per cento del PIL nel 2016.

La somma delle diverse riduzioni d'imposta o misure equivalenti, a partire dalla riduzione dell'Irpef di 80 euro mensili per i lavoratori dipendenti con redditi medio-bassi, ha portato la pressione fiscale al 42,3 per cento nel 2016 dal 43,6 nel 2013. In aggiunta agli sgravi a favore delle famiglie, si è decisamente abbassata l'aliquota fiscale totale per le imprese tramite gli interventi su IRAP (2015), IMU (2016) e IRES (2017), cui si sono aggiunte una serie di altre misure fiscali in favore della crescita e degli investimenti, a cominciare dal super e iper-ammortamento.

L'obiettivo prioritario del Governo – e della politica di bilancio delineata nel DEF – resta quello di innalzare stabilmente la crescita e l'occupazione, nel rispetto della sostenibilità delle finanze pubbliche.

Per il 2017 è confermata la previsione di crescita dell'1,1% grazie ai risultati attesi dalle riforme avviate negli anni precedenti.

È intenzione del Governo continuare nel solco delle politiche economiche adottate sin dal 2014, volte a liberare le risorse del Paese dal peso eccessivo dell'imposizione fiscale e a rilanciare al tempo stesso gli investimenti e l'occupazione, nel rispetto delle esigenze di consolidamento di bilancio.

In merito alle clausole di salvaguardia, tuttora previste per il 2018 e il 2019, il Governo intende sostituirle con misure sul lato della spesa e delle entrate, comprensive di ulteriori interventi di contrasto all'evasione. Tale obiettivo sarà perseguito nella Legge di Bilancio per il 2018. In prospettiva, il Governo avrà un ruolo attivo insieme ad altri partner europei sull'evoluzione delle regole di governance economica comune, in vista di un percorso di aggiustamento compatibile con l'esigenza di sostenere la crescita e l'occupazione.

Il Governo ritiene prioritario proseguire nell'azione di rilancio degli investimenti pubblici. Per conseguire una maggiore efficienza e razionalizzazione della spesa per investimenti si ritiene necessario intervenire per migliorare la capacità progettuale delle amministrazioni e delle stazioni appaltanti per la realizzazione di opere pubbliche.

Obiettivo per la regola del debito

INDICATORI DI FINANZA PUBBLICA (in percentuale del PIL)

QUADRO PROGRAMMATICO	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento netto	-2,7	-2,4	-2,1	-1,2	-0,2	0,0
Saldo primario	1,5	1,5	1,7	2,5	3,5	3,8
Interessi	4,1	4,0	3,9	3,7	3,7	3,8
Indebitamento netto strutturale	-0,5	-1,2	-1,5	-0,7	0,1	0,0
Variazione strutturale	0,3	-0,7	-0,3	0,8	0,8	-0,1
Debito pubblico (lordo sostegni)	132,1	132,6	132,5	131,0	128,2	125,7
Debito pubblico (netto sostegni)	128,5	129,1	129,1	127,7	125,0	122,6
Obiettivo per la regola del debito						123,7
Impatto netto della manovra			0,2	0,1	0,4	0,4
Proventi da privatizzazioni	0,4	0,1	0,3	0,3	0,3	0,3
QUADRO TENDENZIALE						
Indebitamento netto	-2,7	-2,4	-2,3	-1,3	-0,6	-0,5
Saldo primario	1,5	1,5	1,5	2,4	3,1	3,4
Interessi	4,1	4,0	3,9	3,7	3,7	3,8
Indebitamento netto strutturale	-0,5	-1,1	-1,6	-0,7	-0,2	-0,4
Variazione strutturale	0,3	-0,6	-0,5	0,9	0,5	-0,1
Debito pubblico (lordo sostegni)	132,1	132,6	132,7	131,5	129,3	127,2
Debito pubblico (netto sostegni)	128,5	129,1	129,3	128,2	126,0	124,1
<i>PIL nominale tendenziale (val. assoluti x 1.000)</i>	<i>1.645,4</i>	<i>1.672,4</i>	<i>1.709,5</i>	<i>1.758,6</i>	<i>1.810,4</i>	<i>1.861,9</i>
<i>PIL nominale programmatico (val. assoluti x 1.000)</i>	<i>1.645,4</i>	<i>1.672,4</i>	<i>1.710,5</i>	<i>1.756,8</i>	<i>1.809,0</i>	<i>1.858,8</i>

I valori sono arrotondati al decimo.

Il benessere equo e sostenibile

In linea di principio il benessere trae vantaggio dall'aumento del prodotto interno lordo ma non coincide con esso. La qualità e la sostenibilità dell'ambiente, le disuguaglianze economiche, la qualità del lavoro, la salute ed il livello di istruzione della popolazione sono alcune delle dimensioni che concorrono al benessere di una società. Per queste ragioni, il Governo italiano, primo in Europa e tra i Paesi del G7, ha deciso di introdurre in via provvisoria alcuni indicatori di benessere già a partire da questo Documento programmatico. Quindi, accanto agli obiettivi tradizionali – in primis PIL e occupazione che continuano a essere indicatori cruciali al fine di stimare e promuovere il benessere dei cittadini – il DEF illustra l'andamento del reddito medio disponibile, della disuguaglianza dei redditi, della mancata

partecipazione al mercato del lavoro, delle emissioni di CO2 e altri gas clima alteranti. Per le stesse variabili il DEF fissa anche gli obiettivi programmatici.

Programma Nazionale di Riforma

Il Programma Nazionale di Riforma indica precisi campi di azione che dovranno essere perseguiti per potenziare il ritmo della crescita economica, accrescere l'occupazione e contrastare la povertà e le disuguaglianze.

In materia di lavoro si prevede un rafforzamento delle politiche attive volte a stimolare le competenze, nonché misure a sostegno del welfare familiare. D'altra parte gli interventi in materia di lavoro sono anche alla base delle politiche di stimolo alla crescita e alla produttività. In questo contesto il Governo ritiene fondamentale il ruolo della contrattazione salariale di secondo livello che deve essere ulteriormente valorizzata con interventi sempre più mirati in materia di welfare aziendale.

Per superare le disuguaglianze sono previsti interventi su tre ambiti:

- 1.il varo del Reddito di Inclusione, misura universale di sostegno economico ai nuclei in condizione di povertà;
- 2.il riordino delle prestazioni assistenziali finalizzate al contrasto della povertà;
- 3.il rafforzamento e coordinamento degli interventi in materia di servizi sociali, finalizzato a garantire maggiore omogeneità territoriale nell'erogazione delle prestazioni.

Il Governo proseguirà anche nell'attuazione delle misure di riforma della giustizia già avviate, con particolare riguardo al processo penale, all'efficienza del processo civile e alla prescrizione.

Fonte: Consiglio dei Ministri, comunicato n. 23 del 11.4.2017

2.1.2 Obiettivi individuati dalla programmazione regionale

(fonte: Regione Piemonte - Documento di economia e finanza regionale 2017-2019)

Si riporta il testo di sintesi del documento di economia e finanza regionale 2017-2019:

“Nel periodo 2017-2019 la crescita dell’economia regionale proseguirebbe su un sentiero di moderata crescita, ad un tasso dell’1,3% nella media annua, un poco più elevato rispetto alla dinamica dell’anno in corso e alla media nazionale (+1,1%) nello stesso periodo. Il ciclo economico sarebbe ancora sostenuto dall’evoluzione positiva della domanda interna, con i consumi delle famiglie che si allineerebbero alla dinamica del PIL a cui si aggiungerebbe una più sostenuta dinamica degli investimenti, previsti in accelerazione lungo tutto l’arco di previsione, sostenuti dalla ripresa dell’economia, dalla crescita dei margini di profitto - favorita anche dalla debolezza dei corsi delle materie prime - e dalla salita del grado di utilizzo della capacità produttiva. La crescita delle esportazioni, infatti, subirebbe un rallentamento, in sintonia con la decelerazione del commercio mondiale, con un tasso di crescita in termini reali del 3,9%, anche in questo caso superiore al dato nazionale, ma meno elevato rispetto alla dinamica che ha caratterizzato gli anni dal 2010 ad oggi. Un cambio dell’euro meno favorevole contribuirà a questo risultato atteso, che denoterebbe, comunque la tenuta della competitività internazionale del sistema regionale. Infatti per il reddito disponibile delle famiglie si prevede una crescita in termini reali prossima a quella del prodotto, tenendo conto di un andamento dell’inflazione in progressiva accelerazione fino a di avvicinarsi al 2,5 nell’anno finale di previsione. All’aumento del reddito contribuirebbero tutte le componenti: redditi da lavoro e prestazioni sociali per abitante avrebbero una crescita di poco al di sopra dell’1% in termini reali mentre il risultato lordo di gestione (redditi da lavoro autonomo e profitti) aumenterebbero in misura più sostenuta, di 2,5 punti percentuali nella media annuale (in termini reali). In ripresa anche i redditi da capitale netti. La crescita delle imposte correnti, alla luce delle misure volta a contenere la pressione fiscale, avrà una dinamica inferiore a quella del reddito. La ripresa della produzione si tradurrà in un aumento dell’occupazione poco al di sotto dell’1% all’anno, comportando una riduzione sensibile del tasso di disoccupazione (che a fine periodo potrebbe abbassarsi da oltre il 10% attuale al 7,5%). Ci si attende un rallentamento dell’assorbimento occupazionale nell’industria in senso stretto (in media nel triennio solo +0,3% all’anno) e una graduale e più intensa ripresa nel settore delle costruzioni (+0,7% medio annuo) quindi con un sensibile recupero di produttività per addetto in entrambi i settori, mentre i servizi riprenderebbero un trend occupazionale espansivo più accentuato.”

Per le singole aree di intervento si rinvia integralmente al documento di economia e finanza regionale reperibile all’indirizzo:

http://www.regione.piemonte.it/programmazione/vetrina/media/files/defr_2017_2019.pdf

2.1.3 Analisi demografica

Tra le informazioni di cui l'Amministrazione deve necessariamente tenere conto nell'individuare la propria strategia, l'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: l'attività amministrativa è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione che rappresenta il principale stakeholder di ogni iniziativa.

Dati Anagrafici

Voce	2013	2014	2015	2016
Popolazione al 31.12	2.105,00	2.075,00	2.086,00	2.068,00
Nuclei familiari	905,00	890,00	891,00	894,00
Numero dipendenti	8,00	8,00		

Andamento demografico della popolazione

Voce	2013	2014	2015	2016
Nati nell'anno	14,00	14,00	18,00	18,00
Deceduti nell'anno	19,00	21,00	25,00	20,00
Saldo naturale nell'anno	-5,00	-7,00	-9,00	-2,00

2.1.4 Analisi del territorio e delle strutture

L'analisi del territorio ed una breve analisi del contesto socio-economico costituiscono la necessaria integrazione dell'analisi demografica ai fini di una maggiore comprensione del contesto in cui maturano le scelte strategiche dell'Amministrazione.

Dati Territoriali

Voce	2013	2014	2015	2016
Frazioni geografiche				
Superficie totale del Comune (ha)	1.784,00	1.784,00	1.784,00	1.784,00
Superficie urbana (ha)				
Lunghezza delle strade esterne (km)	18,00	18,00	18,00	18,00
Lunghezza delle strade interne centro abitato (km)	20,00	20,00	20,00	20,00

Strutture

Voce	2013	2014	2015	2016
Asilo nido	1,00	1,00	1,00	1,00
Scuola Materna	1,00	1,00	1,00	1,00
Scuola Elementare	1,00	1,00	1,00	1,00
Scuola Media	1,00	1,00	1,00	1,00
Caserma CC	1,00	1,00	1,00	1,00
Parco giochi	1,00	1,00	1,00	1,00
Biblioteca	1,00	1,00	1,00	1,00
Centro polifunzionale	1,00	1,00	1,00	1,00
Impianti sportivi	1,00	1,00	1,00	1,00
Mense scolastiche	1,00	1,00	1,00	1,00
Punti luce illuminazione pubblica	380,00	380,00	380,00	380,00
Raccolta rifiuti (kg/anno)	923.945,00	923.945,00	923.945,00	923.945,00

2.2 Quadro delle condizioni interne dell'Ente

2.2.1 Organizzazione dell'Ente

L'organizzazione del Comune di Vespolate è figlia della volontà di conferire le funzioni fondamentali all'Ente Unione Terre d'Acque. Tale volontà si è concretizzata con la delibera CC n.38/2014 con cui si è deliberato l'esercizio associato delle funzioni fondamentali.

Pertanto in particolare le funzioni relative a:

- organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria, contabile e controllo;
- organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale;
- catasto ad eccezione delle funzioni mantenute dallo Stato a normativa vigente;
- pianificazione urbanistica ed edilizia in ambito comunale;
- pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;
- organizzazione e gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani;
- progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini con integrazione del quadro dei servizi gestiti dal consorzio CISA 24 ai sensi dell'articolo 3, comma 2 della LR Piemonte 11/2012;
- edilizia scolastica, organizzazione e gestione dei servizi scolastici;
- polizia municipale e polizia amministrativa locale; viabilità;
- tenuta dei registri di stato civile, e di popolazione e compiti in materia di servizi anagrafici nonché in materia di servizi elettorali, nell'esercizio delle funzioni di competenza statale;
- servizi in materia statistica;

vengono gestite in modo associato.

La struttura organizzativa dell'Ente è articolata nei seguenti Centri di Costo.

C.d.R	Responsabile	Referente politico
SERVIZI SEGRETERIA, ISTITUZIONALI E CIMITERIALI	RESPONSABILE SERVIZI SEGRETERIA, ISTITUZIONALI CIMITERIALI E INFORMATICI	
SERVIZI POLIZIA LOCALE, PROTEZIONE CIVILE, SALUTE E IGIENE PUBBLICA	RESPONSABILE DEI SERVIZI POLIZIA LOCALE, PROTEZIONE CIVILE, SALUTE E IGIENE PUBBLICA	
SERVIZIO FINANZIARIO	RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO	
SERVIZI TRIBUTI, PERSONALE ED ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI	RESPONSABILE DEI SERVIZI TRIBUTI, PERSONALE ED ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI	
SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA	RESPONSABILE DEI SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA	
SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	

2.2.2 Le risorse umane disponibili

La pianta organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione.

In data 10/11/2014 è stato sottoscritto dai Sindaci dei Comuni di Borgolavezzaro, Tornaco e Vespolate in esecuzione delle rispettive deliberazioni consiliari di approvazione, l'atto costitutivo dell'Unione dei Comuni Terre d'Acque, riportante il repertorio n.996. L'avvio dell'operatività del nuovo Ente è in itinere.

In data 01.09.2015 è acquisito il personale dei tre Comuni alle dipendenze dell'Unione delle Terre d'Acque, con l'assunzione in forma organica e definitiva, così come da deliberazione di giunta dell'Unione Terre d'Acque n.7/2015.

Pertanto non è previsto personale in carico al Comune di Vespolate

2.2.3 Indirizzi in materia di tributi e tariffe, valutazione sui mezzi finanziari, impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Per sua natura un ente locale ha come mission il soddisfacimento delle esigenze dei cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse: l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, costituisce il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

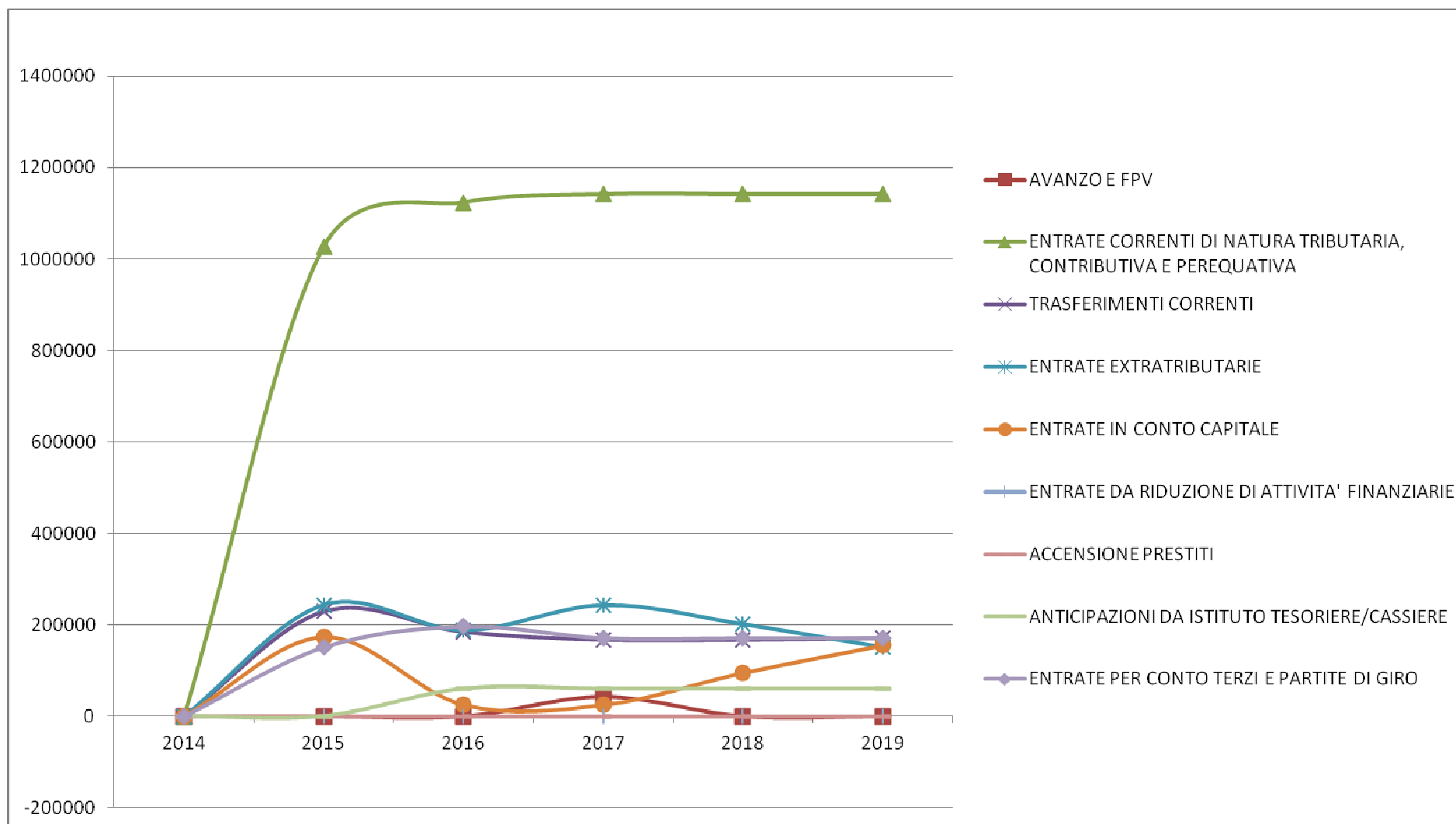
Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, derivano le successive previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

Nel contesto strutturale e legislativo descritto nei paragrafi precedenti, si inserisce la situazione finanziaria del nostro Ente: l'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria che è in ogni caso anche il frutto delle scelte effettuate dalle gestioni precedenti.

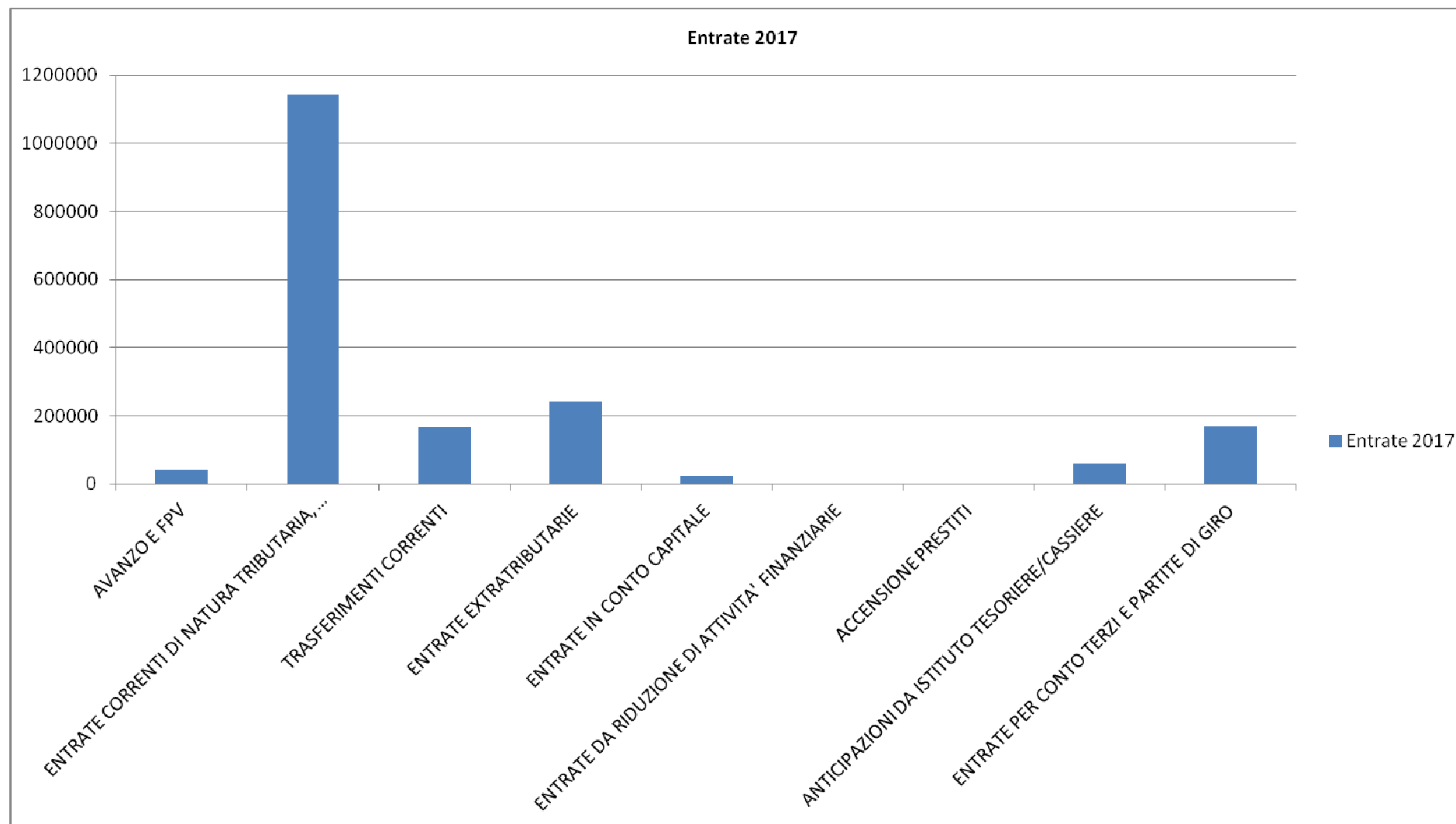
A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

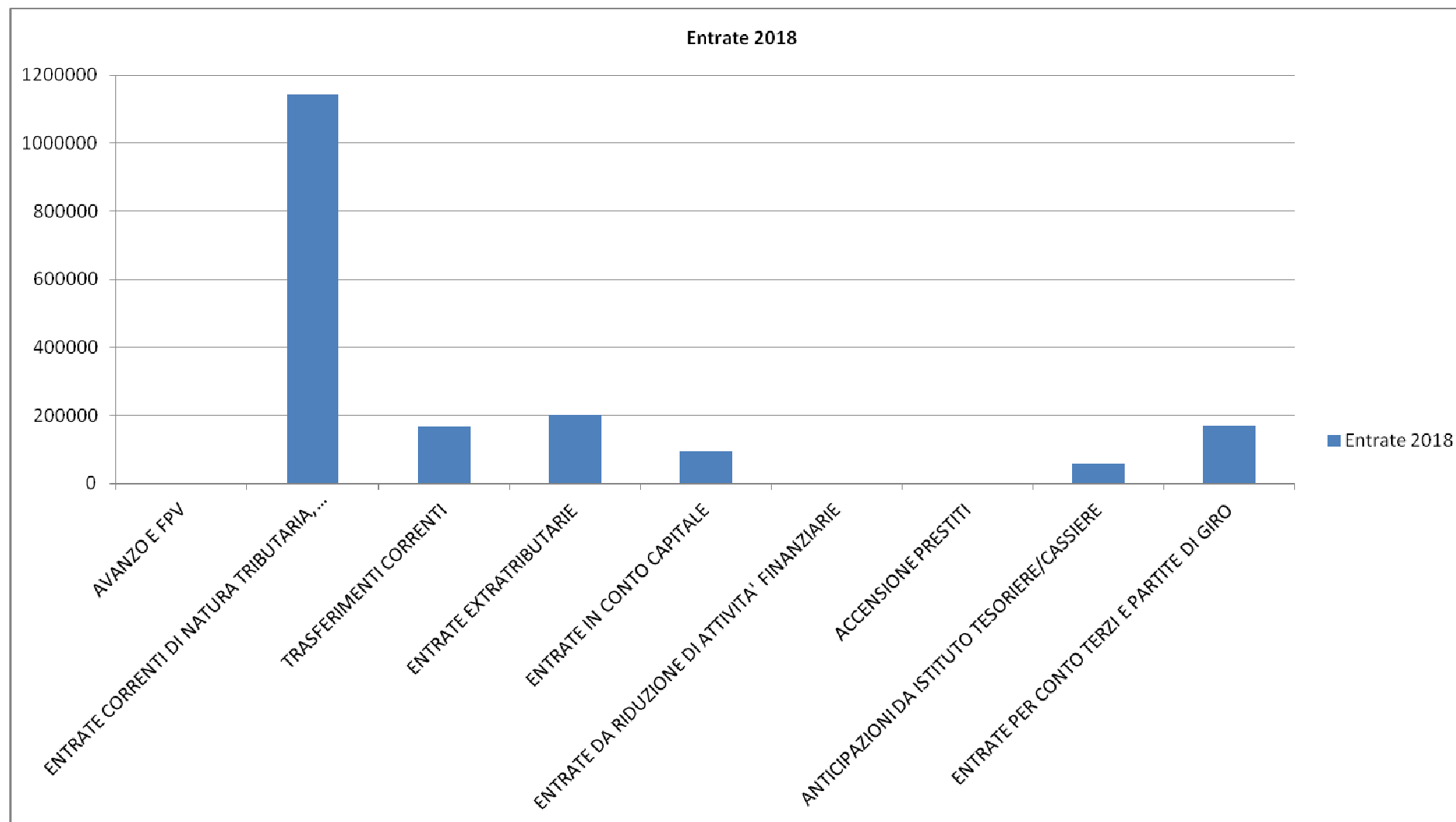
N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
			2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	2017	2018	2019
0	AVANZO E FPV		0,00	0,00	41.695,85	0,00	0,00
1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA		1.026.739,08	1.123.400,00	1.141.650,00	1.141.650,00	1.141.650,00
2	TRASFERIMENTI CORRENTI		228.714,57	184.039,00	167.235,00	167.235,00	170.935,00
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		242.924,28	187.700,00	242.350,00	200.800,00	150.800,00
4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE		173.753,69	25.400,00	25.000,00	95.000,00	155.000,00
5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	ACCENSIONE PRESTITI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE		0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		150.944,50	196.000,00	171.000,00	171.000,00	171.000,00
TOTALE ENTRATE			1.823.076,12	1.776.539,00	1.848.930,85	1.835.685,00	1.849.385,00

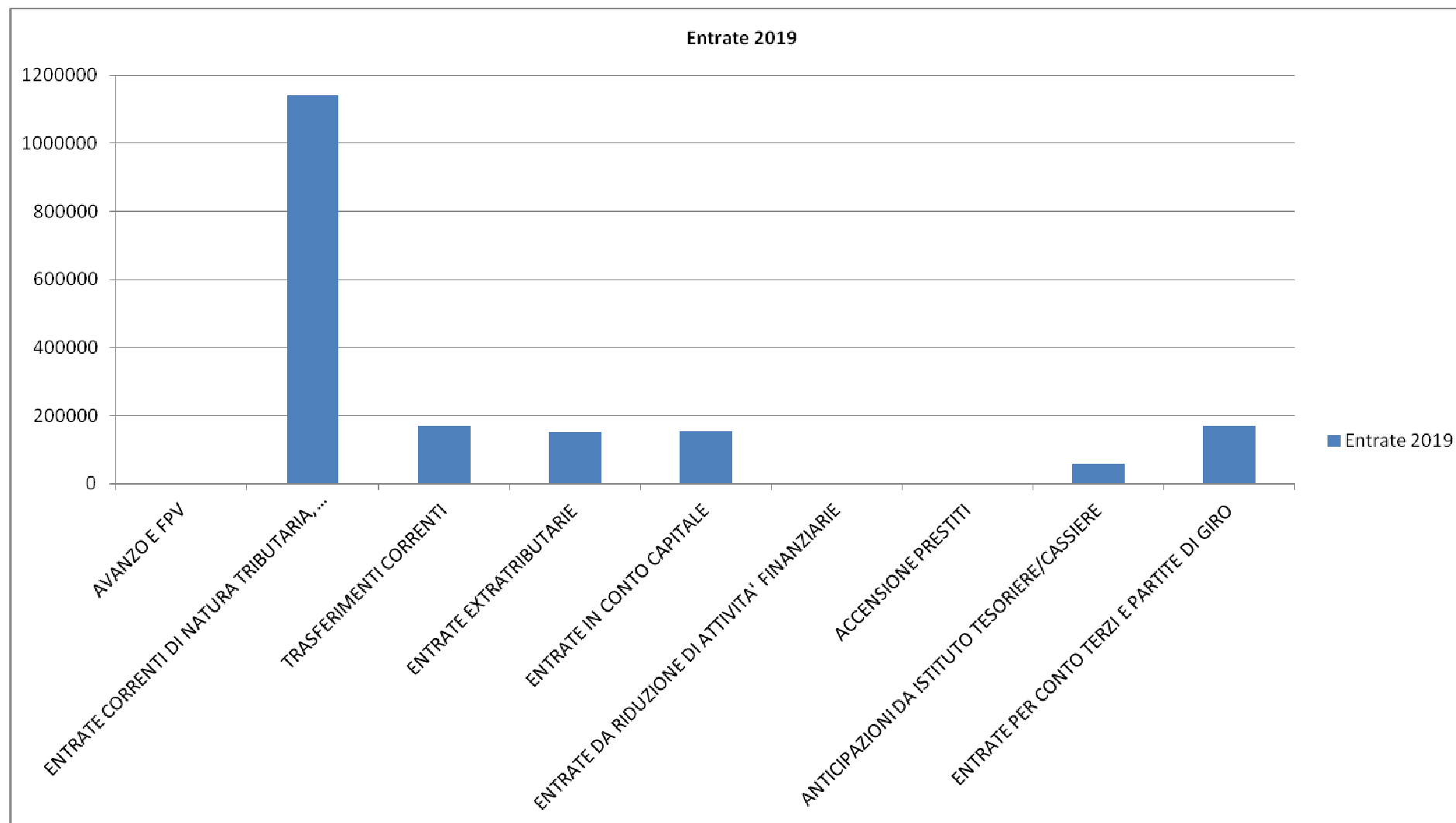
Andamento Entrate 2015 – 2019



Ripartizione Entrate 2017 - 2019



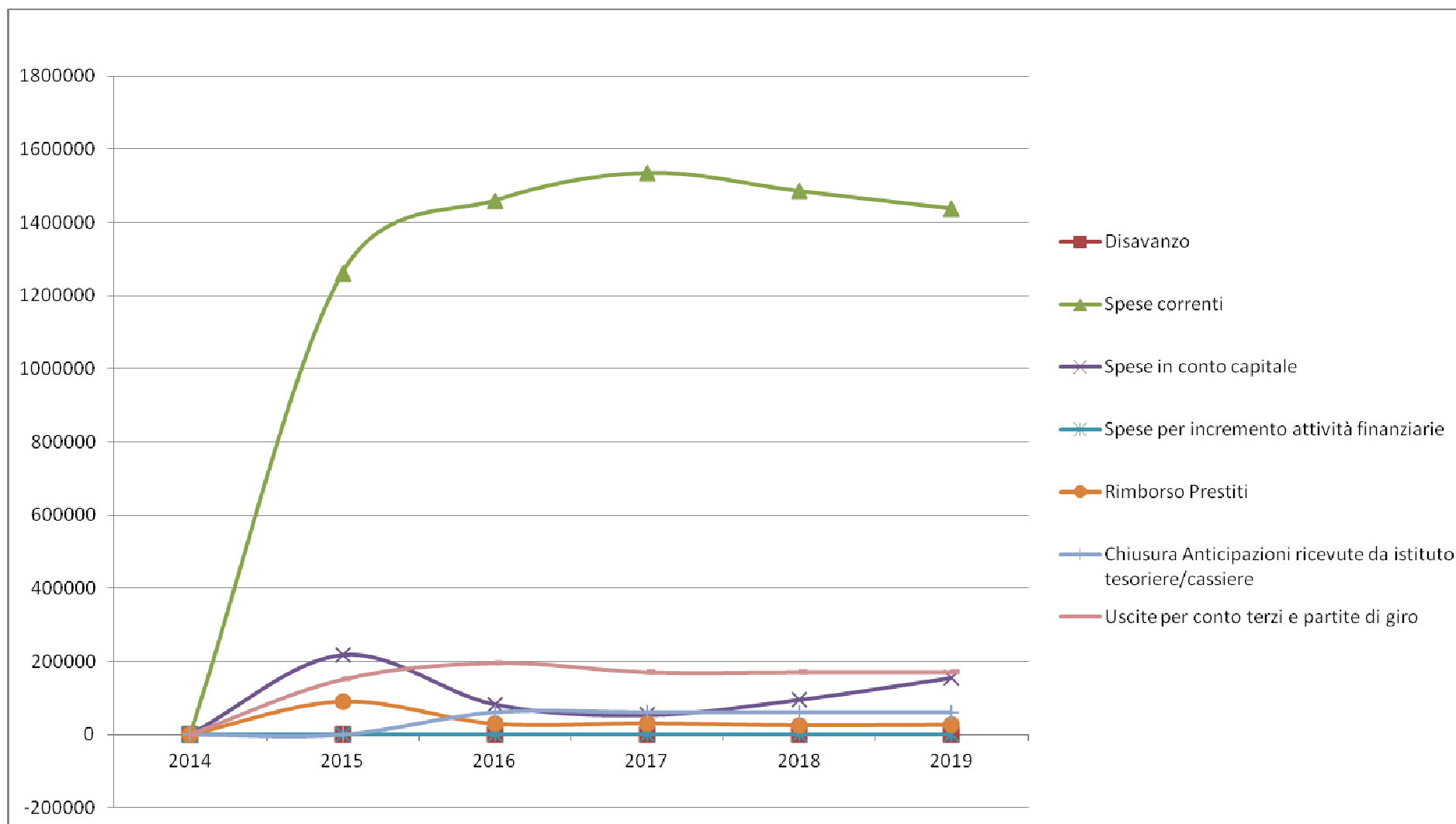




2.2.4 Analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti

N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
			2015 (Impegnato)	2016 (Previsione)	2017	2018	2019
0	Disavanzo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Spese correnti		1.261.279,49	1.459.152,75	1.534.699,82	1.484.985,00	1.437.305,00
2	Spese in conto capitale		218.337,12	82.568,97	53.031,03	95.000,00	155.000,00
3	Spese per incremento attività finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rimborso Prestiti		89.569,80	29.000,00	30.200,00	24.700,00	26.080,00
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
7	Uscite per conto terzi e partite di giro		150.944,50	196.000,00	171.000,00	171.000,00	171.000,00
TOTALE SPESE			1.720.130,91	1.826.721,72	1.848.930,85	1.835.685,00	1.849.385,00

Andamento Spese 2015 – 2019



Missione	Programma	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
			2015 (Impegnato)	2016 (Previsione)	2017	2018	2019
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 - Organi istituzionali		13.852,11	17.142,87	18.297,13	15.720,00	15.720,00
	02 - Segreteria generale		177.412,52	81.228,95	70.891,05	59.650,00	59.650,00
	03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		4.625,67	113.800,00	113.500,00	113.500,00	113.500,00
	04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		1.920,22	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		55.889,64	70.388,51	39.380,00	9.950,00	6.730,00
	06 - Ufficio tecnico		12.094,73	1.100,00	5.000,00	2.100,00	2.100,00
	07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		5.621,97	22.492,00	23.408,00	21.700,00	31.600,00
	08 - Statistica e sistemi informativi		1.701,90	0,00	3.000,00	0,00	0,00
	09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10 - Risorse umane		12.141,81	100,00	2.830,77	100,00	100,00
	11 - Altri servizi generali		171.285,81	466.234,67	565.684,39	596.348,82	598.800,51
	TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		456.546,38	775.487,00	845.491,34	822.568,82	831.700,51
02 - Giustizia	01 - Uffici giudiziari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Casa circondariale e altri servizi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Ordine pubblico e sicurezza	01 - Polizia locale e amministrativa		103.392,96	55.150,00	27.450,00	17.900,00	17.900,00
	02 - Sistema integrato di sicurezza urbana		0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza		103.392,96	65.150,00	37.450,00	27.900,00	27.900,00
04 - Istruzione e diritto allo studio	01 - Istruzione prescolastica		34.000,00	28.500,00	26.500,00	23.000,00	18.000,00
	02 - Altri ordini di istruzione		264.395,86	125.678,10	71.103,90	43.250,00	43.150,00
	04 - Istruzione universitaria		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Istruzione tecnica superiore		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 - Servizi ausiliari all'istruzione		43.422,51	45.500,00	45.500,00	45.500,00	45.500,00

	07 - Diritto allo studio		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio		341.818,37	199.678,10	143.103,90	111.750,00	106.650,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		11.509,45	13.450,00	8.450,00	102.600,00	162.850,00
	TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		11.509,45	13.450,00	8.450,00	102.600,00	162.850,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	01 - Sport e tempo libero		10.119,11	8.100,00	9.200,00	8.000,00	5.480,00
	02 - Giovani		1.000,00	4.000,00	5.000,00	4.000,00	1.000,00
	TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		11.119,11	12.100,00	14.200,00	12.000,00	6.480,00
07 - Turismo	01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 07 - Turismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 - Urbanistica e assetto del territorio		4.173,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		4.173,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 - Difesa del suolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		1.483,28	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Rifiuti		233.371,10	235.000,00	247.100,00	247.100,00	247.100,00
	04 - Servizio idrico integrato		1.389,16	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		6.150,14	8.600,00	300,00	300,00	300,00
	06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		242.393,68	248.400,00	249.200,00	249.200,00	249.200,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	01 - Trasporto ferroviario		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Trasporto pubblico locale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	03 - Trasporto per vie d'acqua		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Altre modalità di trasporto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Viabilità e infrastrutture stradali		116.308,92	78.850,00	77.100,00	69.130,00	67.780,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'		116.308,92	78.850,00	77.100,00	69.130,00	67.780,00
11 - Soccorso civile	01 - Sistema di protezione civile		1.686,06	750,00	250,00	250,00	250,00
	02 - Interventi a seguito di calamità naturali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		1.686,06	750,00	250,00	250,00	250,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		820,49	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00
	02 - Interventi per la disabilità		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Interventi per gli anziani		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		108.780,80	21.000,00	22.300,00	6.000,00	6.000,00
	05 - Interventi per le famiglie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 - Interventi per il diritto alla casa		1.032,47	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 - Cooperazione e associazionismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09 - Servizio necroscopico e cimiteriale		73.534,92	38.400,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		184.168,68	72.800,00	61.900,00	45.600,00	45.600,00
13 - Tutela della salute	01 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 - Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	07 - Ulteriori spese in materia sanitaria		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività'	01 - Industria, PMI e Artigianato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Ricerca e innovazione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività'		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Sostegno all'occupazione		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Caccia e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 - Fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Relazioni internazionali	01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	01 - Fondo di riserva		0,00	4.746,62	4.685,61	4.486,18	4.394,49
	02 - Fondo svalutazione crediti		0,00	70.310,00	145.900,00	134.500,00	89.500,00
	03 - Altri fondi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti		0,00	75.056,62	150.585,61	138.986,18	93.894,49
50 - Debito pubblico	01 - Quota interessi ammortamento mutui e		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	prestiti obbligazionari						
	02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		89.569,80	29.000,00	30.200,00	24.700,00	26.080,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico		89.569,80	29.000,00	30.200,00	24.700,00	26.080,00
60 - Anticipazioni finanziarie	01 - Restituzione anticipazione di tesoreria		0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie		0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
99 - Servizi per conto terzi	01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro		150.944,50	196.000,00	171.000,00	171.000,00	171.000,00
	02 - Anticipazioni per il finanziamento del SSN		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi		150.944,50	196.000,00	171.000,00	171.000,00	171.000,00
TOTALE SPESE			1.720.130,91	1.826.721,72	1.848.930,85	1.835.685,00	1.849.385,00

2.2.5 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi

Come accennato in precedenza, il principale oggetto dell'attività di un Ente è rappresentato dalla fornitura di servizi ai cittadini e la strategia di questa Amministrazione non può non porre al centro il miglioramento della qualità offerta e l'ampliamento del grado di 'copertura'.

Nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

2.2.6 Situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, ovvero l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, rientra a pieno titolo tra gli strumenti attraverso i quali si esplica l'azione dell'Ente e si realizza la strategia del piano di mandato.

Nel prospetto che segue si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Denominazione	DESCIZIONE	Quota di partecipazione dell'Ente (%)
ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI		
CISA 24	Composto da 24 comuni: Biandrate, Borgolavezzaro, Briona, Caltignaga, Carpignano s., Casalbeltrame, Casaleggio, Casalino, Casalvolone, Castellazzo, Fara, Garbagna, Granozzo, Landiona, Mandello vitta, Nibbiola, Recetto, San Nazzaro Sesia, S. Pietro Mosezzo, Sillavengo, Terdobbiato, Vespolate, Vicolungo	7,83%
CONSORZIO DI BACINO BASSO NOVARESE	Composto da 37 comuni del Basso Novarese compreso il comune di Novara	0,93%
CONSORZIO CASE VACANZE		0,43%
ATL - Novara		0,70%
SOCIETA DI CAPITALI CONTROLLATE IN VIA DIRETTA		
ACQUA NOVARA - VCO		0,3749%

2.3 Indirizzi e obiettivi strategici

2.3.1 Il piano di governo

Il perseguimento delle finalità del Comune avviene attraverso un'attività di programmazione che prevede un processo di analisi e valutazione, nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, della possibile evoluzione della gestione dell'Ente e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai piani e programmi futuri. Essa rappresenta il "contratto" che il governo politico dell'Ente assume nei confronti dei cittadini, i quali devono disporre delle informazioni necessarie per valutare gli impegni politici assunti e le decisioni conseguenti, il loro onere e, in sede di rendiconto, il grado di mantenimento degli stessi.

Di seguito è riportato il programma amministrativo dell'attuale amministrazione presentato agli elettori per le Elezioni Amministrative del 2014 del 25 maggio. Tale programma è da considerare indirizzo strategico di tutta la programmazione si seguito esposta.

PROGRAMMA AMMINISTRATIVO

(artt. 71 e 73, comma 2° del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267)

AI CITTADINI DEL COMUNE DI VESPOLATE

La lista dei candidati al Consiglio comunale
e la collegata candidatura alla carica di Sindaco,
contraddistinta dal simbolo "IL NOSTRO PAESE",
qui di seguito espongono
il proprio programma amministrativo
per il quinquennio di carica degli organi del Comune.



PREMESSA

Insieme al candidato sindaco, abbiamo scelto di riproporci per questo ulteriore mandato amministrativo perché, grazie all'impegno profuso in questi anni ed all'esperienza acquisita, ci consideriamo una risorsa per la Comunità e vogliamo offrire ai concittadini la possibilità di rinnovare la fiducia a suo tempo manifestata. Abbiamo integrato il gruppo con l'inserimento di alcuni giovani preparati e volenterosi, che sapranno sicuramente apportare ulteriore slancio e nuove energie. Riteniamo che, in questo modo, la "macchina amministrativa" possa fermarsi per un breve intervallo immediatamente superato dalla ripresa di una operatività ben roduta ed in grado di portare a termine i progetti già avviati.

PRIMO OBIETTIVO

Portare a compimento i progetti in corso,

che riguardano diversi aspetti della nostra comunità;

l'ordine di esposizione non vuole esprimere una graduatoria di importanza o precedenze nelle tempistiche di attuazione, che invece sarebbero determinate dai tempi burocratico-amministrativi dei diversi settori di riferimento:

- SCUOLA MEDIA viene lasciato un immobile sicuro e certificato; si intende proseguire con un importante intervento, già inserito nella graduatoria Regionale dei progetti approvati, per **riqualificazione energetica e totale isolamento termico**.
- ILLUMINAZIONE PUBBLICA si intende proseguire con l'acquisizione degli impianti, impedita in precedenza dalle complicazioni normative del "patto di stabilità", per arrivare alla **totale sostituzione dei corpi illuminanti e completamento nei punti mancanti**, garantendo così migliori risultati e risparmio energetico.
- NUOVA BIBLIOTECA riproposizione del progetto già elaborato, per finanziamenti che permettano di realizzare **locali più accessibili ed idonei** ad ospitare degnamente sia le attività consolidate sia nuove offerte culturali compreso uno spazio per la collezione d'arte "Malandra – Formaggio"
- STRADA PROVINCIALE 211 realizzazione degli "attraversamenti protetti" già finanziati dalla Provincia grazie ad un protocollo di intesa firmato con i Comuni limitrofi. Previsti tre interventi sulla via XXV Aprile ed un intervento sulla via Cavour.
- CIMITERO realizzazione dell'importante intervento, già formalizzato nella convenzione stipulata con privato, per la costruzione del "giardino" che, oltre a riqualificare in modo significativo l'ingresso della struttura, sarà in grado di offrire idonea risposta alle nuove normative riguardanti la cremazione. Prosecuzione poi del recupero di aree semi-abbandonate nella zona riservata alle inumazioni.
- RICETTO STORICO dell'area adiacente al Castello: proseguire con la riqualificazione già prevista dal progetto presentato per finanziamenti regionali.
- STRADE COMUNALI realizzazione del manto di asfalto sui tratti di strade già acquisite al patrimonio comunale e prosecuzione delle procedure di acquisizione, con successiva sistemazione di quelle in via di acquisizione.
- IMMOBILI COMUNALI NON STRATEGICI alienazione degli immobili non più funzionali alle attività comunali, in modo da abbattere i costi di manutenzione e reperire risorse per altre finalità.

MODALITA' OPERATIVE

Vogliamo riaffermare il principio già enunciato prima del precedente mandato amministrativo, in ordine alla **massima valorizzazione delle risorse esistenti** sul territorio, **con particolare attenzione alle Associazioni ed agli Enti operanti**.

Riteniamo che vadano sostenute le diverse attività nei vari ambiti (sociale, culturale, sportivo, educativo) favorendo e stimolando anche tutte le possibili forme di collaborazione costruttiva.

Vogliamo operare per alimentare ulteriormente la **crescita di una maggior sensibilità di "cittadinanza attiva" da parte di ognuno**, per accrescere le sinergie virtuose a partire dalla condivisione che davvero "il nostro paese è paese di tutti e di ciascuno".

Solo così il "nostro paese" potrà affrontare, unito e solidale, le difficoltà che si stanno presentando e che purtroppo saranno ancora presenti nei prossimi anni.

Abbiamo ben chiaro che, a fronte di ristrettezze di bilancio come quelle vissute nell'ultimo periodo e come pure si preannunciano nell'immediato futuro, non sia possibile promettere fantasie ma sia necessario operare responsabilmente con scelte di priorità.

SCELTE PRIORITARIE

LA SCUOLA E I GIOVANI

Asilo nido, scuola materna, elementare e media consortile, vanno conservate sul territorio e sostenute con interventi adeguati, come già fatto nel corso del precedente mandato amministrativo. Questi centri educativi rappresentano un riferimento di grande valore per la formazione dei nostri giovanissimi e per la loro socializzazione in un ambiente particolarmente positivo.

ANZIANI E ASSISTENZA SOCIALE

Saranno tenuti nella giusta attenzione, in modo particolare attraverso le sinergie con gli altri Enti operanti nel settore. Particolare attenzione alle condizioni operative del consorzio CISA24 affinché sia messo nelle condizioni di operare efficacemente nell'ambito che gli è proprio.

ULTERIORI AMBITI DI INTERVENTO

L' INFORMAZIONE sarà ulteriormente potenziata, prestando attenzione a tutte quelle forme innovative che permetteranno una maggior capillarità, puntualità ed efficacia a costi contenuti.

LE ATTIVITA' CULTURALI E AGGREGATIVE in particolare da parte dei giovani, saranno favorite e sostenute, attraverso l'offerta degli spazi disponibili ed il sostegno costante nella promozione e realizzazione di iniziative condivise.

LA CURA DEL TERRITORIO vedrà la nostra attenzione rivolta particolarmente a

- ripristino manto stradale, pulizia e decoro, compatibilmente con le risorse disponibili e con l'educazione civica di ciascuno.

- prosecuzione della costante pulizia degli alvei dei fossati, per un regolare scorrimento delle acque

- cura delle aree verdi presenti in paese

- riattivazione e potenziamento di strumentazioni di videocontrollo, sia per la viabilità sia per la sicurezza, in stretta sinergia con i paesi limitrofi e con la locale stazione dei Carabinieri

- prosecuzione delle attività mirate ad una puntuale educazione ecologica, favorita dal recente rifacimento dell'area di conferimento e dalla inaugurazione della CASA DELL'ACQUA.

- attivazione del CONSORZIO STRADE VICINALI in stretta collaborazione con gli agricoltori locali, per una progressiva sistemazione delle "strade bianche" strettamente correlate alle loro attività produttive, ma anche possibile positiva immagine del nostro bellissimo territorio delle risaie.

LA RAZIONALIZZAZIONE DELL'UTILIZZO IMMOBILI COMUNALI per mantenere un livello ottimale di servi servizi offerti alla cittadinanza contenendo al massimo le spese di funzionamento.

RELAZIONI CON I COMUNI VICINI

Riteniamo particolarmente strategica, nell'immediato futuro, una stretta collaborazione con i "Comuni della Bassa", per costruire insieme nuove modalità di collaborazione attiva.

Non solo le recenti normative ma anche pressanti esigenze amministrative, ci impongono una **particolare attenzione verso forme di convenzionamento più adeguate all'attuale gestione dei vari servizi.**

CONSIDERAZIONI FINALI

NUOVO BILANCIO 2014 siamo in grado di elaborarlo e proporlo all'approvazione in tempi brevissimi, non appena avremo i dati necessari da parte dello Stato, poiché conosciamo ormai molto bene il fabbisogno di risorse da impiegare nei diversi capitoli di spesa e le necessità correnti e straordinarie. Ma soprattutto, grazie alla esperienza maturata rispetto alle recenti normative, siamo in grado di muoverci con una visione di prospettiva tale da evitare penalizzazioni future.

TASSAZIONE DEI CITTADINI Siamo in grado di garantire una tassazione contenuta, perché conosciamo bene i meccanismi di funzionamento delle varie imposte scaricate dallo Stato ai Comuni, ed abbiamo già dimostrato di saper operare con oculatezza e con sapiente gestione delle priorità, non tralasciando criteri di equità.

INDEBITAMENTO Siamo in grado sin d'ora di promettere una diminuzione dell'indebitamento, proseguendo il percorso già portato avanti in questi ultimi 5 anni in cui abbiamo dimezzando il debito ereditato nel 2009. Un eventuale allentamento del patto di stabilità ci vede pronti ad investire cifre importanti sugli obiettivi proposti.

UNA RISORSA PER IL PAESE Già all'inizio del precedente mandato amministrativo affermavamo che "il palazzo comunale non è una residenza privata da conservare o difendere ad ogni costo" e ne siamo tuttora convinti. Ci ripresentiamo oggi all'elettorato Vespolino, non per difendere l'occupazione del palazzo ma per offrire ai nostri concittadini la risorsa di un gruppo collaudato che, attraverso l'impegno costante ha accumulato esperienza, ed è ancora in grado di offrire impegno e volontà di operare bene per IL NOSTRO PAESE.

Sottotema strategico	Descrizione
----------------------	-------------

Servizi istituzionali, generali e di gestione	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
Giustizia	Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.
Ordine pubblico e sicurezza	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.
Istruzione e diritto allo studio	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.
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	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.
Politiche giovanili, sport e tempo libero	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.
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	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.
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	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.
Trasporti e diritto alla mobilità	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.
Soccorso civile	Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale

	unitaria in materia di soccorso civile.
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	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.
Sviluppo economico e competitività	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.
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.
Fondi ed accantonamenti	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.
Debito pubblico	Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.
Anticipazioni finanziarie	Spese sostenute per la restituzione delle risorse

	finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.
Servizi per conto terzi	Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.

2.3.2 Obiettivi strategici

Di seguito viene esposta la previsione di Entrata e di Spesa per gli obiettivi strategici dell'Ente.

Importante tenere presente che nella stesura del presente documento non è stato considerato utilizzo di avanzo di amministrazione. Per tale fonte di finanziamento, che per il Comune di Vespolate risulta consistente, è previsto uno stanziamento dopo la chiusura del bilancio consuntivo con una consistente variazione degli interventi e della spesa in conto capitale.

Nell'analisi dei numeri va considerato che il costo del personale è in carico interamente all'Unione Terre d'Acque. Va altresì ricordato che alcuni servizi vengono finanziati tramite il bilancio unionale.

N°	Obiettivo Strategico	Entrate previste					
		2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	1.848.930,85	1.835.685,00	1.849.385,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		1.848.930,85	1.835.685,00	1.849.385,00	0,00	0,00	0,00

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste					
		2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	1.532.376,95	1.492.355,00	1.457.775,00	0,00	0,00	0,00
2	Welfare e Pari Opportunità'	39.700,00	22.600,00	20.200,00	0,00	0,00	0,00
3	Scuola	143.103,90	111.750,00	106.650,00	0,00	0,00	0,00
4	Economia e lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Territorio e mobilità'	77.100,00	69.130,00	67.780,00	0,00	0,00	0,00
6	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	18.650,00	111.400,00	168.530,00	0,00	0,00	0,00
7	Ambiente	550,00	550,00	550,00	0,00	0,00	0,00
8	Sicurezza	37.450,00	27.900,00	27.900,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		1.848.930,85	1.835.685,00	1.849.385,00	0,00	0,00	0,00

2.3.3 Obiettivi strategici per missione

L'individuazione degli obiettivi strategici è uno dei caratteri distintivi del DUP; come per tutte le analisi puntuali, si rende necessario esplicitare le risorse finanziarie che si ritiene saranno destinate al perseguimento di quegli obiettivi.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
TOTALE		845.491,34	822.568,82	831.700,51	0,00	0,00	0,00

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Sicurezza	37.450,00	27.900,00	27.900,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		37.450,00	27.900,00	27.900,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Scuola	143.103,90	111.750,00	106.650,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		143.103,90	111.750,00	106.650,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	8.450,00	102.600,00	162.850,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		8.450,00	102.600,00	162.850,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Welfare e Pari Opportunita'	4.000,00	3.200,00	800,00	0,00	0,00	0,00
2	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	10.200,00	8.800,00	5.680,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		14.200,00	12.000,00	6.480,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	248.900,00	248.900,00	248.900,00	0,00	0,00	0,00
2	Ambiente	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		249.200,00	249.200,00	249.200,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Territorio e mobilita'	77.100,00	69.130,00	67.780,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		77.100,00	69.130,00	67.780,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 11 - Soccorso civile

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Ambiente	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		250,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	26.200,00	26.200,00	26.200,00	0,00	0,00	0,00
2	Welfare e Pari Opportunita'	35.700,00	19.400,00	19.400,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		61.900,00	45.600,00	45.600,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitivita'

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Economia e lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	150.585,61	138.986,18	93.894,49	0,00	0,00	0,00
TOTALE		150.585,61	138.986,18	93.894,49	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	30.200,00	24.700,00	26.080,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		30.200,00	24.700,00	26.080,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 60 - Anticipazioni finanziarie

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 99 - Servizi per conto terzi

N°	Obiettivo Strategico	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	171.000,00	171.000,00	171.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		171.000,00	171.000,00	171.000,00	0,00	0,00	0,00

2.4 Strumenti di rendicontazione dei risultati

Gli strumenti di programmazione degli enti locali (e la loro tempistica di programmazione a regime) sono:

- a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazione, che, per gli enti in sperimentazione, sostituisce la relazione previsionale e programmatica;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di delibera di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 10 giorni dall'approvazione del bilancio;
- e) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto o entro 30 giorni dall'approvazione di tali documenti;
- f) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- g) le variazioni di bilancio;
- h) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte della Giunta entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento ed entro il 31 maggio da parte del Consiglio.

Tutti i documenti di verifica saranno pubblicati sul sito internet del Comune, al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

3 SEZIONE OPERATIVA (SeO)

3.1 Parte Prima

3.1.1 Descrizione dei programmi e obiettivi operativi

Come già descritto nella parte introduttiva di questo documento, il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione: gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macro-aggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 01 - Organi istituzionali

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali
----------------------------	--

Struttura	SERVIZI DI SEGRETERIA, ISTITUZIONALI E CIMITERIALI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	23.381,21	17.147,13	14.570,00	14.570,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	1.548,59	1.150,00	1.150,00	1.150,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	24.929,80	18.297,13	15.720,00	15.720,00	0,00	0,00	0,00

Viene garantito il necessario supporto agli organi di governo e agli altri soggetti istituzionali interni: Sindaco, Giunta e Consiglio Comunale e tutte le attività che l'Amministrazione svolge in rappresentanza dell'Ente o per promuovere le attività del Comune o dell'Amministrazione stessa. La Giunta Comunale è composta dal Sindaco e due assessori di cui uno vicesindaco mentre il Consiglio Comunale è composto da n° 10 consiglieri più il Sindaco.

Le competenze spettanti a tali organi sono state rideterminate e ratificate in virtù della normativa sopracitata, comma 136, con deliberazione CC n° 25/2014 come di seguito determinato:

- Sindaco indennità mensile lorda € 1.301,48 (importo effettivo erogato: € 650,74)
- Vice Sindaco indennità mensile lorda € 260,30 (importo effettivo erogato € 130,15)
- Assessore indennità mensile lorda € 195,22
- Gettone di presenza consigliere € 9,76 lordo.

L'art. 82 comma 1 del TUEL 267 stabilisce che l'indennità di funzione del Sindaco, Vice Sindaco ed Assessore viene dimezzata per i lavoratori dipendenti che non abbiano richiesto l'aspettativa.

Si segnala che il Sindaco fa parte della Giunta dell'Unione dei Comuni Terre d'Acque e del Consiglio Unionale, insieme ad un consigliere di maggioranza e di minoranza. Per tale carica non spetta loro alcun compenso.

Sarà potenziata nel triennio di riferimento:

- l'attività di comunicazione ed informazione verso l'esterno, la cura delle pubbliche relazioni, dei rapporti interni ed esterni dell'Ente;
- la valorizzazione dei rapporti fra i cittadini e l'Amministrazione Comunale;
- il reperimento di beni e servizi per le manifestazioni istituzionali e di rappresentanza, che saranno comunque sempre più celebrate in ambito Unionale.

Le spese di rappresentanza, ovvero le spese che assolvono ad una funzione rappresentativa dell'Ente verso l'esterno nel senso che sono idonee a mantenere o ad accrescere il ruolo od il prestigio con il quale l'Ente stesso, perseguendo i propri fini istituzionali, si presenta ed opera nel contesto sociale, sono contenute nei limiti previsti dal D.L. 78/2010. Restano escluse da questo contesto le spese per feste istituzionali nazionali.

E' confermata la quota di adesione all'ATL ed ANCI mentre l'iscrizione alla Legautonomie è prevista come Unione Terre d'Acque.

-Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 02 - Segreteria generale**

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali
----------------------------	--

Struttura	SERVIZI DI SEGRETERIA, ISTITUZIONALI E CIMITERIALI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	18.478,85	16.015,23	14.550,00	14.550,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	650,00	350,00	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TRIBUTI, PERSONALE ED ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	62.225,82	47.425,82	37.650,00	37.650,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	13.604,67	7.100,00	7.100,00	7.100,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	94.959,34	70.891,05	59.650,00	59.650,00	0,00	0,00	0,00

La figura del Segretario Comunale è garantita attraverso una convenzione divenuta operativa il 1.1.2016 con i Comuni di: Borgolavezzaro e Tornaco. La ripartizione degli oneri prevede il 40% in carico al Comune di Borgolavezzaro, il 40% al Comune di Vespolate ed il rimanente 20% in capo al Comune di Tornaco. Sono previsti nell'arco del triennio interventi sulle utenze o forniture per una gestione a livello unionale onde ottenere una migliore e più efficiente gestione della spesa. Nel corso dell'esercizio saranno messi in campo interventi sul sistema informativo integrato dell'Unione con particolare riguardo a:

- Atti amministrativi
- Gestione della WEBMAIL
- Servizi e-gov: albo pretorio
- Trasparenza Amministrativa integrati con il sistema di back office ed il portale comunale
- Pubblicazione sul portale file xml AVCP
- Pago PA

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

Obiettivo Operativo	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile
----------------------------	--

Struttura	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	102.834,00	102.150,00	102.150,00	102.150,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	102.834,00	102.150,00	102.150,00	102.150,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Operativo	Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie
----------------------------	---

Struttura	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	11.426,00	11.350,00	11.350,00	11.350,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

<i>Totale Spese Previste - Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie</i>	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	11.426,00	11.350,00	11.350,00	11.350,00	0,00	0,00	0,00

L'attività di revisione è espletata dal revisore unico dell'Unione Terre d'Acque (deliberazione CC n° 4/2015).

Il Tesoriere Comunale è il Banco Popolare Soc. Coop. Agenzia di Vespolate.

Sono previsti nel corso dell'esercizio, interventi sul sistema informativo integrato dell'Unione con particolare riguardo alla nuova release del sistema di contabilità.

Sempre a carico del bilancio dell'Unione Terre d'Acque, saranno riviste le dotazioni HW.

In questo capitolo è ricompresa la quota 2017 (22,43%) del gettito I.M.U. 2017 stimato da trattenere per alimentare il F.S.C. 2017, come pubblicato su portale del Min. Interno (109.500 € circa). Tale quota è considerata anche er gli esercizi 2018 e 2019.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

Obiettivo Operativo	Equità fiscale e contributiva
----------------------------	-------------------------------

Struttura	SERVIZIO TRIBUTI, PERSONALE ED ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	6.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Equità fiscale e contributiva	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	6.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00

Spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria e postarizzazione.

Dalla revisione del sistema informatico si attende una maggiore capacità riguardo l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale. Obiettivo principale è l'elaborazione delle informazioni sulla capacità contributiva, e la creazione dei relativi archivi informativi.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali
----------------------------	--

Struttura	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	1.319,21	1.180,00	1.050,00	130,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TRIBUTI, PERSONALE ED ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	64.996,42	37.200,00	7.900,00	5.600,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

<i>Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali</i>	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	67.315,63	39.380,00	9.950,00	6.730,00	0,00	0,00	0,00

Spese di amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente ovvero la manutenzione ordinaria e straordinaria dei beni comunali (utenze, pulizie, ecc.)

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 06 - Ufficio tecnico**

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali
----------------------------	--

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	5.523,39	5.000,00	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	5.523,39	5.000,00	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche. Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche.

A carico del bilancio dell'Unione Terre d'Acque, sono previsti investimenti sulle dotazioni HW e SW.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali
----------------------------	--

Struttura	SERVIZIO TRIBUTI, PERSONALE ED ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	16.251,99	13.300,00	13.300,00	23.200,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	11.374,42	10.108,00	8.400,00	8.400,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	27.626,41	23.408,00	21.700,00	31.600,00	0,00	0,00	0,00

Spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati

anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

E' previsto nel corso dell'esercizio il passaggio all'ANPR (L'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente).

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 08 - Statistica e sistemi informativi

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali
----------------------------	--

Struttura	SERVIZI DI SEGRETERIA, ISTITUZIONALI E CIMITERIALI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Acquisto di attrezzature tecnologiche per proiezione a completamento Sala Babini
--

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 10 - Risorse umane

Obiettivo Operativo	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali
----------------------------	--

Struttura	SERVIZIO TRIBUTI, PERSONALE ED ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	2.830,77	2.830,77	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	2.830,77	2.830,77	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

Comprende sostanzialmente i Fondi per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 - Altri servizi generali

Obiettivo Operativo

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	558.749,39	558.749,39	595.798,82	598.250,51	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TRIBUTI, PERSONALE ED ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	6.585,00	6.585,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	350,00	350,00	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

<i>Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali</i>	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	565.684,39	565.684,39	596.348,82	598.800,51	0,00	0,00	0,00

Tale capitolo comprende sostanzialmente il trasferimento all'ente Unione Terre d'Acque per il finanziamento delle attività svolte da questo per i comuni associati (558.749,39€ per l'annualità 2017).

Altre spese residuali sono relative ad impegni di spesa ancora in capo all'ente che tendenzialmente verranno travasate all'ente Unione Terre d'Acque parallelamente alla voltura dei contratti e della scadenza delle obbligazioni in essere.

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 01 - Polizia locale e amministrativa

Obiettivo Operativo	Sicurezza e ordine pubblico
----------------------------	-----------------------------

Struttura	SERVIZI DI POLIZIA LOCALE, PROTEZIONE CIVILE SALUTE E IGIENE PUBBLICA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	27.161,01	22.350,00	17.350,00	17.350,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TRIBUTI, PERSONALE ED ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	8.599,40	4.800,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Sicurezza e ordine pubblico	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	36.060,41	27.450,00	17.900,00	17.900,00	0,00	0,00	0,00

Spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Tale capitolo comprende principalmente il noleggio dell'impianto per il controllo delle targhe (revisioni ed assicurazioni), la segnaletica orizzontale e verticale e le spese d'ufficio per la gestione delle contravvenzioni. Le spese per le convenzioni per gattile e servizio cattura e custodia cani sono stati portati in Unione dal 1.1.2017.

Proseguirà la sensibilizzazione degli studenti delle scuole elementari e medie ad un corretto comportamento conforme alle norme del CDS attraverso lezioni di educazione stradale tenute dal V. Commissario Munaron.

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 02 - Sistema integrato di sicurezza urbana

Obiettivo Operativo	Sicurezza e ordine pubblico
----------------------------	-----------------------------

Struttura	SERVIZI DI POLIZIA LOCALE, PROTEZIONE CIVILE SALUTE E IGIENE PUBBLICA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Sicurezza e ordine pubblico	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Operativo	Servizi di gestione e controllo della viabilità
----------------------------	---

Struttura	SERVIZI DI POLIZIA LOCALE, PROTEZIONE CIVILE SALUTE E IGIENE PUBBLICA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

<i>Totale Spese Previste - Servizi di gestione e controllo della viabilità</i>	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

Spese relative alle ordinanze d'ufficio in ambito ordine pubblico e sicurezza.

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 01 - Istruzione prescolastica

Obiettivo Operativo

Scuola n.a.c.

Struttura	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	43.148,85	26.500,00	23.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Scuola n.a.c.	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	43.148,85	26.500,00	23.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00

Spese a sostegno del locale asilo privato (Ente morale) con il quale il comune di Vespolate ha stipulato una convenzione ai sensi della LR 61/96 in base alla quale viene riconosciuto allo stesso un contributo a carico del bilancio comunale ed un altro a carico del bilancio regionale.

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 02 - Altri ordini di istruzione

Obiettivo Operativo

Scuola n.a.c.

Struttura	SERVIZI DI SEGRETERIA, ISTITUZIONALI E CIMITERIALI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	3.200,00	3.200,00	3.400,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	1.599,85	1.050,00	950,00	850,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	23.672,28	19.300,00	18.900,00	18.900,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
------------------	------------------------------	--	--	---------------------	--	--	--

Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	119.876,87	44.453,90	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	non indicato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	3.100,00	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Scuola n.a.c.	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	151.449,00	71.103,90	43.250,00	43.150,00	0,00	0,00	0,00

Tale capitolo riguarda:

- per la scuola elementare statale le spese di manutenzione, telefoniche, utenza elettrica, cancelleria e corsi. Gli oneri relativi a cedole librerie, utenza gas e verifica impianti di sicurezza e passata in capo all'Unione. E' in corso una convenzione con il Comune di Terdobbiate che ha individuato nella scuola di Vespolate quella di riferimento per gli alunni residenti nel proprio Comune.
- Per la scuola media statale tutte le utenze e le manutenzioni ad esclusione dell'utenza gas passata all'Unione. La gestione è in forma associata tramite una convenzione stipulata con i comuni di Borgolavezzaro, Garbagna novarese, Nibbiola, Terdobbiate e Tornaco; Vespolate è capo-convenzione.

E' prevista la prosecuzione del sostegno alle attività della scuola elementare relativamente a: informatica, musica ed educazione motoria.

SPESE IN CONTO CAPITALE: nell'anno 2017 è previsto l'acquisto di lavagne multimediali per la scuola elementare come da richiesta del corpo docente.

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio**Programma: 06 - Servizi ausiliari all'istruzione**

Obiettivo Operativo	Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi
----------------------------	---

Struttura	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	54.687,35	45.500,00	45.500,00	45.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	54.687,35	45.500,00	45.500,00	45.500,00	0,00	0,00	0,00

Spese relative al sostegno agli alunni portatori di handicap e per il servizio di trasporto degli alunni del comprensivo.

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Obiettivo Operativo	Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo
----------------------------	--

Struttura	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	3.087,71	1.150,00	1.300,00	1.550,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	12.179,72	7.300,00	101.300,00	161.300,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	15.267,43	8.450,00	102.600,00	162.850,00	0,00	0,00	0,00

Tali spese sono relative alla gestione delle seguenti strutture presenti sul territorio:

- Centro polifunzionale Zabarini

- Biblioteca Comunale

La Biblioteca Comunale è gestita in collaborazione con l'associazione Amici della Biblioteca. La Biblioteca continuerà a portare avanti i consueti programmi ovvero:

- promozione della lettura in particolare rivolta alla scuola ed ai giovani.
- aggiornamento costante della dotazione libraria
- promozione ed attività culturali

L'assessorato alla cultura intende promuovere e sostenere i consueti appuntamenti valorizzando il prodotto il territorio e la storia locale. L'impegno si articolerà principalmente attraverso le locali associazioni.

SPESE IN CONTO CAPITALE: negli anni 2017-2019 è intenzione procedere alla riqualificazione dell'immobile ex Sala Banda per l'allestimento di un centro culturale polivalente (comprensivo di biblioteca). Tale spesa stimata in 250.000€ sarà finanziata con l'alienazione dell'attuale immobile ospitante la biblioteca e l'ex Ente risi e l'eventuale accesso a bandi e/o finanziamenti.

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 01 - Sport e tempo libero

Obiettivo Operativo

Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo

Struttura	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	3.833,51	2.450,00	2.000,00	1.480,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	7.750,00	4.750,00	4.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	2.078,40	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste -	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
--------------------------------	-------------------	-------------	-------------	-------------	-----------------	-----------------	-----------------

<i>Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo</i>	13.661,91	9.200,00	8.000,00	5.480,00	0,00	0,00	0,00
--	-----------	----------	----------	----------	------	------	------

Spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive e le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (area sportiva e parco giochi).

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 02 - Giovani

Obiettivo Operativo

Politiche e interventi socio-assistenziali

Struttura	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	4.800,00	4.000,00	3.200,00	800,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	4.800,00	4.000,00	3.200,00	800,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Operativo

Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo

Struttura	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	1.200,00	1.000,00	800,00	200,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste -	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
--------------------------------	-------------------	-------------	-------------	-------------	-----------------	-----------------	-----------------

Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	1.200,00	1.000,00	800,00	200,00	0,00	0,00	0,00
---	----------	----------	--------	--------	------	------	------

Il supporto alle iniziative proposte dalla Consulta dei Giovani sono essenzialmente ricomprese in questo capitolo. E' prevista la prosecuzione della collaborazione con i comuni di Tornaco e Borgolavezzaro per la stagione teatrale.

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Obiettivo Operativo	Azioni a tutela della sostenibilità ambientale
----------------------------	--

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	7.565,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	7.565,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Le attività sono state trasferite in capo all'Unione

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 03 - Rifiuti

Obiettivo Operativo

Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.

Struttura	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	36.772,86	18.400,00	18.400,00	18.400,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	281.503,58	228.700,00	228.700,00	228.700,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	318.276,44	247.100,00	247.100,00	247.100,00	0,00	0,00	0,00

Questo programma comprende i seguenti servizi essenzialmente:

- servizi ecologici ed ambientali

- *gestione rsu e raccolta differenziata*
- *gestione isola ecologica*

a carico del bilancio comunale è previsto il rimborso al consorzio di bacino basso novarese delle rate di ammortamento del mutuo che lo stesso ha attivato per il progetto di adeguamento dell'isola ecologica comunale.

E' prevista nel corso dell'esercizio la partenza della raccolta puntuale del rifiuto indifferenziato in forma sperimentale.

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 04 - Servizio idrico integrato

Obiettivo Operativo

Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00

Spese relative ai canoni idrici ed alla manutenzione e pulizia dei cavi che attraversano il centro abitato.

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Obiettivo Operativo	Azioni a tutela della sostenibilità ambientale
----------------------------	--

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	1.471,20	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	1.471,20	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00

Le spese per la manutenzione del verde sono in carico all'Unione.

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'
Programma: 05 - Viabilità e infrastrutture stradali

Obiettivo Operativo	Opere su strade ed arredo urbano
----------------------------	----------------------------------

Struttura	SERVIZI DI POLIZIA LOCALE, PROTEZIONE CIVILE SALUTE E IGIENE PUBBLICA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	17.213,88	17.050,00	9.550,00	9.550,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	5.101,77	3.250,00	2.580,00	1.830,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	66.359,27	56.800,00	57.000,00	56.400,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Opere su strade ed arredo urbano	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	88.674,92	77.100,00	69.130,00	67.780,00	0,00	0,00	0,00

Questo programma riguarda tutti i servizi relativi alla manutenzione delle strade, alla viabilità, alla segnaletica verticale ed orizzontale, alla pubblica illuminazione.

Missione: 11 - Soccorso civile
Programma: 01 - Sistema di protezione civile

Obiettivo Operativo	Ambiente n.a.c.
----------------------------	-----------------

Struttura	SERVIZI DI POLIZIA LOCALE, PROTEZIONE CIVILE SALUTE E IGIENE PUBBLICA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	1.093,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	250,00	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Ambiente n.a.c.	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	1.343,06	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00

Le spese relative al servizio di protezione civile sono passate all'Unione.

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma: 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido****Obiettivo Operativo**

Politiche e interventi socio-assistenziali

Struttura	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	0,00	0,00	0,00

Spese relative al contributo regionale per il micro-nido e per il consorzio colonie climatiche.

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Obiettivo Operativo

Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale

Struttura	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	41.300,00	21.300,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	42.300,00	22.300,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00

Spese a supporto delle locali associazioni di volontariato impegnate in ambito locale.

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 06 - Interventi per il diritto alla casa

Obiettivo Operativo

Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale

Struttura	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ALLA PERSONA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00

Contributi regionali per assistenza alla locazione.

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Obiettivo Operativo

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	SERVIZI DI SEGRETERIA, ISTITUZIONALI E CIMITERIALI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	25.210,20	19.700,00	19.700,00	19.700,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	7.011,27	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	non indicato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste -	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
--------------------------------	-------------------	-------------	-------------	-------------	-----------------	-----------------	-----------------

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	33.721,47	26.200,00	26.200,00	26.200,00	0,00	0,00	0,00
---	-----------	-----------	-----------	-----------	------	------	------

Manutenzione area cimiteriale. I servizi cimiteriali sono passati in carico all'Unione.

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitivita'

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

Obiettivo Operativo	Interventi per la tutela del commercio
----------------------------	--

Struttura	SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Interventi per la tutela del commercio	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Attività in carico all'Unione.

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

Programma: 01 - Fondo di riserva

Obiettivo Operativo	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile
----------------------------	--

Struttura	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	3.508,91	4.685,61	4.486,18	4.394,49	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	3.508,91	4.685,61	4.486,18	4.394,49	0,00	0,00	0,00

Fondi di riserva previsti calcolati secondo le % previste dalla normativa.

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti
Programma: 02 - Fondo svalutazione crediti

Obiettivo Operativo	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile
----------------------------	--

Struttura	non indicato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	0,00	145.900,00	134.500,00	89.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	0,00	145.900,00	134.500,00	89.500,00	0,00	0,00	0,00

Il Fondo crediti di dubbia esigibilità rappresenta un accantonamento di risorse che gli enti devono stanziare nel bilancio di previsione al fine di limitare la capacità di spesa alle entrate effettivamente esigibili e che giungono a riscossione, garantendo in questo modo gli equilibri di bilancio. Il principio contabile della contabilità finanziaria prevede criteri puntuali di quantificazione delle somme da accantonare a FCDE, secondo un criterio di progressività che - a regime - dispone che l'accantonamento sia pari alla media del non riscosso dei cinque anni precedenti, laddove tale media sia calcolata considerando gli incassi in c/competenza sugli accertamenti in c/competenza di ciascun esercizio.

E' stato stanziato il FCDE per intero.

Missione: 50 - Debito pubblico

Programma: 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Obiettivo Operativo	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile
----------------------------	--

Struttura	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	41.434,67	30.200,00	24.700,00	26.080,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	41.434,67	30.200,00	24.700,00	26.080,00	0,00	0,00	0,00

Rimborso quote mutui

Missione: 60 - Anticipazioni finanziarie

Programma: 01 - Restituzione anticipazione di tesoreria

Obiettivo Operativo	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile
----------------------------	--

Struttura	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 99 - Servizi per conto terzi
Programma: 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro

Obiettivo Operativo	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile
----------------------------	--

Struttura	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	205.010,31	146.000,00	146.000,00	146.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Struttura	SERVIZIO TRIBUTI, PERSONALE ED ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Azioni</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	---------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	<i>Cassa 2017</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
	230.010,31	171.000,00	171.000,00	171.000,00	0,00	0,00	0,00

3.1.2 Valutazioni dei mezzi finanziari e delle fonti di finanziamento

Come argomentato nel paragrafo 2.2.3, l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

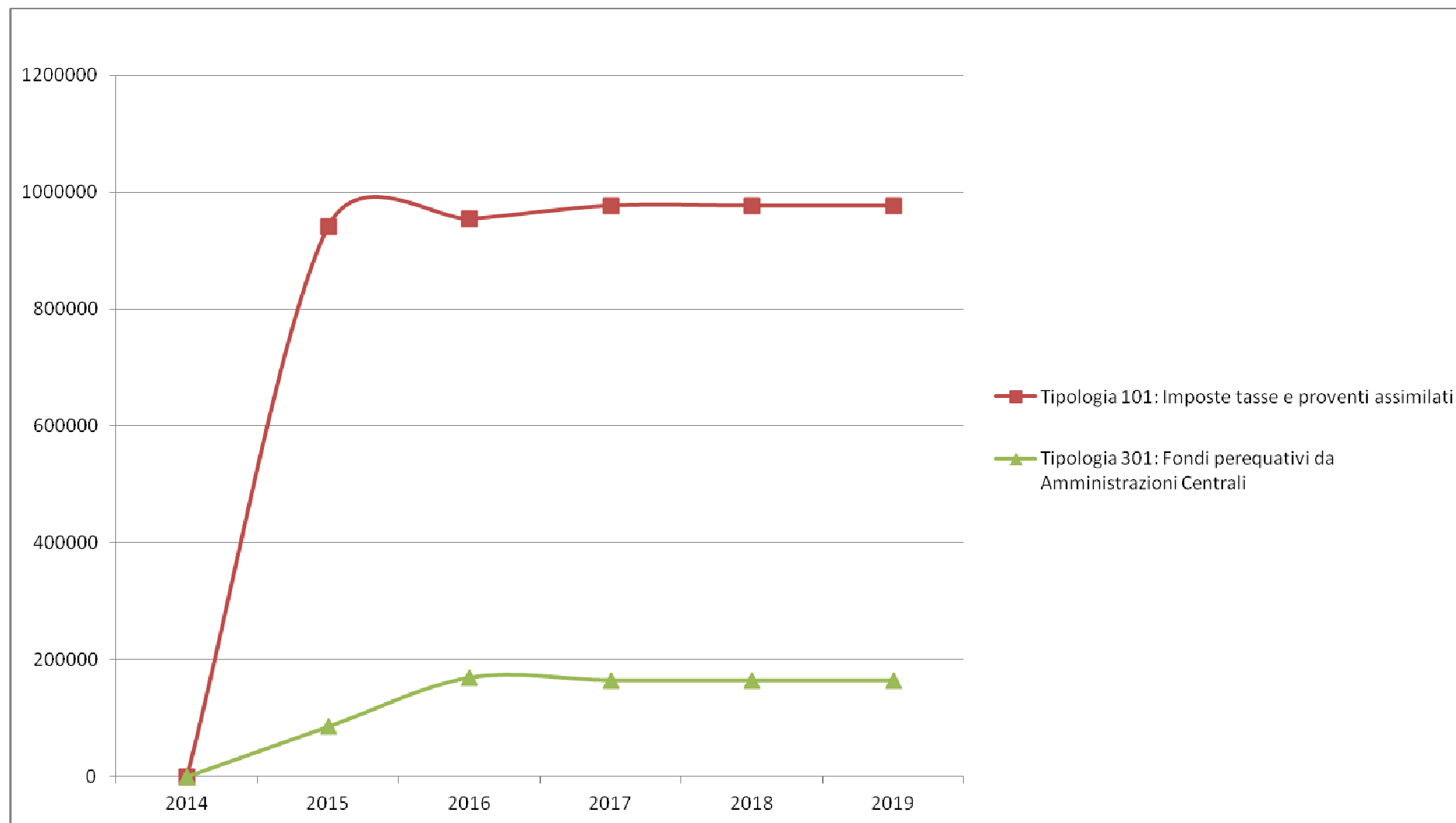
Nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

Analisi Entrate per Titolo e Tipologia

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	0,00	941.501,66	954.600,00	1.228.349,81	977.400,00	977.400,00	977.400,00
2	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	85.237,42	168.800,00	179.916,75	164.250,00	164.250,00	164.250,00
TOTALE TITOLO 1		0,00	1.026.739,08	1.123.400,00	1.408.266,56	1.141.650,00	1.141.650,00	1.141.650,00

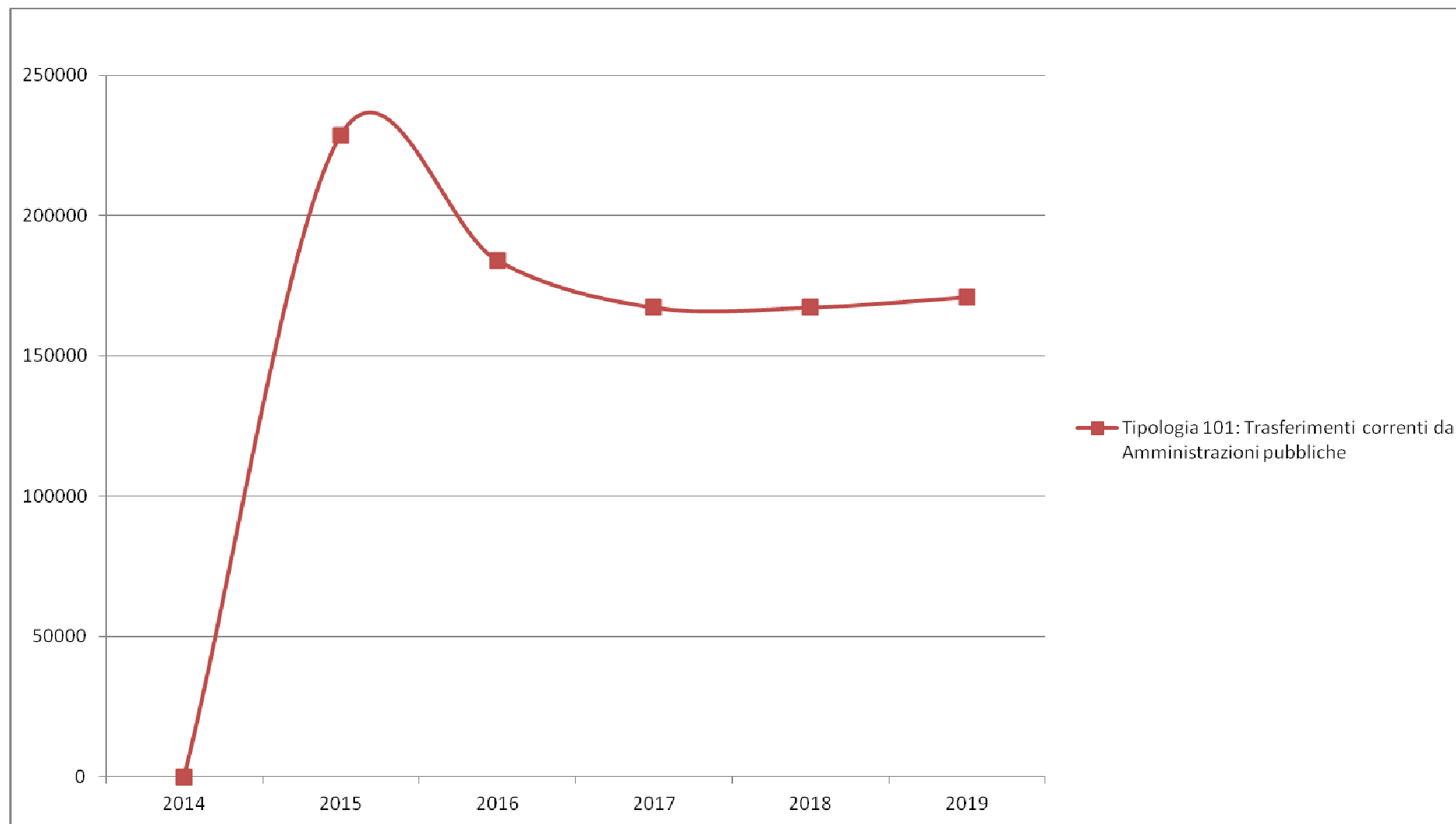
**Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA 2014 –
2019**



Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	228.714,57	184.039,00	174.409,92	167.235,00	167.235,00	170.935,00
TOTALE TITOLO 2		0,00	228.714,57	184.039,00	174.409,92	167.235,00	167.235,00	170.935,00

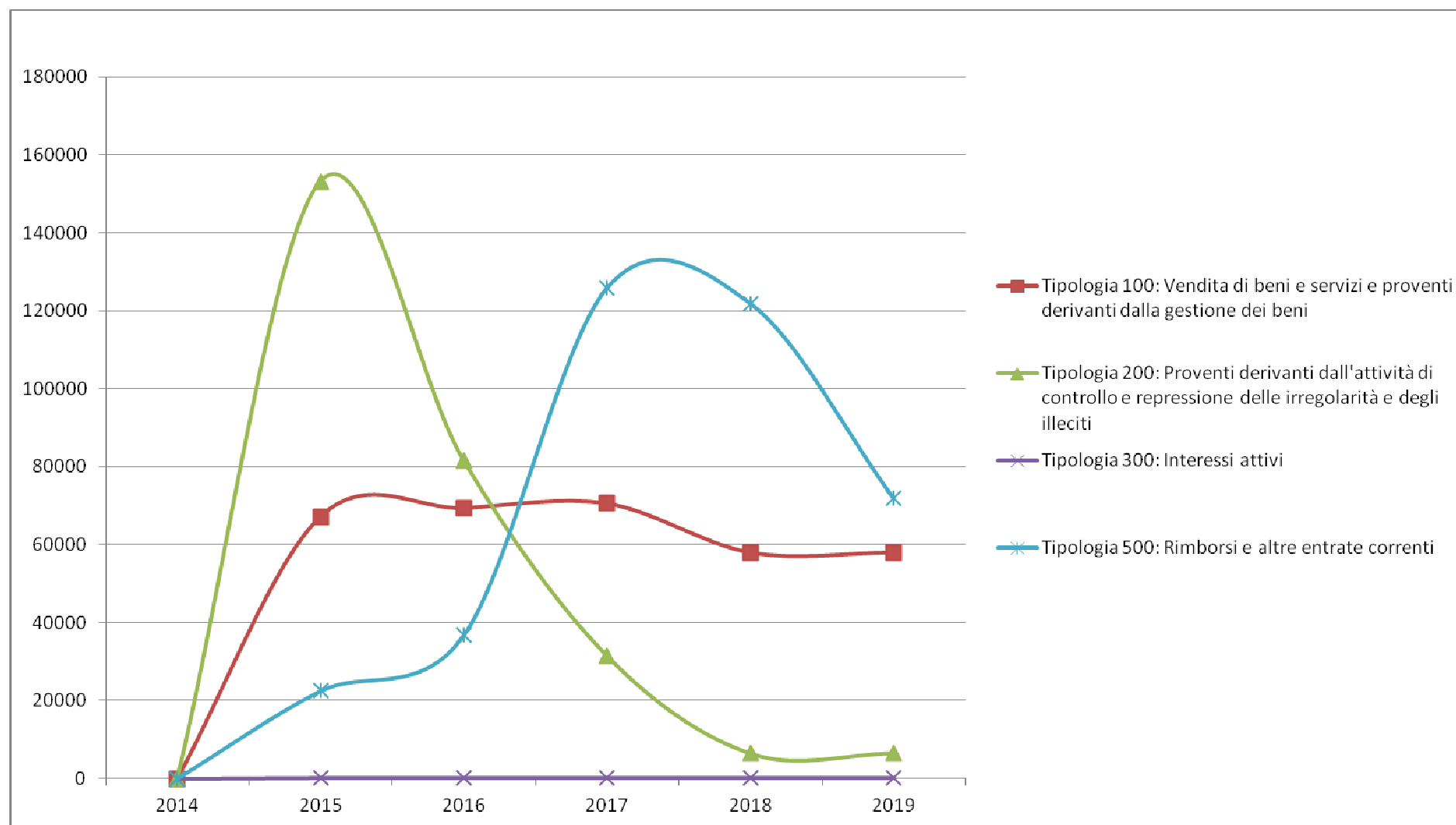
**Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI 2014 –
2019**



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	67.195,87	69.400,00	98.764,90	70.550,00	58.000,00	58.000,00
2	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	153.199,08	81.500,00	153.142,63	31.500,00	6.500,00	6.500,00
3	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	43,25	50,00	50,53	50,00	50,00	50,00
4	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	22.486,08	36.750,00	134.713,54	125.900,00	121.900,00	71.900,00
TOTALE TITOLO 3		0,00	242.924,28	187.700,00	386.671,60	228.000,00	186.450,00	136.450,00

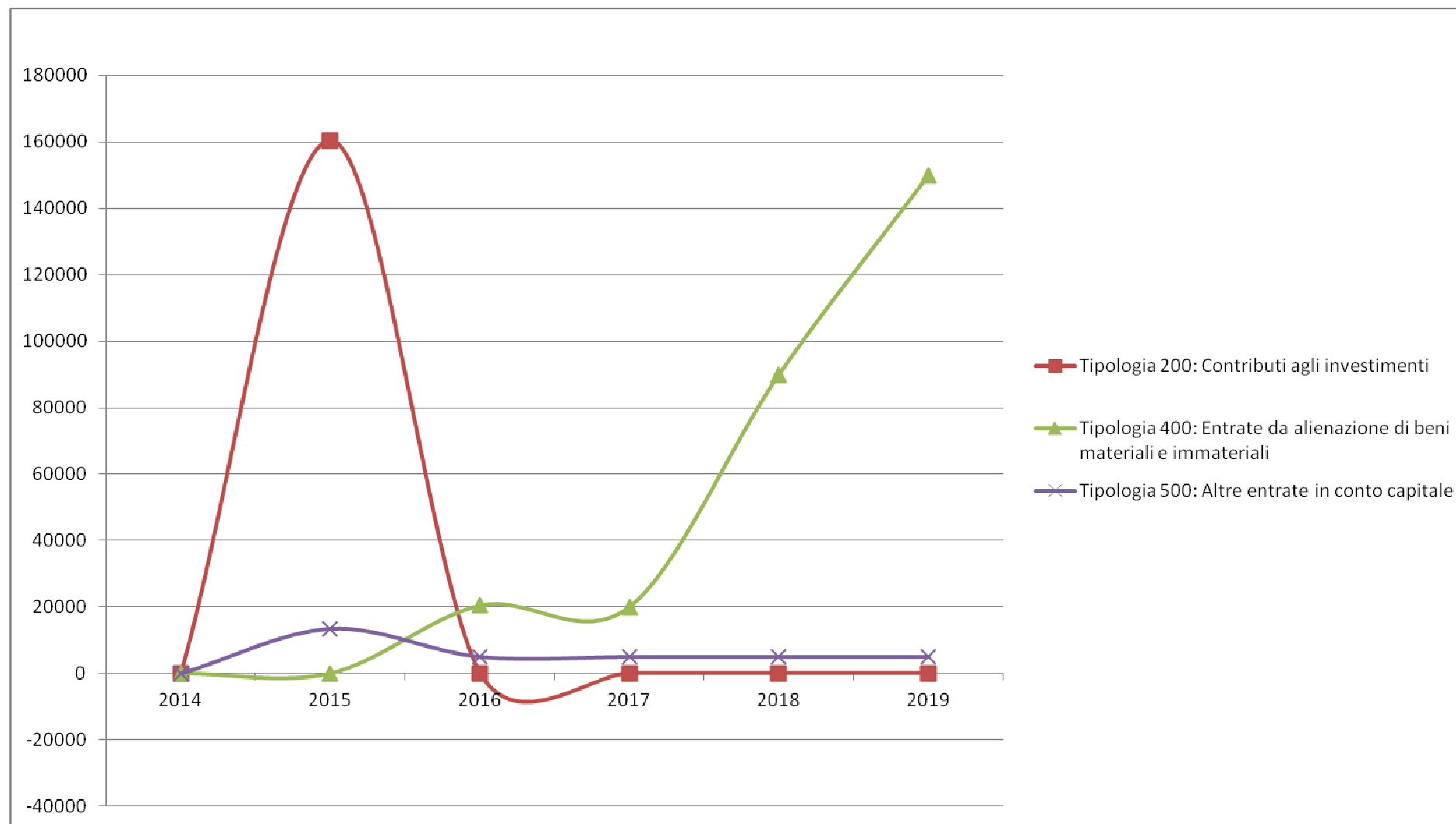
**Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2014 –
2019**



Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	160.377,56	0,00	160.377,56	0,00	0,00	0,00
2	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	20.400,00	20.000,00	20.000,00	90.000,00	150.000,00
3	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	13.376,13	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE TITOLO 4		0,00	173.753,69	25.400,00	185.377,56	25.000,00	95.000,00	155.000,00

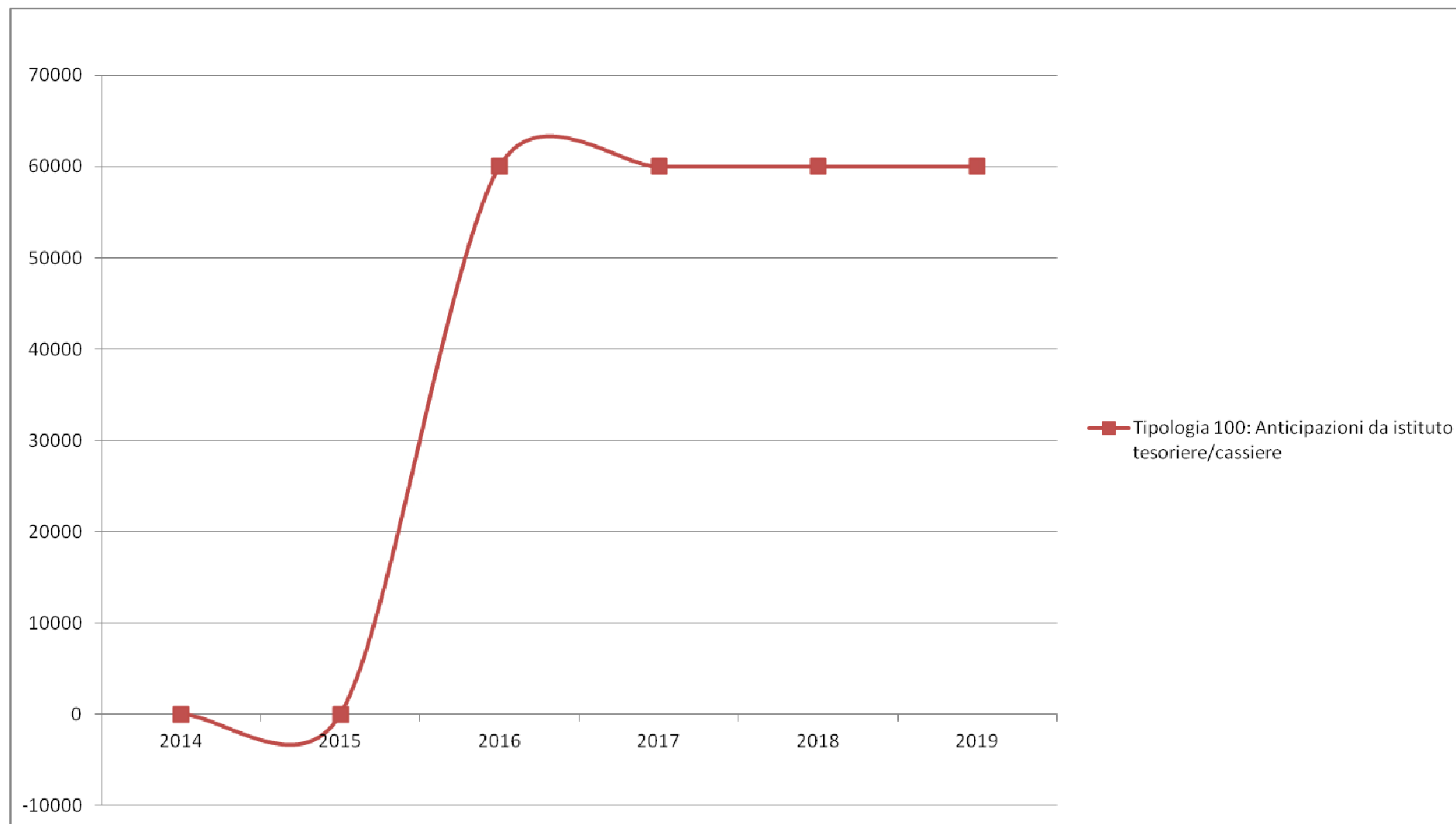
**Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE 2014 –
2019**



Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
TOTALE TITOLO 7		0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00

Andamento Entrate Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE 2014 – 2019



Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	0,00	119.358,06	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00
2	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,00	31.586,44	61.000,00	57.334,79	36.000,00	36.000,00	36.000,00
TOTALE TITOLO 9		0,00	150.944,50	196.000,00	192.334,79	171.000,00	171.000,00	171.000,00

Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO 2014 – 2019



Analisi Entrate per Titolo, Tipologia e Categoria

Titolo 0 - AVANZO E FPV / Tipologia 0000000 - Tipologia 000: Avanzo

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 0 - TIPOLOGIA 0000000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Imposta municipale propria	0,00	435.143,50	547.800,00	571.066,11	567.000,00	567.000,00	567.000,00
2	Addizionale comunale IRPEF	0,00	138.279,67	123.300,00	143.773,04	123.300,00	123.300,00	123.300,00
3	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	261.831,89	262.400,00	485.794,25	268.500,00	268.500,00	268.500,00
4	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	11.246,86	10.000,00	10.916,41	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00	4.100,00	4.100,00	8.300,00	100,00	100,00	100,00
6	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	90.899,74	7.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010100		0,00	941.501,66	954.600,00	1.228.349,81	977.400,00	977.400,00	977.400,00

IMU: nella previsione sono state considerate le nuove disposizioni in materia di IMU contenute nella legge di stabilità n. 208/2015. La previsione è stata iscritta secondo la stima del gettito atteso. In uscita è prevista, su tutte e tre le annualità, una posta denominata “quota alimentazione fondo di solidarietà” stabilita dal Ministero pari al 22,43% del gettito IMU stimato ad aliquota base che sarà trattenuta dall’Agenzia delle Entrate presumibilmente in due rate: il 50% a giugno ed il 50% a dicembre.

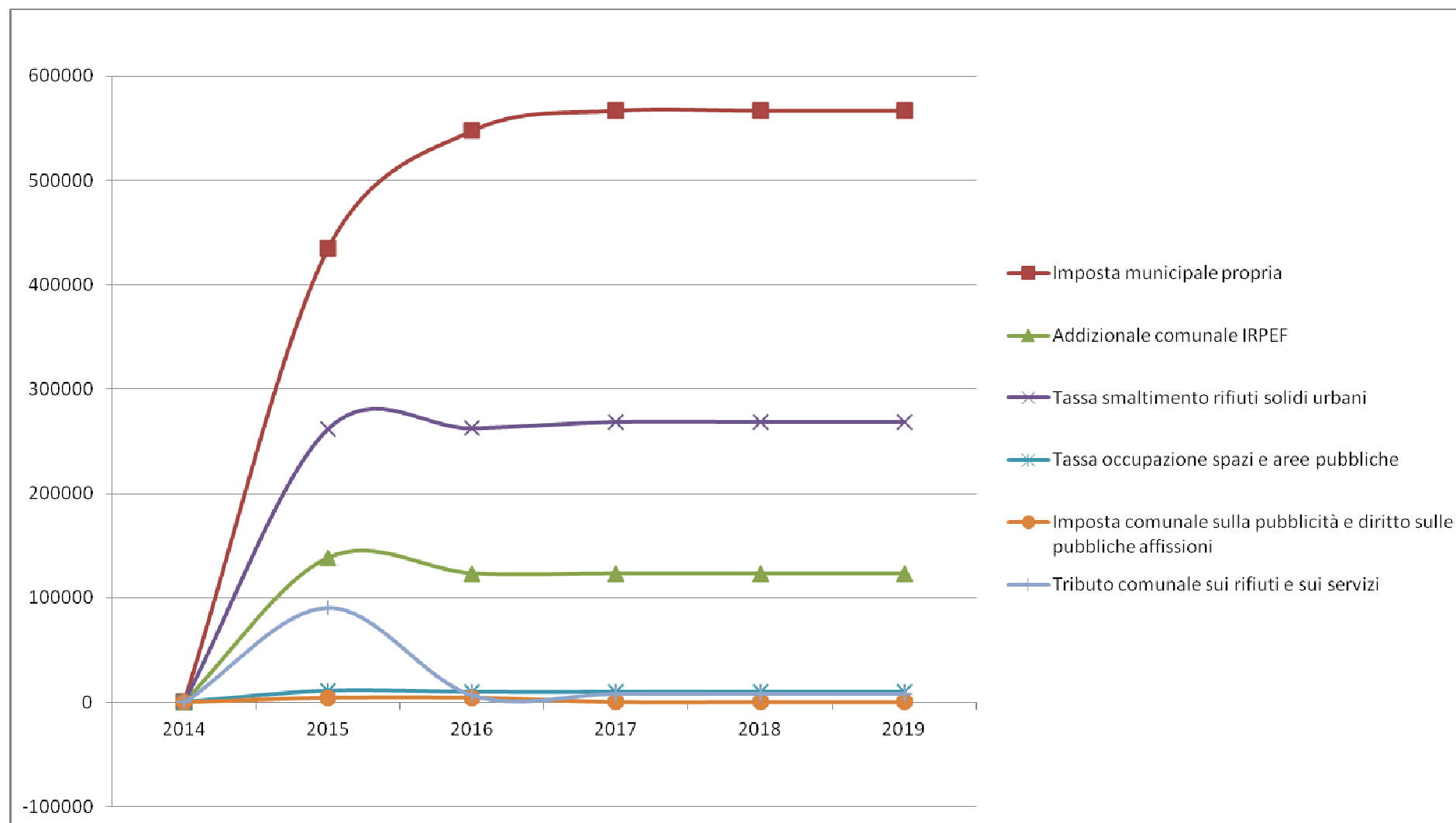
TASI: la previsione per il bilancio 2017-2019 si basa sugli incassi 2016;

TARI: la previsione di bilancio è stata fatta in funzione del nuovo Piano finanziario predisposto dal Consorzio di Bacino Basso Novare sulla base anche di tutti i costi connessi al servizio raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti solidi urbani.

Addiz. Comunale IRPEF: si considerano le aliquote già in essere lo scorso esercizio

Tassa occupazione spazi ed aree pubbliche: si considerano le aliquote già in essere lo scorso esercizio

Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati 2014 – 2019



Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010200 - Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

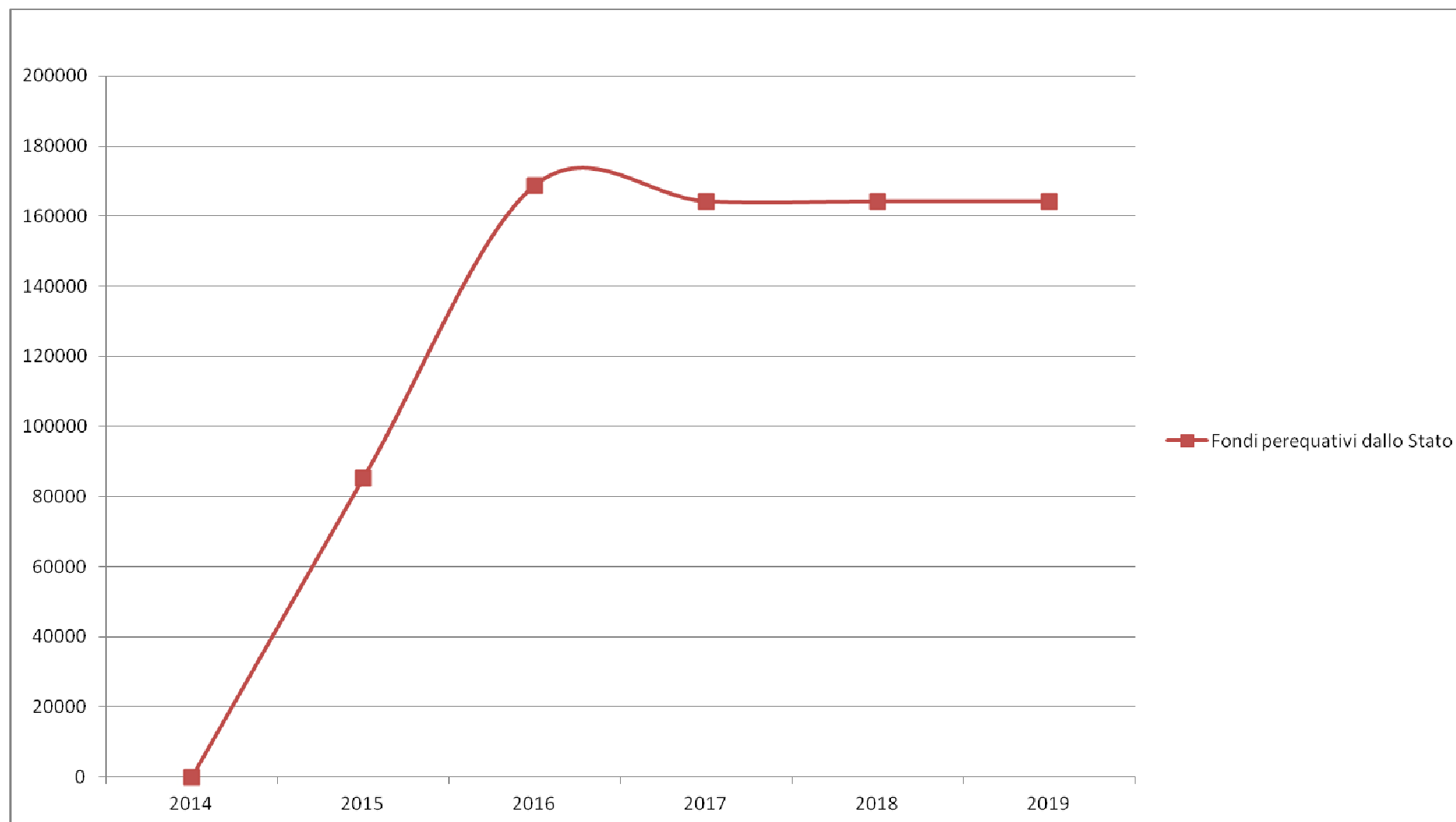
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010400 - Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010400		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1030100 - Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Fondi perequativi dallo Stato	0,00	85.237,42	168.800,00	179.916,75	164.250,00	164.250,00	164.250,00
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1030100		0,00	85.237,42	168.800,00	179.916,75	164.250,00	164.250,00	164.250,00

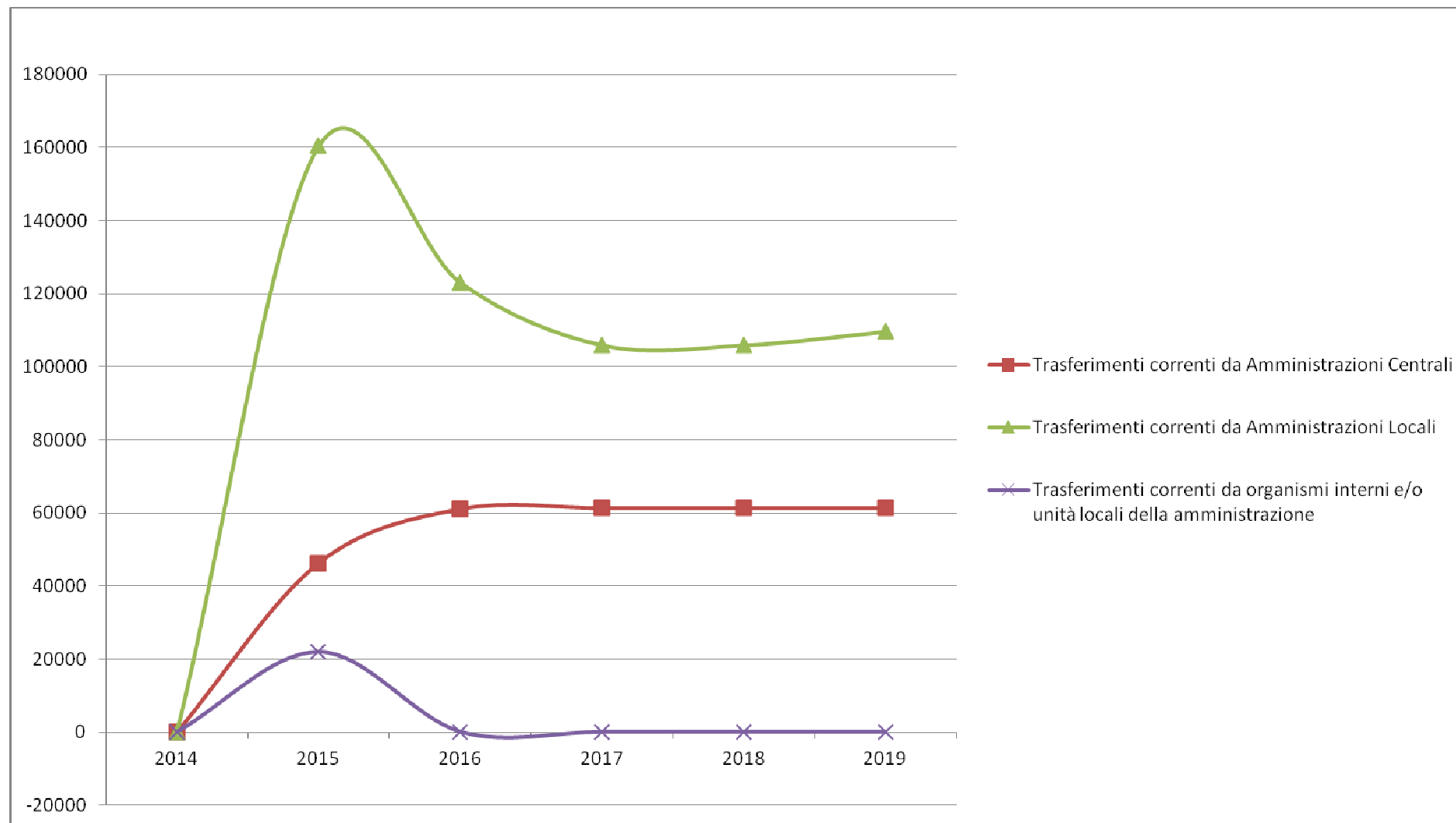
Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1030100 - Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali 2014 – 2019



Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00	46.250,59	61.000,00	61.300,00	61.300,00	61.300,00	61.300,00
2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	160.507,84	123.039,00	113.109,92	105.935,00	105.935,00	109.635,00
3	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	21.956,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010100		0,00	228.714,57	184.039,00	174.409,92	167.235,00	167.235,00	170.935,00

Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche 2014 – 2019



Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010200 - Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010300 - Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010300		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010400 - Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010400		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

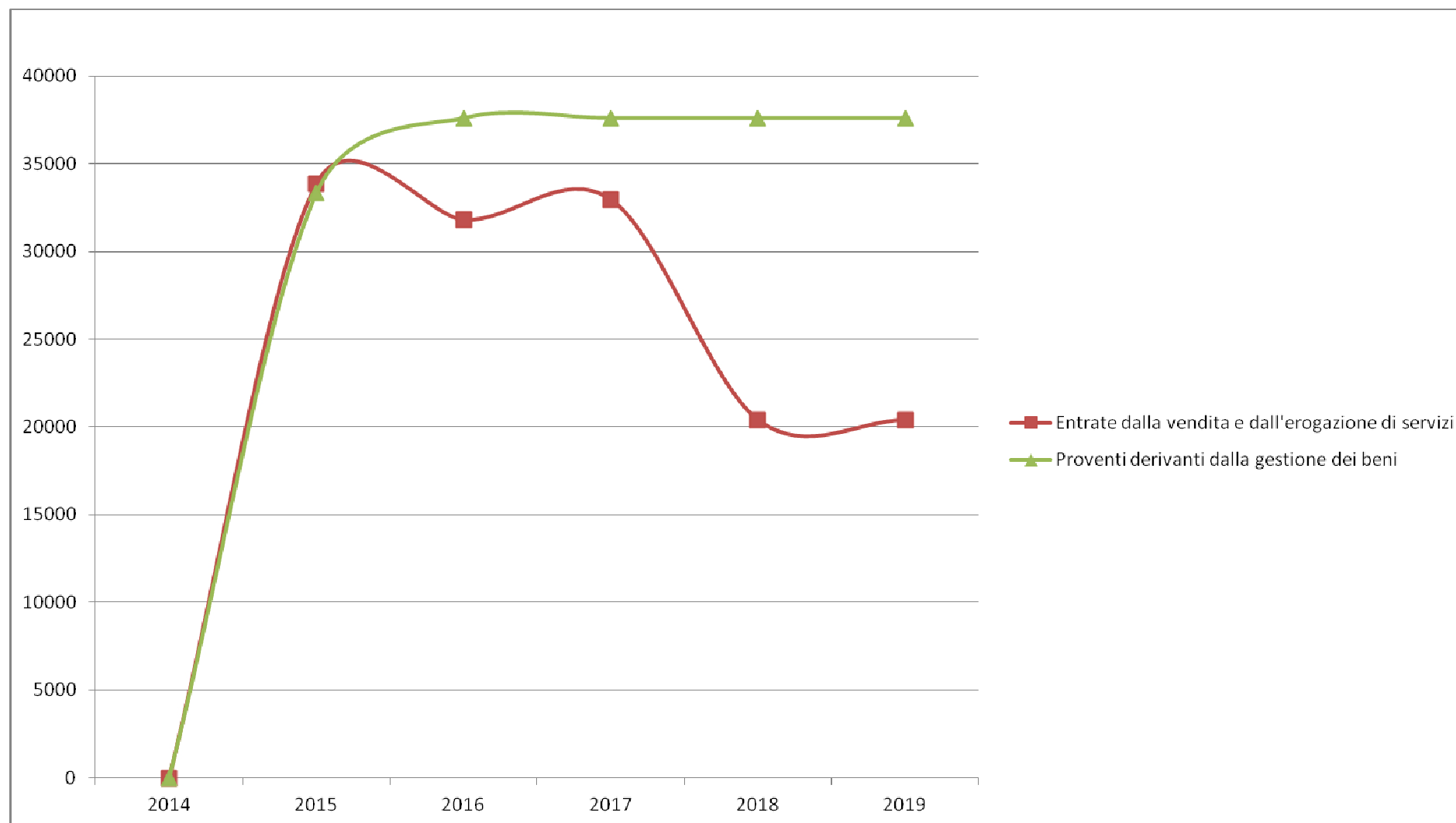
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010500 - Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010500		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3010000 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	0,00	33.862,35	31.800,00	33.508,62	32.950,00	20.400,00	20.400,00
2	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	33.333,52	37.600,00	65.256,28	37.600,00	37.600,00	37.600,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3010000		0,00	67.195,87	69.400,00	98.764,90	70.550,00	58.000,00	58.000,00

Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3010000 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni 2014 – 2019

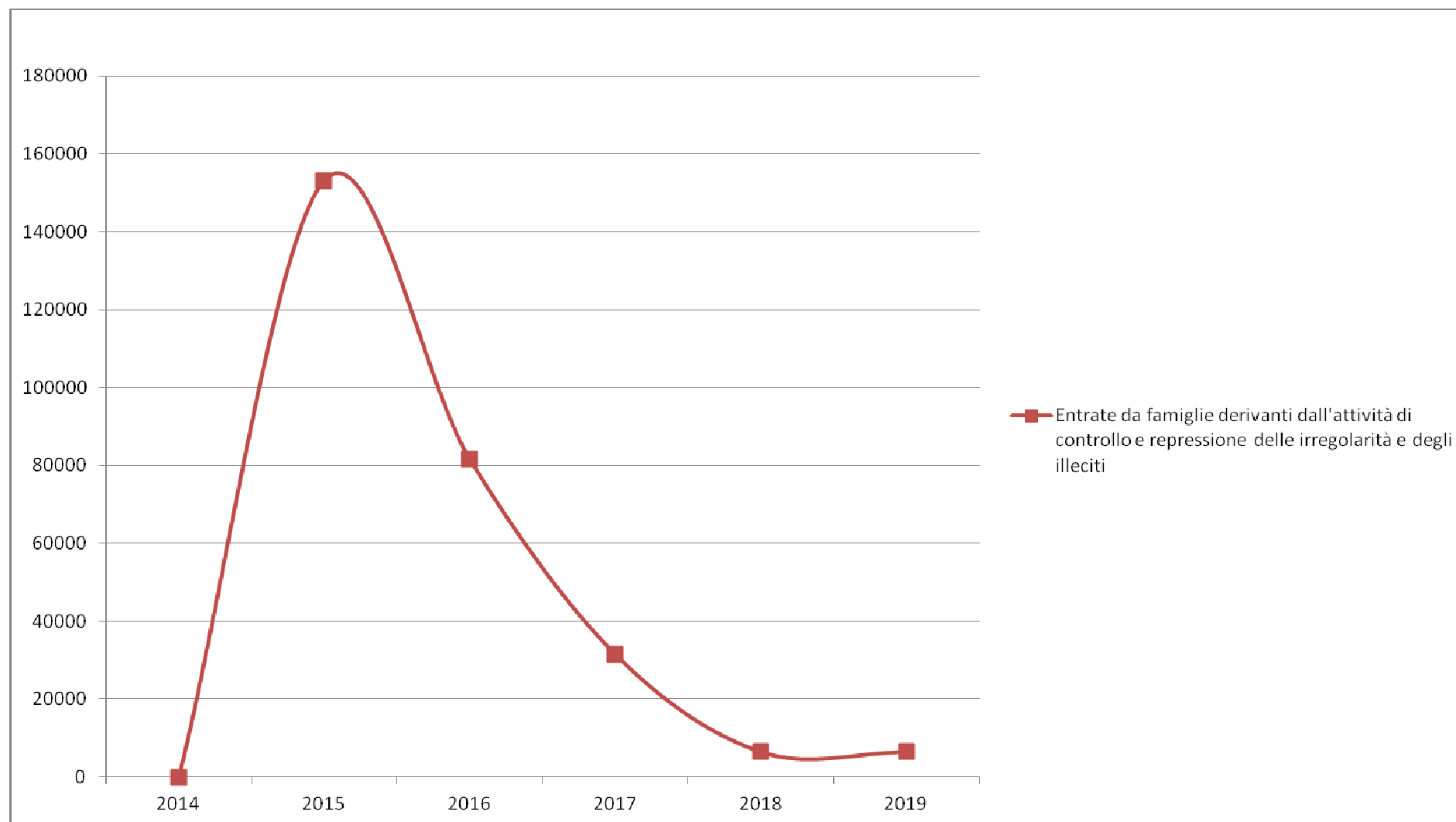


Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3020000 - Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	153.199,08	81.500,00	153.142,63	31.500,00	6.500,00	6.500,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3020000		0,00	153.199,08	81.500,00	153.142,63	31.500,00	6.500,00	6.500,00

La stima è motivata dall'azione di controllo ed accertamento condotta dalla polizia locale. Il 50% di tali proventi al netto della quota stimata per crediti di dubbia esigibilità viene destinato nel pieno rispetto di quanto stabilito dall'art. 208 del D.Lgs 285/1992.

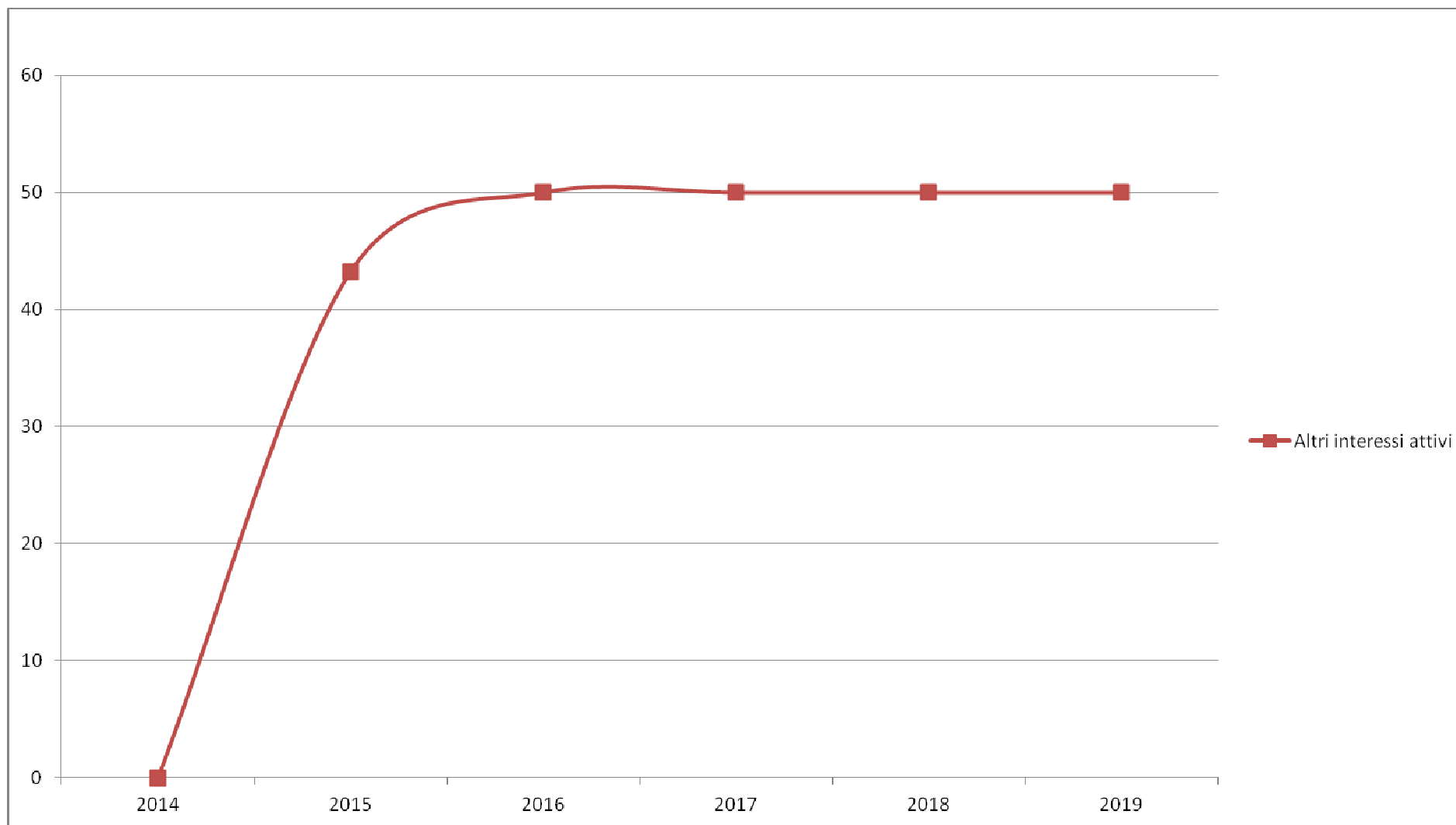
Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3020000 - Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti 2014 – 2019



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3030000 - Tipologia 300: Interessi attivi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Altri interessi attivi	0,00	43,25	50,00	50,53	50,00	50,00	50,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3030000		0,00	43,25	50,00	50,53	50,00	50,00	50,00

Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3030000 - Tipologia 300: Interessi attivi 2014 – 2019



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3040000 - Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale

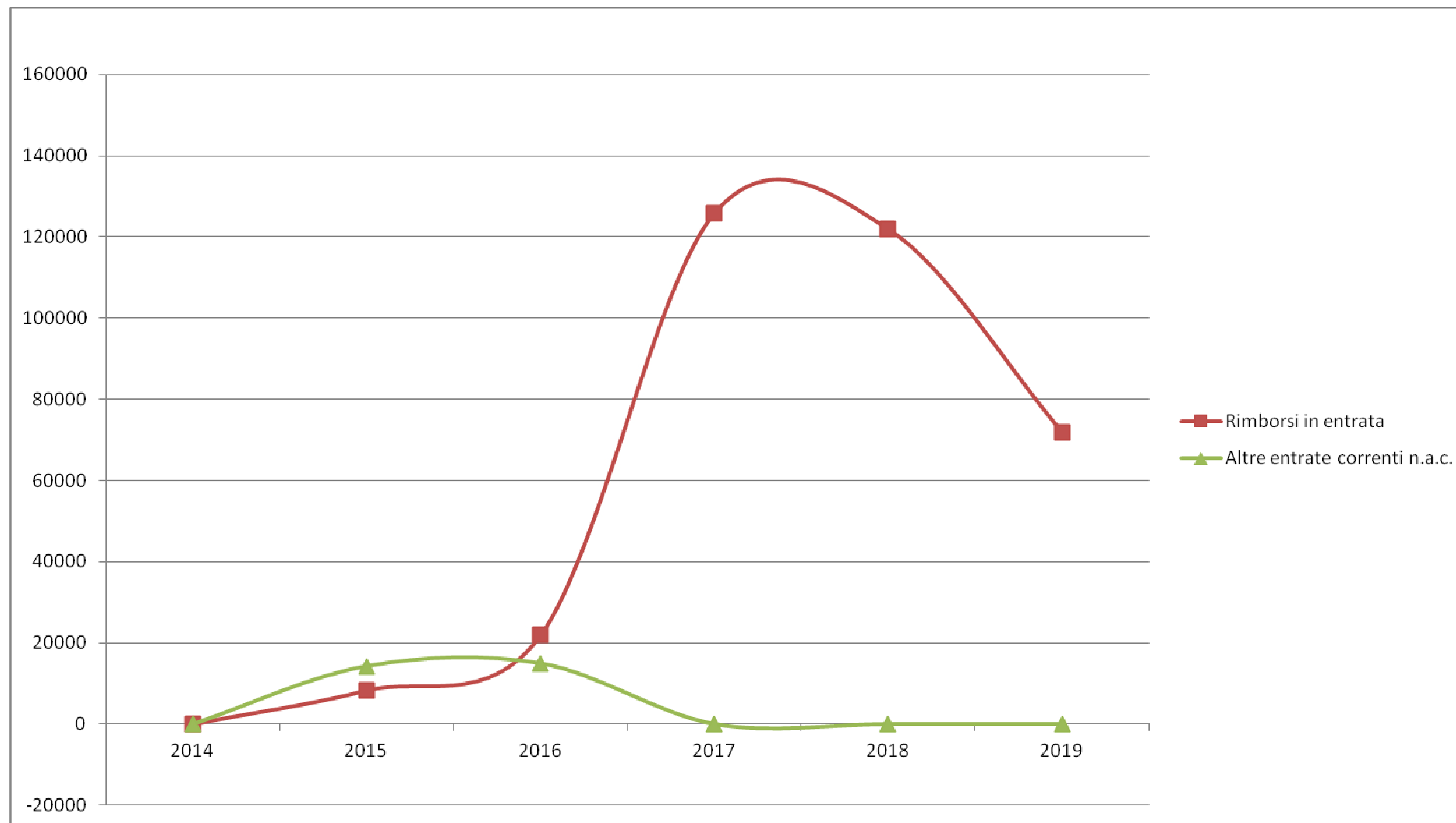
N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3040000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Rimborsi in entrata	0,00	8.287,46	21.900,00	134.713,54	125.900,00	121.900,00	71.900,00
2	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	14.198,62	14.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3050000		0,00	22.486,08	36.750,00	134.713,54	125.900,00	121.900,00	71.900,00

Sono ricompresi i proventi derivanti dalla sentenza esecutiva della causa CICA. Tali proventi sono coperti al 90% dall'FCDE.

Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti 2014 – 2019



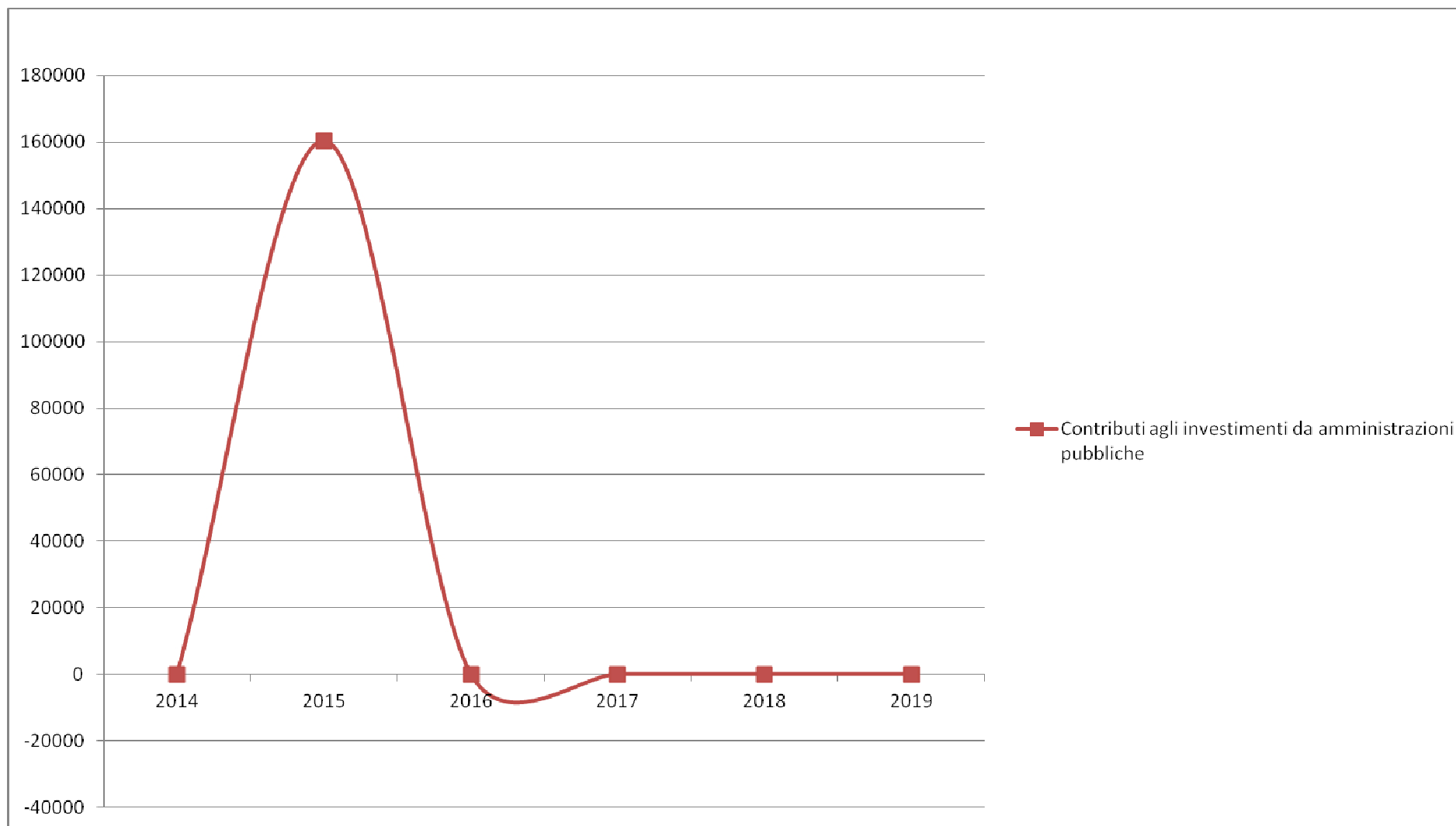
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4010000 - Tipologia 100: Tributi in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4010000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4020000 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	160.377,56	0,00	160.377,56	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4020000		0,00	160.377,56	0,00	160.377,56	0,00	0,00	0,00

Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4020000 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti 2014 – 2019



Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4030000 - Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale

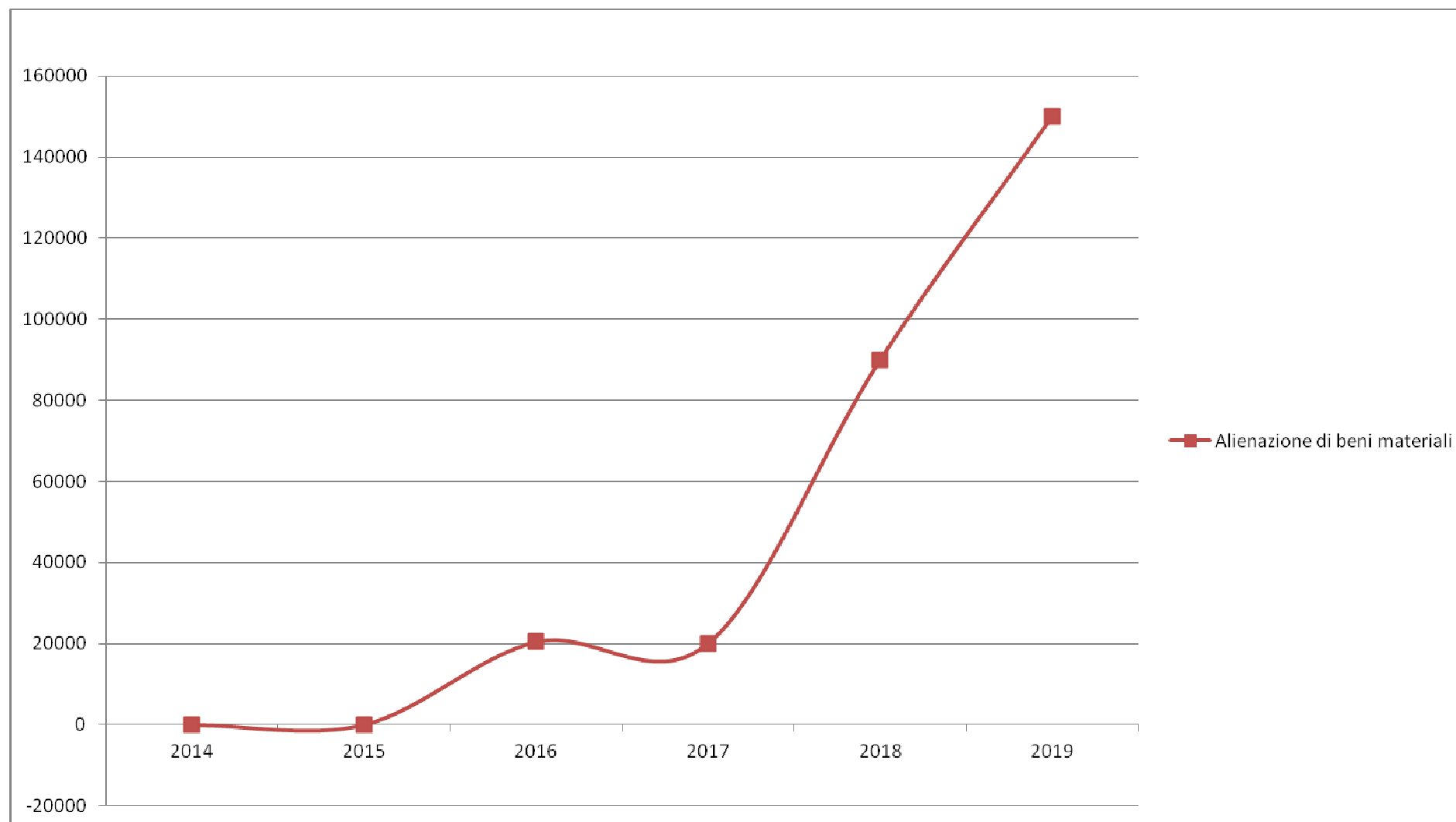
N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4030000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4040000 - Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	20.400,00	20.000,00	20.000,00	90.000,00	150.000,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4040000		0,00	0,00	20.400,00	20.000,00	20.000,00	90.000,00	150.000,00

Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4040000 - Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali 2014

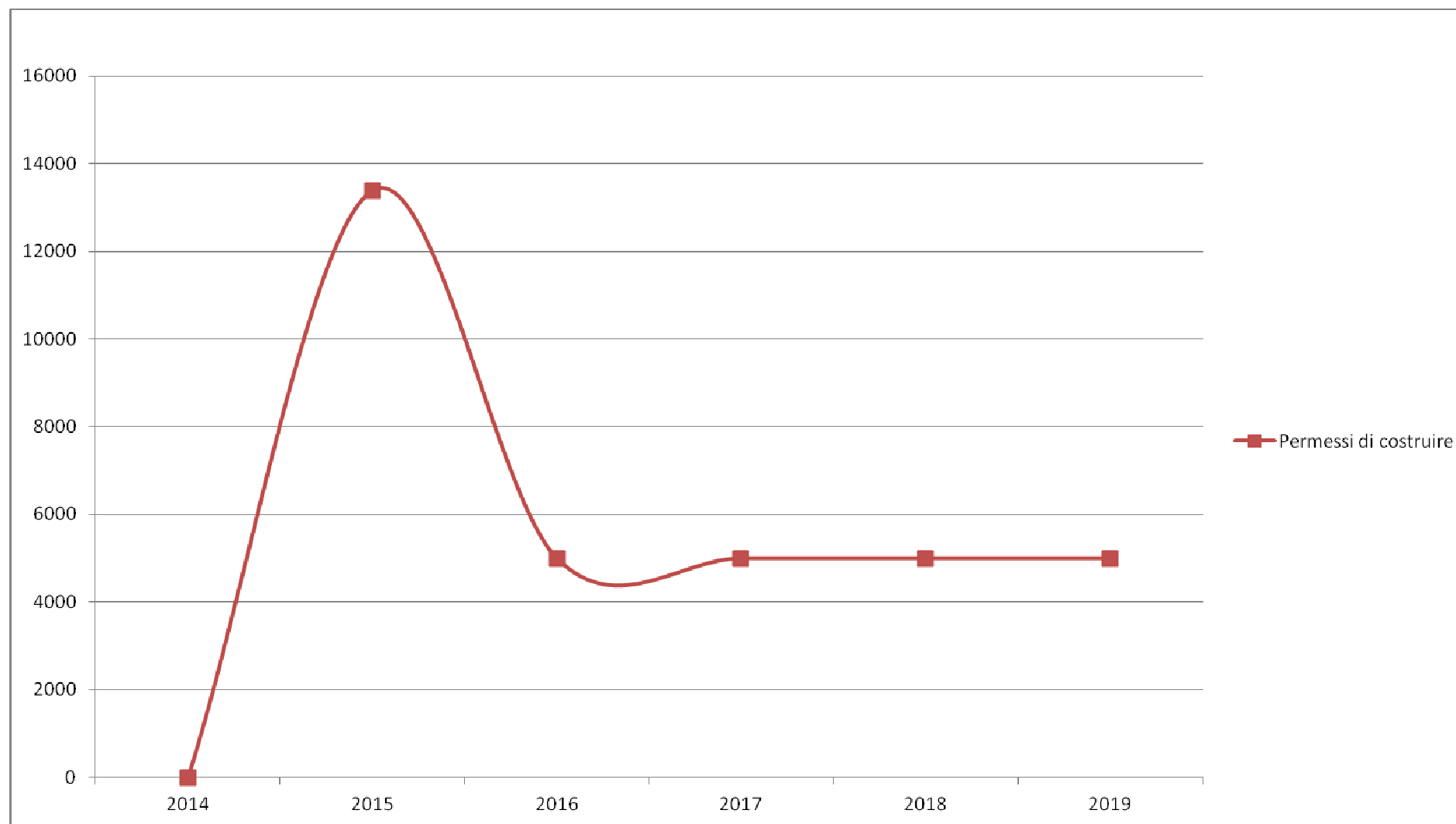
2019



Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4050000 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Permessi di costruire	0,00	13.376,13	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4050000		0,00	13.376,13	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4050000 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale 2014 – 2019



Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5010000 - Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5010000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5020000 - Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5020000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5030000 - Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5030000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5040000 - Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5040000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6010000 - Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6010000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6020000 - Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6020000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6030000 - Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6030000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

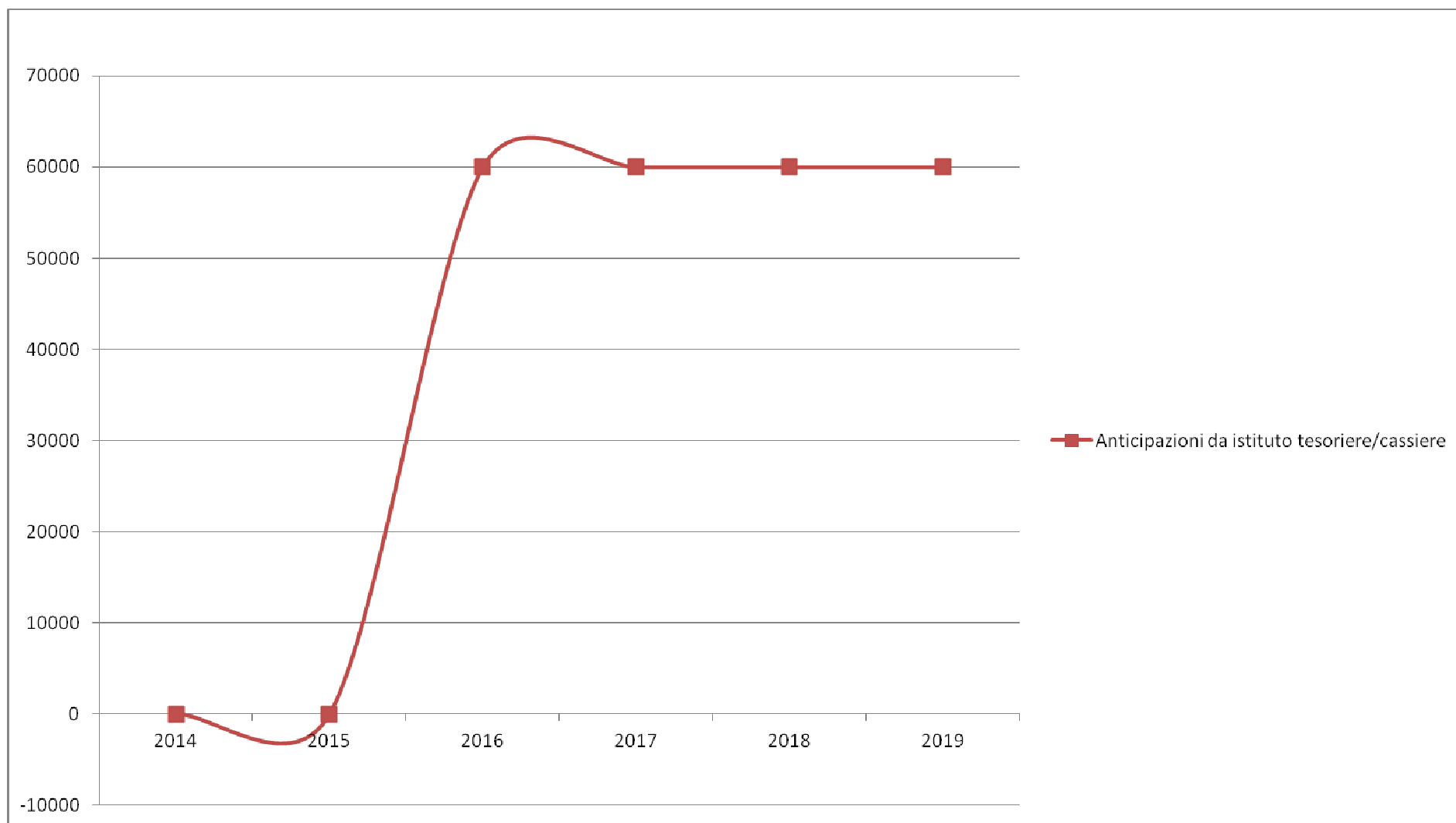
Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6040000 - Tipologia 400: Altre forme di indebitamento

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6040000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE / Tipologia 7010000 - Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
OTALE TITOLO 7 - TIPOLOGIA 7010000		0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00

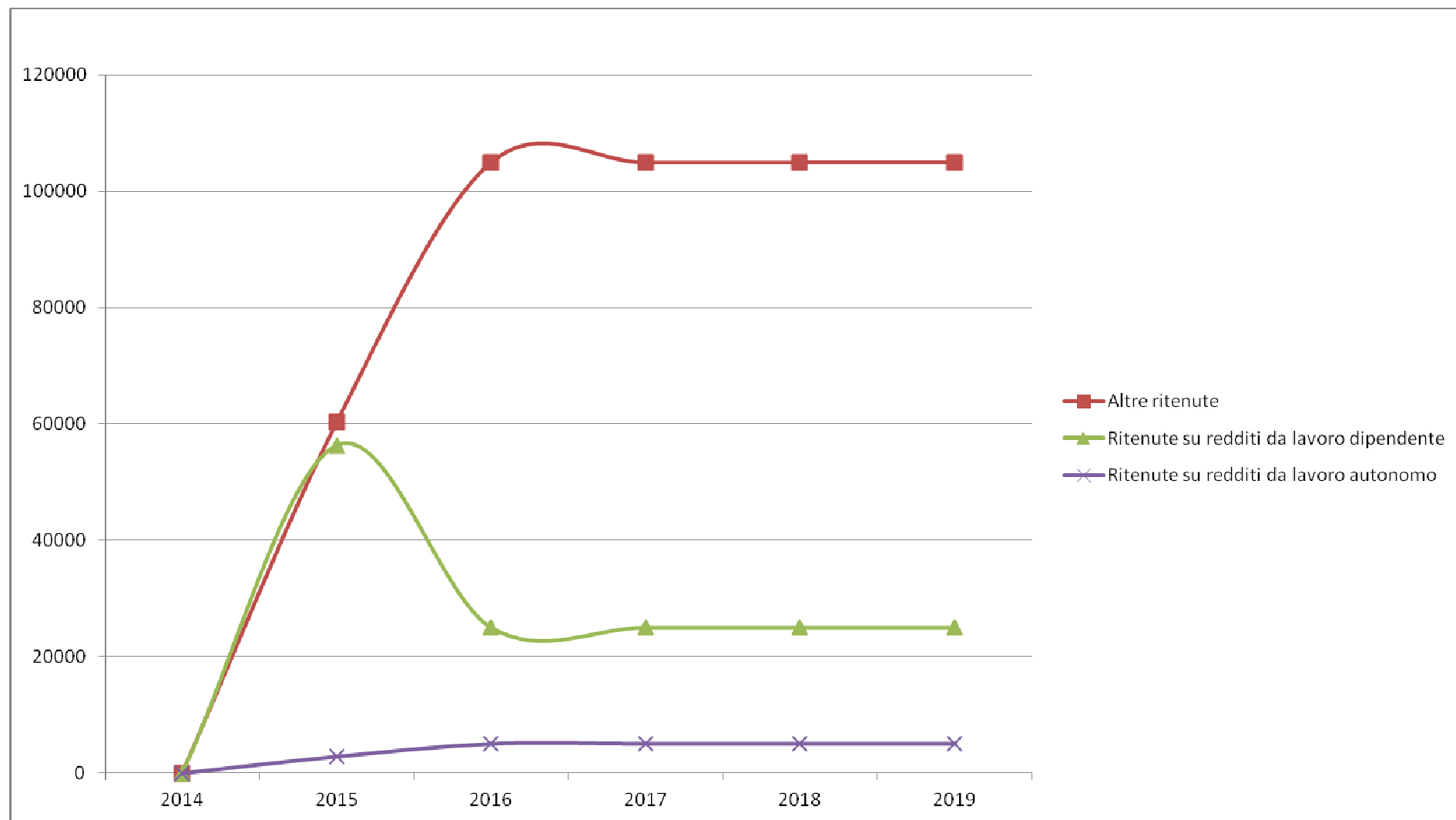
**Andamento Entrate Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE / Tipologia 7010000 - Tipologia 100: Anticipazioni da istituto
tesoriere/cassiere 2014 –
2019**



Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9010000 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Altre ritenute	0,00	60.277,49	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
2	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	56.252,72	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	2.827,85	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE TITOLO 9 - TIPOLOGIA 9010000		0,00	119.358,06	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00

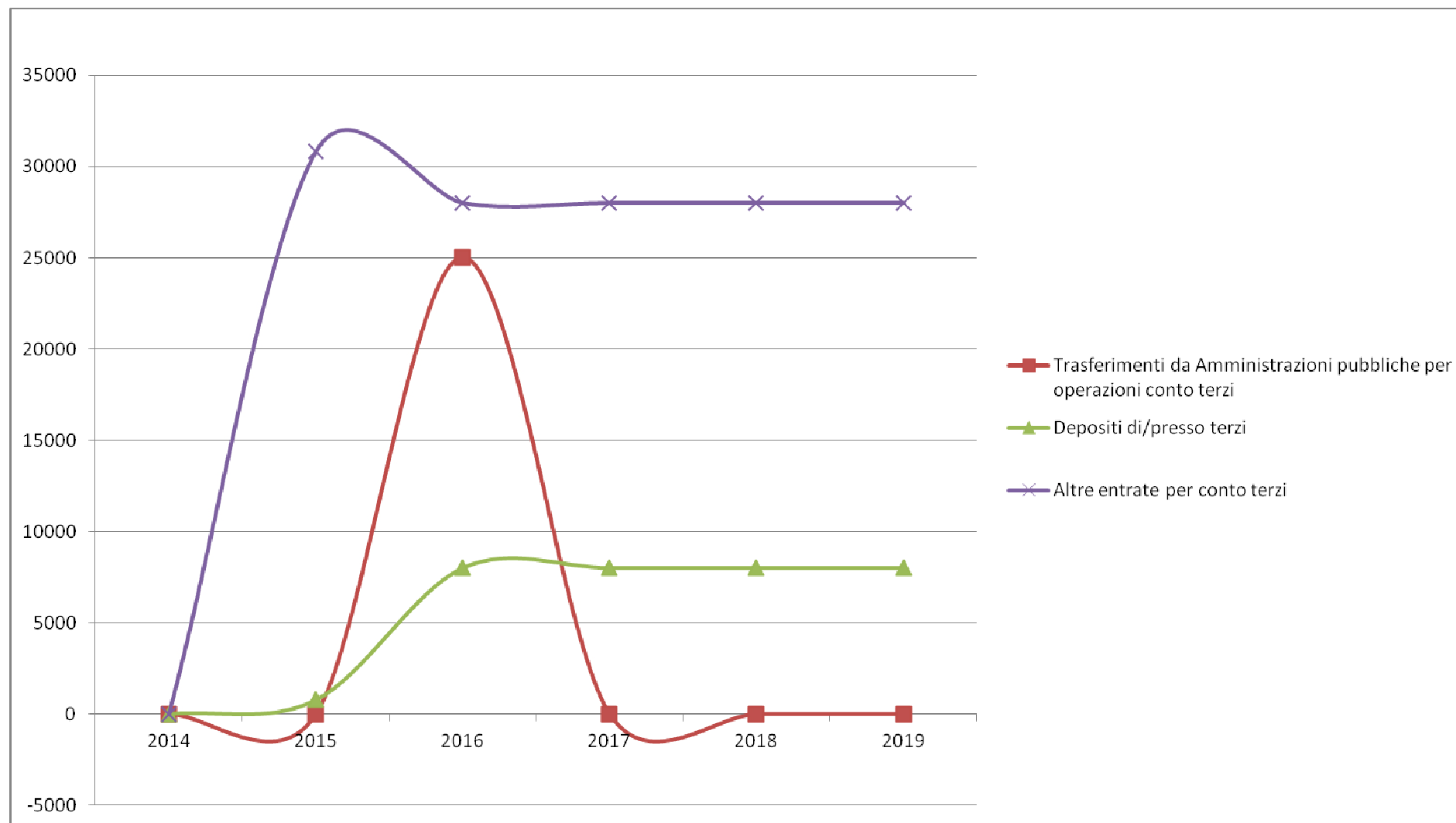
Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9010000 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro 2014 – 2019



Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9020000 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00	0,00	25.000,00	6.974,00	0,00	0,00	0,00
2	Depositi di/preso terzi	0,00	774,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
3	Altre entrate per conto terzi	0,00	30.812,44	28.000,00	42.360,79	28.000,00	28.000,00	28.000,00
TOTALE TITOLO 9 - TIPOLOGIA 9020000		0,00	31.586,44	61.000,00	57.334,79	36.000,00	36.000,00	36.000,00

Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9020000 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi 2014 – 2019



3.1.3 Gli equilibri di bilancio 2017/2019

Come argomentato nei paragrafi precedenti, tra i vincoli ineludibili di qualunque azione amministrativa vi è il mantenimento di una situazione finanziaria equilibrata, in assenza della quale non sarebbe immaginabile il perseguimento di qualunque strategia 'evolutiva', ma più gravemente si incorrerebbe in gravi sanzioni.

Presentare il bilancio articolato in sezioni risponde all'esigenza di dimostrare la correttezza dell'attuale gestione, quale base ineludibile per il perseguimento di qualunque progettualità e nel contempo aiuta la comprensione della struttura del bilancio dell'ente.

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
 (da allegare al bilancio di previsione e alle varianti di bilancio)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO n°1 (*)	COMPETENZA ANNO n°2 (*)	COMPETENZA ANNO n°3 (*)
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	10084,82	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	28001,33	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	47886,15	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	1141658,00	1141658,00	1141658,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini del saldo finanza pubblica	(+)	187238,00	187238,00	170928,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	241260,00	200808,00	150580,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	28080,00	88880,00	168080,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	1024898,82	1484988,00	1023380,80
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	148920,00	124928,00	88920,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini del saldo di finanza pubblica (H-H1-H2-H3-H4-H5)	(-)	1284798,82	1609916,00	1112300,80
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	28001,33	80000,00	100000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini del saldo di finanza pubblica (I-I1-I2-I3-I4)	(-)	28001,33	80000,00	100000,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1+L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽¹⁾ (N)=(A+B+C+D+E)+F+G-I+J-L-M)		174186,00	168208,00	118888,00

(*) Per il bilancio di previsione 2017 - 2019, "n°" corrisponde a 2017, "n°1" corrisponde a 2018, e "n°2" corrisponde a 2019.

(1) Gli spazi finanziari acquisiti costituiti attraverso i poteri regionalizzati e nazionali sono disponibili attraverso www.governo.it/Ministero-delle-Regioni - Sezione "Trasparenza bilancio e stato patrimoniale" - area di monitoraggio del bilancio ai rischi COMPARTI. Nella parte della denominazione dei poteri regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.

(2) Ai fini di garanzia una corretta verifica dell'effettivo rispetto del debito, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità a netto dell'eventuale quota finanziata dall'eventuale credito in votazione a seguito dell'approvazione del bilancio.

(3) I fondi di riserva o i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi di riserva finanziati dall'ente.

(4) L'ente è in equilibrio al bilancio al netto dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli articoli del progetto, da (A) a (M) è pari a 0 e positiva, salvo gli articoli di riduzione di riserve che sia in valore positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al valore positivo richiesto.

3.1.4 Il patto di stabilità per il triennio 2017/2019

A partire da gennaio 2016 **il patto di stabilità interno è stato sostituito con il nuovo vincolo del pareggio di bilancio di competenza finale**. La novità è contenuta nei commi da 707 a 729 dell'articolo 1 della legge di Stabilità ed applica parzialmente le novità della legge 243/2012 sul pareggio di bilancio costituzionale. Il nuovo pareggio di bilancio di competenza si applica a tutti i Comuni, alle Province e Città metropolitane alle Regioni. Il nuovo obbligo richiede di conseguire un saldo non negativo (anche pari a zero) calcolato in termini di competenza fra le entrate finali (primi 5 titoli del bilancio armonizzato) e le spese finali (primi 3 titoli del nuovo bilancio). Tale saldo può essere eventualmente modificato dall'intervento della Regione. Solo per il 2017, nelle entrate e nelle spese finali è considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota proveniente dal ricorso all'indebitamento. Infine, non sono considerati nel saldo, gli stanziamenti di spesa del fondo crediti di dubbia esigibilità e dei fondi relativi ad accantonamenti destinati a confluire nel risultato di amministrazione.

3.1.5 Debito consolidato e capacità di indebitamento 2015/2017

Si riporta di seguito il prospetto inerente la capacità di indebitamento dell'ente per il triennio 2015/2017:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	2015	2016	2017
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			
Titolo I - Tributarie	1.026.739	1.123.400,00	1.141.650,00
Titolo II - Trasferimenti correnti	228.715	184.039,00	167.235,00
Titolo III - Extra tributarie	242.924	187.700,00	242.350,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.498.378	1.495.139,00	1.551.235,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale (1):	149.838	149.139	155.124
Interessi su mutui	12.569	8.300,00	6.930,00
Interessi su mutui CBN	18.373	18.372,86	18.400,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	30.942	26.672,86	25.330,00
DEBITO POTENZIALE			
	118.896	122.466,14	129.794,00

1) L'art. 1 comma 539 della legge di stabilità 2015 ha apportato delle modifiche all'art. 204 del TUEL relativamente al limite di indebitamento che diventa:

- 12% per l'anno 2011;
- 8% per gli anni dal 2012 al 2014;
- 10% a decorrere dal 2015.

Questi limiti si applicano ai comuni e anche agli altri enti locali del TUEL (Unioni di Comuni).

Il calcolo del limite di indebitamento si ottiene rapportando l'ammontare totale degli interessi passivi sulle operazioni di indebitamento, alle entrate correnti del rendiconto del penultimo anno precedente. L'Ente locale può assumere nuovi mutui ed accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato, qualora sia rispettato il limite nell'anno di assunzione del nuovo indebitamento.

3.2 Parte Seconda

3.2.1 Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2017/2019

Come già enunciato al capitolo 2.2.2 il personale è interamente trasferito all'Unione Terre d'Acque

3.2.2 Programma triennale delle opere pubbliche

Secondo quanto disposto normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento. In questa sede è bene evidenziare come le opere pubbliche siano una delle componenti più evidenti per il cittadino di quella che è la *Vision* dell'Amministrazione e quindi rappresentino in maniera emblematica le scelte della politica e gli impatti sugli stakeholder.

Di seguito il cronoprogramma delle opere pubbliche ad oggi pianificate dall'amministrazione. Tale cronoprogramma, naturalmente, verrà adeguato ed aggiornato in base alla disponibilità delle fonti di finanziamento.

Tipologia .		Descrizione dell'intervento	Priorità	Stima delle Spese				Fonti di finanziamento
				2017	2018	2019	Totale	
Manuten. strade(*)		asfaltatura	1	192.000	0,00	0,00	192.000,00	Mutuo unionale
Riqualific. ex sala banda		strutturale	2	0,00	95.000,00	155.000,00	250.000,00	Alienazione immobili + OO.UU.

(*) Tale posta è riportata a mero titolo gestionale. Gli interventi in questione sono spesi sul Bilancio dell'Unione Terre d'Acque, finanziati tramite mutuo.

3.2.3 Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

Sono previste dismissioni di patrimonio comunale per complessivi 260.000€. Gli immobili non strategici di proprietà comunale oggetto di alienazione sono stati ribaditi con GC 49/2015. L'Amministrazione, pertanto si prefigge il seguente piano delle alienazioni:

Rif. Intervento	indirizzo		Valore Stimato			
			2017	2018	2019	2020
Ex Casa Maffini	c.so Mazzini	TOTALE	20.000	0,00	0,00	0,00
Bib. Comunale	via Cattaneo	TOTALE	0,00	90.000,00	0,00	0,00
Ex Ente risi	c.so Garibaldi	TOTALE	0,00	0,00	150.000,00	0,00