
Unione di Comuni Lombarda Prima Collina

Provincia di Pavia

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2016 - 2018

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015.

Poiché il Unione di Comuni Lombarda Prima Collina ha un popolazione pari a 2478 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. *semplificato*.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

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

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

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

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

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti all’iscrizione nella misura del 100%.

Il presente documento è l’aggiornamento di quanto elaborato ed inserito nella Delibera di Giunta n. 42 in data 23/10/2015.

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 24/05/2019 (data di scadenza mandato elettorale Sindaci dei tre comuni che la compongono, Canneto Pavese, Castana, Montescano)* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato.

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

Le attività previste sono in linea con lo Statuto vigente.

Ci sembra utile sottolineare che dal 1/1/2016 tutte le funzioni fondamentali sono state trasferite dai Comuni all'Unione. I dati di bilancio, pertanto, hanno subito in tal senso variazioni rispetto agli esercizi precedenti.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

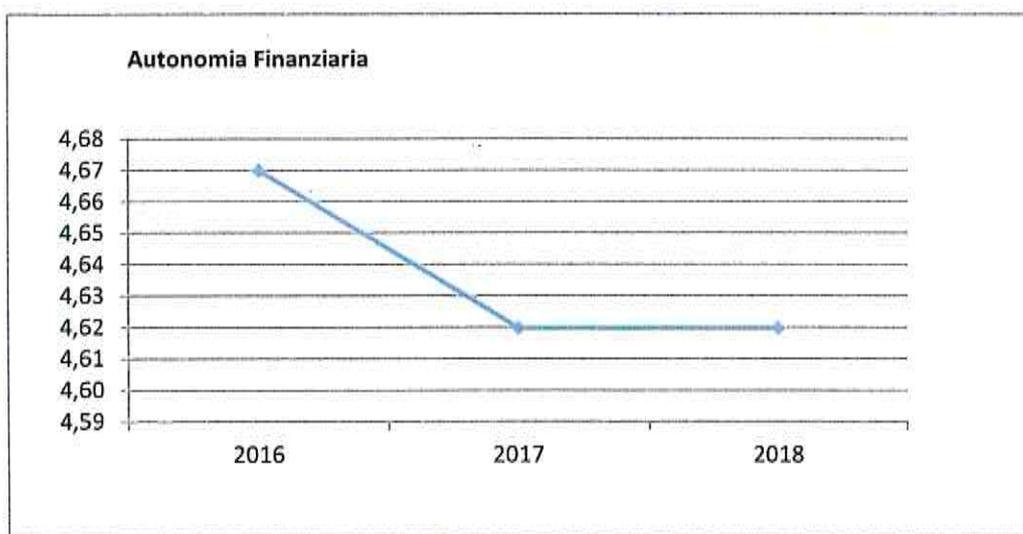
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

Per l'Unione l'entrata più consistente è costituita dai trasferimenti dei Comuni di Canneto Pavese, Castana e Montescano che la compongono.

Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>			
<u>Entrate Correnti</u>	4,67 %	4,62 %	4,62 %

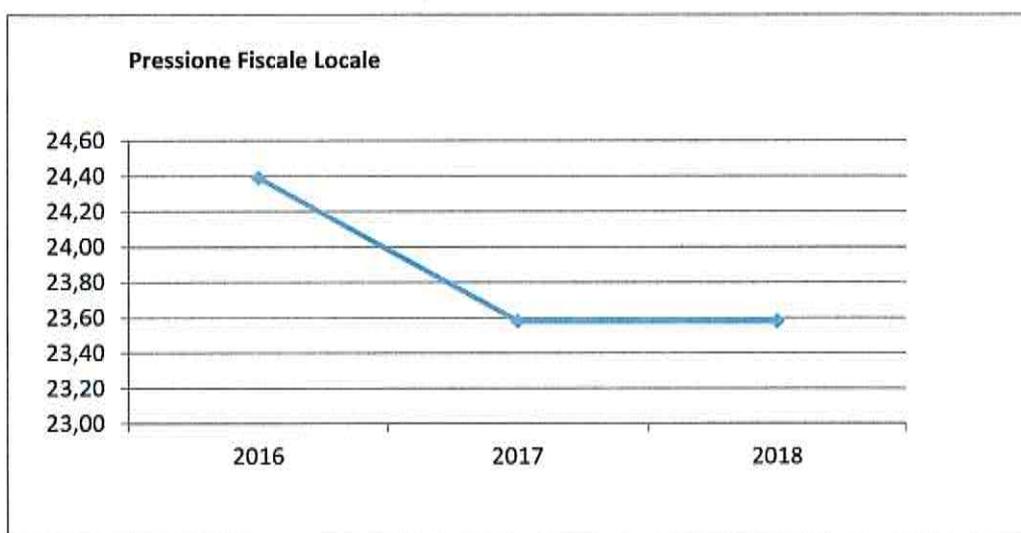


L'Unione non ha entrate tributarie.

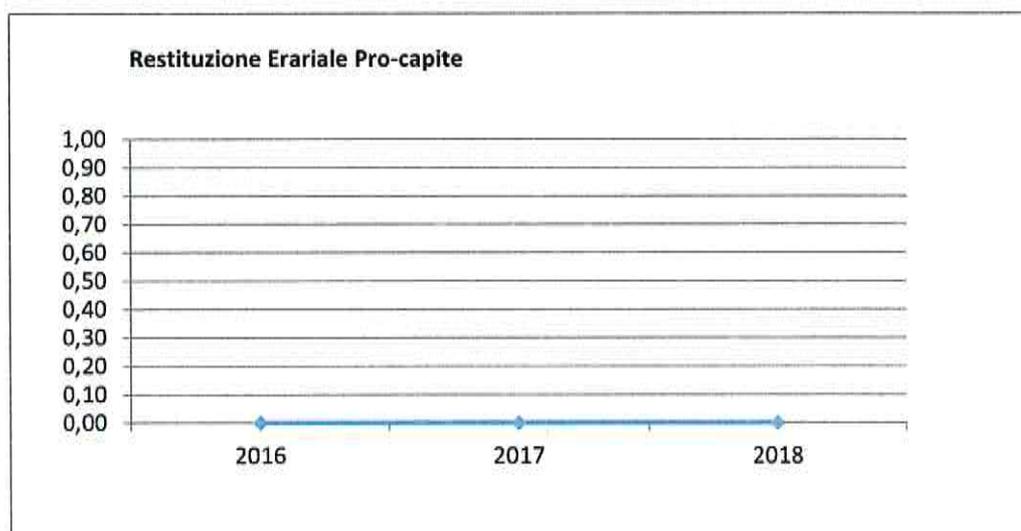
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 24,39	€ 23,58	€ 23,58



Pressione tributaria pro-capite	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

(RUBRICA Descrizione / Note Aggiuntive)

Rigidità del bilancio

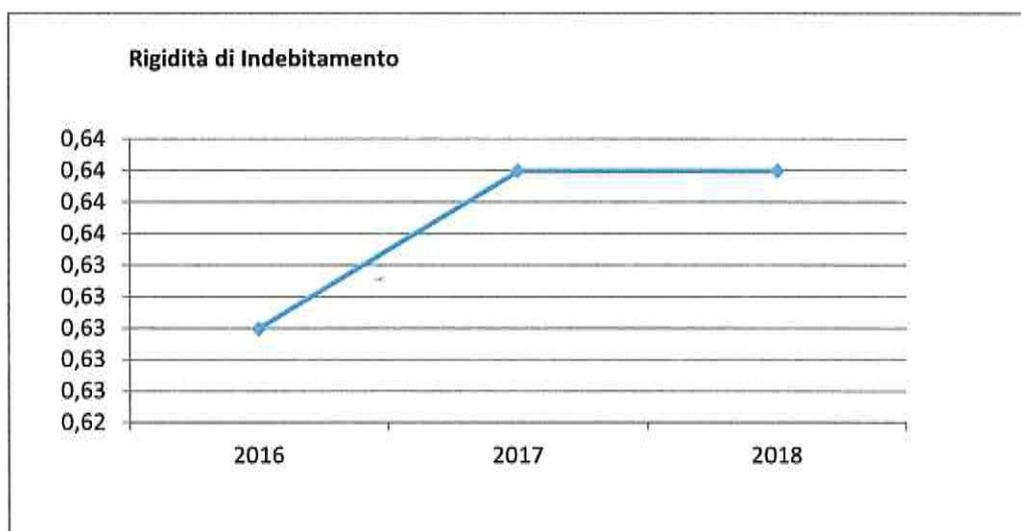
L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Per il calcolo degli indici che seguono è stata considerata solo la spesa del personale esclusivamente posta a carico dell'Unione non considerando la parte di spesa per il personale coperta dai comuni e già esposta nei rispettivi D.U.P..

Rigidità strutturale	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	2,61 %	2,72 %	2,72 %

Rigidità costo personale	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	1,65 %	1,72 %	1,72 %

Rigidità indebitamento	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	0,63 %	0,64 %	0,64 %



*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> N.Abitanti	8,88 €	8,88 €	8,88 €

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> N abitanti	5,60	5,60	5,60

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> N. abitanti	3,28	3,28	3,28

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Costo del Personale

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

L'ammontare complessivo della spesa del personale esclusivamente a carico dell'Unione è pari 16.401,95.

Le altre spese inserite in bilancio essendo interamente a carico dei tre comuni che compongono l'Unione, sono state indicate e utilizzate per i calcoli dei vari indici nei D.U.P. dei rispettivi comuni.

Incidenza spese personale su spesa corrente	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	1,06%	1,10%	1,10%

Rigidità costo personale pro-capite	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	5,60 €	5,60 €	5,60 €

Rigidità costo personale su entrata corrente	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	1,65 %	1,72	1,72 %

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Manutenzione straordinaria strade	Stato € 329.997,46 e Stato € 565.296,12 in FPV Stato 99.999,23	895.293,58	99.999,23	
Redazione piano cimiteriale per i tre Comuni dell'Unione	Avanzo Amministrazione Applicato nel 2015 in FPV	19.539,52		

Si evidenzia Progetto "6000 Campanili", Manutenzione infrastrutture stradali" con cronoprogramma sui tre anno: 2015,2016,2017 :importo complessivo 999.992,31.

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
6790 / 100 / 1	TRASFERIMENTO FONDI PER ACQUISTO BENI PROGETTO SICUREZZA	2.074,00	0,00	2.074,00
7130 / 2 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE	841,80	0,00	841,80
8230 / 100 / 1	INTERVENTI VIABILITA' FINANZIATI CON TRASFERIMENTO STRAORDINARIO STATALE	895.293,58	183.610,00	711.683,58
8770 / 100 / 1	ACQUISTO BENI	915,00	0,00	915,00
8770 / 200 / 1	ACQUISTO AUTOMEZZO PER PROTEZIONE CIVILE	9.170,00	8.500,00	670,00
9580 / 100 / 1	REDAZIONE PIANI CIMITERIALI	19.539,52	0,00	19.539,52
	TOTALE:	927.833,90	192.110,00	735.723,90

Il primo, secondo, quarto e quinto intervento sono realizzati , gli altri in corso.

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

I Tributi sono ancora gestiti dai singoli Comuni

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Servizio trasporto scolastico: non si prevedono aumenti alle tariffe vigenti e sono le seguenti:

1° figlio	andata e ritorno	€ 20,00	mensili
1° figlio	solo andata o solo ritorno	€ 10,00	mensili
per ogni figlio in più rispetto al primo	andata e ritorno	€ 12,00	mensili
per ogni figlio in più rispetto al primo	solo andata o solo ritorno	€ 6,00	mensili

Ci sono dei proventi su servizi, esempio soggiorno climatico al mare e servizio assistenza domiciliare, quantificati in applicazione ai relativi regolamenti.

Da quest'anno vengono introitati i diritti servizi tecnici e cimiteriali svolti in unione.

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	5.140,00	5.140,00	5.140,00
		cassa	9.079,62		
	2-Segreteria generale	comp	10.783,62	9.180,00	9.180,00
		cassa	15.033,82		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	71.583,00	71.583,00	71.583,00
		cassa	78.765,10		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	52.466,10	51.098,40	51.098,40
		cassa	52.466,10		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	63.885,00	62.887,00	60.705,00
		cassa	66.024,78		
	6-Ufficio tecnico	comp	67.108,69	66.958,00	66.958,00
		cassa	74.078,73		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	99.043,74	102.519,49	102.519,49
		cassa	99.043,74		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	35.293,00	30.013,00	30.013,00
		cassa	35.293,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	2.238,00	2.388,00	2.388,00
		cassa	3.178,00		
	11-Altri servizi generali	comp	34.754,59	32.097,00	32.097,00
cassa		34.754,59			
Totale Missione 1		comp	442.295,74	433.863,89	431.681,89
		cassa	467.717,48		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	89.490,00	89.490,00	89.490,00
		cassa	107.724,23		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	4.000,00	350,00	350,00
		cassa	4.920,00		
	Totale Missione 3		comp	93.490,00	89.840,00
		cassa	112.644,23		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	23.800,00	22.800,00	22.800,00
		cassa	29.984,30		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	66.450,00	67.450,00	67.450,00
		cassa	72.277,08		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	87.595,00	87.595,00	87.595,00
		cassa	108.815,44		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 4	comp	177.845,00	177.845,00	177.845,00	
	cassa	211.076,82			
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	48.085,00	3.085,00	3.085,00
		cassa	48.085,00		
	Totale Missione 5	comp	48.085,00	3.085,00	3.085,00
	cassa	48.085,00			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	14.200,00	8.500,00	8.500,00
		cassa	14.507,40		
	Totale Missione 7	comp	14.200,00	8.500,00	8.500,00
		cassa	14.507,40		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	28.301,14	31.159,11	33.340,11
		cassa	33.827,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	28.301,14	31.159,11	33.340,11
	cassa	33.827,00			
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	4.450,00		
	3-Rifiuti	comp	316.000,00	316.000,00	316.000,00
		cassa	340.265,13		
	4-Servizio idrico integrato	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	1.000,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	24.100,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	323.100,00	323.100,00	323.100,00
		cassa	369.815,13		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	63.587,00	67.587,00	67.587,00
		cassa	83.196,76		
	Totale Missione 10	comp	63.587,00	67.587,00	67.587,00
		cassa	83.196,76		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	6.850,00	6.850,00	6.850,00
		cassa	6.972,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	6.850,00	6.850,00	6.850,00
		cassa	6.972,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	13.150,00	13.150,00	13.150,00
		cassa	13.150,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	37.098,00	37.098,00	37.098,00
		cassa	37.098,00		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	6.190,00	5.690,00	5.690,00
		cassa	9.329,58		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	7.200,00	7.200,00	7.200,00
		cassa	7.200,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	comp	7.323,00	7.323,00	7.323,00
		cassa	7.323,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	33.457,00	35.957,00	35.957,00
		cassa	35.261,00		
	Totale Missione 12	comp	104.418,00	106.418,00	106.418,00
		cassa	109.361,58		
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	2.150,00	2.150,00	2.150,00	
		cassa	2.150,00			
	Totale Missione 14	comp	2.150,00	2.150,00	2.150,00	
		cassa	2.150,00			
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
2-Caccia e pesca		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
Totale Missione 16		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00				
20-Fondi e accantonamenti						

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		cassa	0,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	1.346,00	1.346,00	1.346,00	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.000,00			
	Totale Missione 20	comp	5.346,00	5.346,00	5.346,00	
		cassa	6.000,00			
	60-Anticipazioni finanziarie	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	2.125,00	2.003,00	1.875,00
			cassa	2.125,00		
Totale Missione 50		comp	2.125,00	2.003,00	1.875,00	
		cassa	2.125,00			
	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALE MISSIONI	comp	1.311.792,88	1.257.747,00	1.257.618,00	
		cassa	1.467.478,40			

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

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

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali , regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

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

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	329.997,46	99.999,23	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	584.835,64	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	106.865,01	101.197,07	95.424,43	89.541,68	83.541,68	77.420,68
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	5.667,94	5.772,64	5.882,75	6.000,00	6.121,00	6.250,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	101.197,07	95.424,43	89.541,68	83.541,68	77.420,68	71.170,68

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	2.455,24	2.350,54	2.240,43	2.125,00	2.003,00	1.875,00
Quota capitale	5.667,94	5.772,64	5.882,75	6.000,00	6.121,00	6.250,00
Totale fine anno	8.123,18	8.123,18	8.123,18	8.125,00	8.124,00	8.125,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	106.865,01	101.197,07	95.424,43	89.541,68	83.541,68	77.420,68
Oneri finanziari	2.455,24	2.350,54	2.240,43	2.125,00	2.003,00	1.875,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	2,30	2,33	2,35	2,37	2,40	2,42

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	2.455,24	2.350,54	2.240,43	2.125,00	2.003,00	1.875,00
Entrate correnti	832.850,21	851.759,03	940.607,92	1.295.068,25	1.263.868,00	1.263.868,00
% su entrate correnti	0,29 %	0,28 %	0,24 %	0,16 %	0,16 %	0,15 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	10,00 %	10,00%	10,00 %	10,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		432.065,69		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	22.724,63	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.295.068,25 0,00	1.263.868,00 0,00	1.263.868,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.311.792,88 0,00 1.346,00	1.257.747,00 0,00 1.346,00	1.257.618,00 0,00 1.346,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	6.000,00 0,00	6.121,00 0,00	6.250,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	584.835,64	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	329.997,46	99.999,23	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	914.833,10 0,00	99.999,23 0,00	0,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
--	--	-------------	-------------	-------------

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	432.065,69
Entrata	(+)	2.422.237,82
Spesa	(-)	2.845.209,92
Differenza	=	9.093,59

Il Fondo di cassa indicato è quantificato alla data di redazione del D.U.P..

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare.

Organismi partecipati

Il Unione di Comuni Lombarda Prima Collina ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

- Broni Stradella Spa quota partecipazione diretta 0,03
- Broni Stradella Pubblica “ “ “ 0,04
- Riccagioia s.c.p.a. “ “ “ 0,78

L'Ente ha adottato il piano razionalizzazione delle partecipazioni.

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

1.2.1 – Superficie in Km². 13,38		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n°1	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 15	* Comunali Km. 41
* Vicinali Km. 45	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI	NO
* Piano reg. adottato	si	–
* Piano reg. approvato	si	–
* Progr. di fabbricazione	–	no
* Piano edilizia economica e popolare	–	no
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	–	no
* Artigianali	–	no
* Commerciali	–	no
* Altri strumenti (specificare)		

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	6.165,50	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	19.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	6.092,77	0,00		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	1.000,00	previsione di competenza	833.147,00	789.347,00	794.347,00	794.347,00
			previsione di cassa	931.246,19	790.347,00		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	2.111,00	previsione di competenza	56.547,00	40.847,00	40.847,00	-40.847,00
			previsione di cassa	57.851,35	42.958,00		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	8.226,64	previsione di competenza	579.287,52	329.998,00	100.000,00	0,00
			previsione di cassa	610.674,20	338.224,64		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			previsione di cassa	30.000,00	30.000,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partito di giro	352,00	previsione di competenza	203.264,00	203.264,00	203.264,00	203.264,00
			previsione di cassa	210.056,43	203.616,00		
	TOTALE TITOLI	11.689,64	previsione di competenza	1.702.245,52	1.393.456,00	1.168.458,00	1.068.458,00
			previsione di cassa	1.839.828,37	1.405.145,64		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	11.689,64	previsione di competenza	1.727.411,02	1.393.456,00	1.168.458,00	1.068.458,00
			previsione di cassa	1.845.921,14	1.405.145,64		

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	789.347,00	794.347,00	794.347,00
		cassa	790.347,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	789.347,00	794.347,00	794.347,00
		cassa	790.347,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



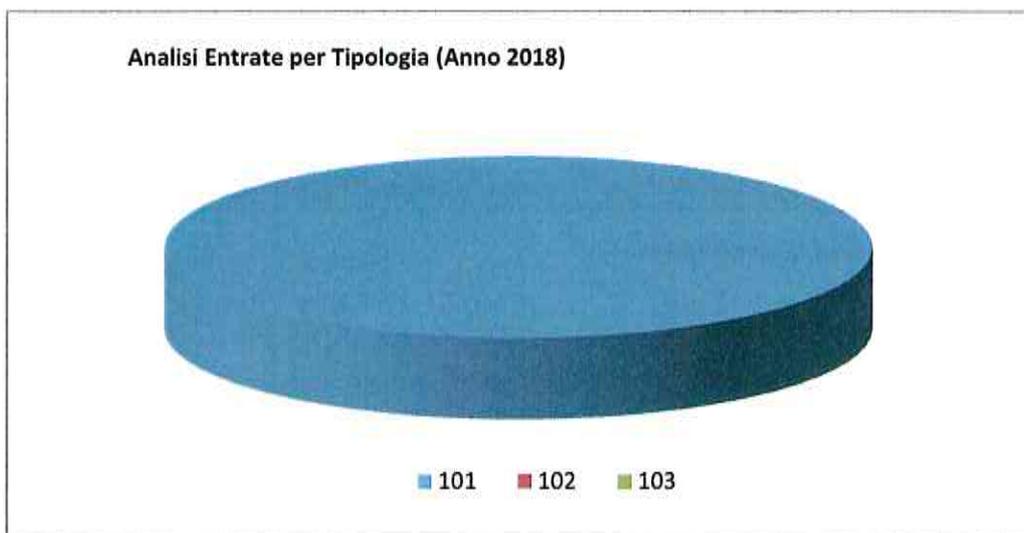
■ 101 ■ 102 ■ 103

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 101 ■ 102 ■ 103

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Sono previsti: contributo statale la cui stima è fatta sulla base di quanto accertato negli esercizi precedenti. Il contributo regionale tiene conto delle indicazioni fornite dalla regione Lombardia ed in base a quanto conteggiato quale spettante nel 2015. L'istanza per ottenere il contributo statale deve essere presentata a settembre e quello regionale entro il 10 maggio 2016.

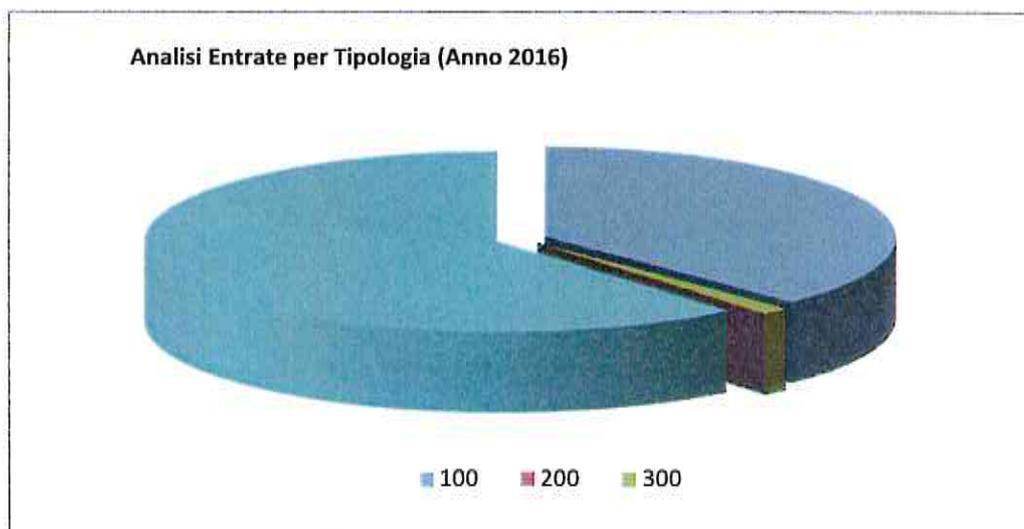
Nella previsione riferita al contributo statale è compreso il contributo annuale ed il contributo per iva sui servizi esternalizzati.

I trasferimenti iscritti riguardano prevalentemente i trasferimenti che i comuni facenti parte dell'Unione erogano alla medesima. Sono quantificati in base ai seguenti criteri:

- *Sulla base di convenzioni in essere per quanto concerne la commissione paesistica;*
- *Sulla base della quota che ogni singolo ente spenderebbe se gestisse autonomamente il servizio (rifiuti, sad, soggiorno anziani, minori, integrazione rette ricovero piani di zona, canile, fondo affitto, servizio pulizia, supporto ufficio tributi, quota adesione sportello unico attività produttive, spese per elezioni);*
- *Sulla base di riparto stabilito tra comuni di Canneto e Montescano per la quota affitto a Fondazione M. Consolata, locali scuola materna (2/3 e 1/3);*
- *Sulla base di percentuali fissate dalla Giunta in base al numero di abitanti e delle rispettive estensioni territoriali: Canneto Pavese 49%, Castana 34%, Montescano 17% per quanto concerne le altre spese correnti.*

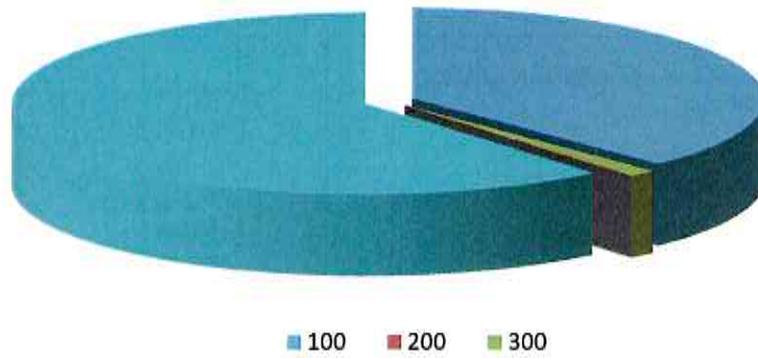
Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	15.400,00	15.400,00	15.400,00
		cassa	17.511,00		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	24.947,00	24.947,00	24.947,00
		cassa	24.947,00		
TOTALI TITOLO		comp	40.847,00	40.847,00	40.847,00
		cassa	42.958,00		

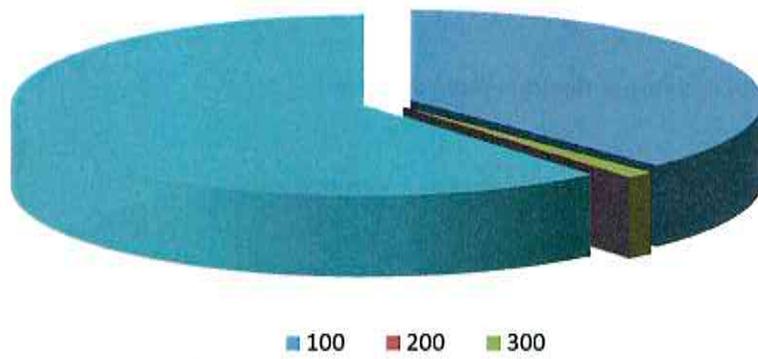


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	329.998,00	100.000,00	0,00
		cassa	338.224,64		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	329.998,00	100.000,00	0,00
		cassa	338.224,64		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



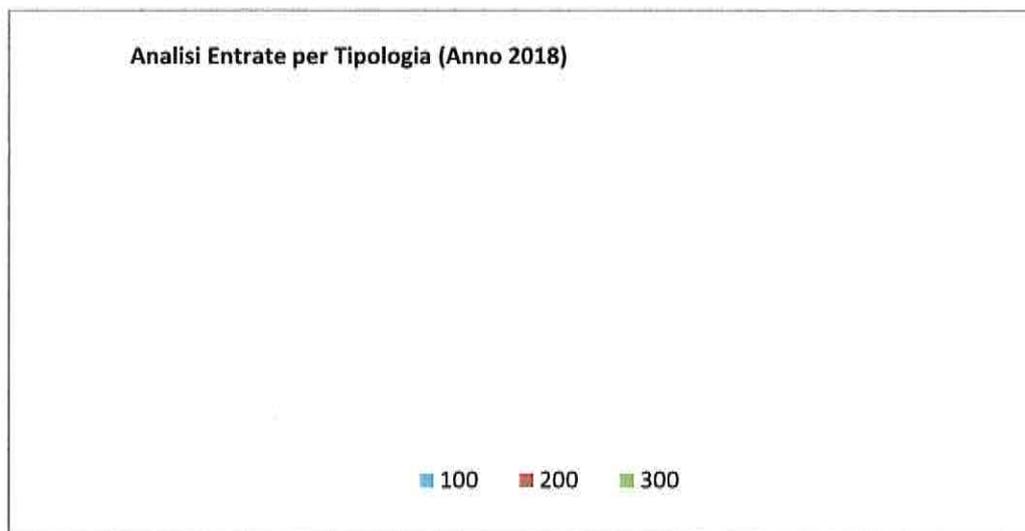
■ 100 ■ 200 ■ 300

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100 ■ 200 ■ 300

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Previste quote relative al progetto 6000 Campanili sopra citato.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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

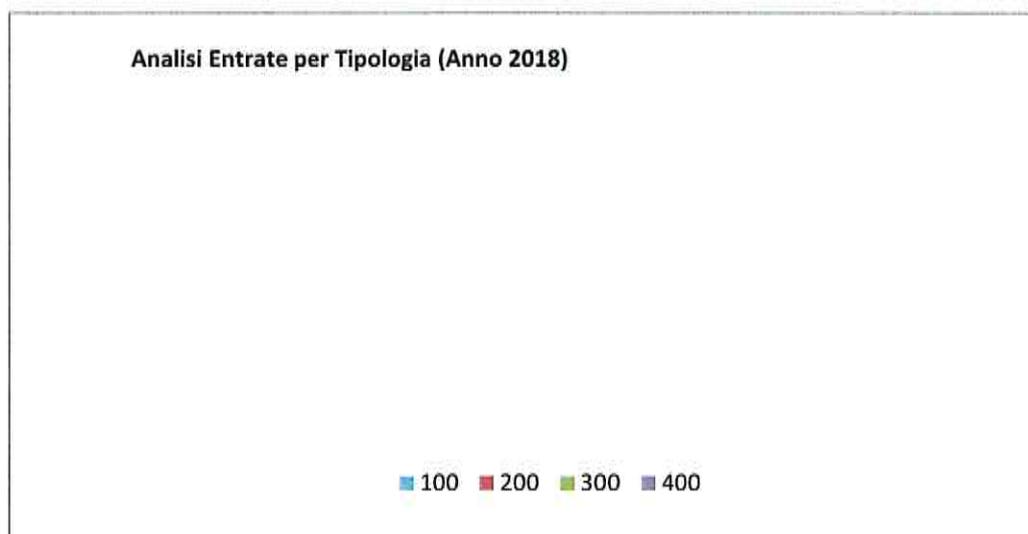
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Al momento non si prevedono nuovo mutui.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

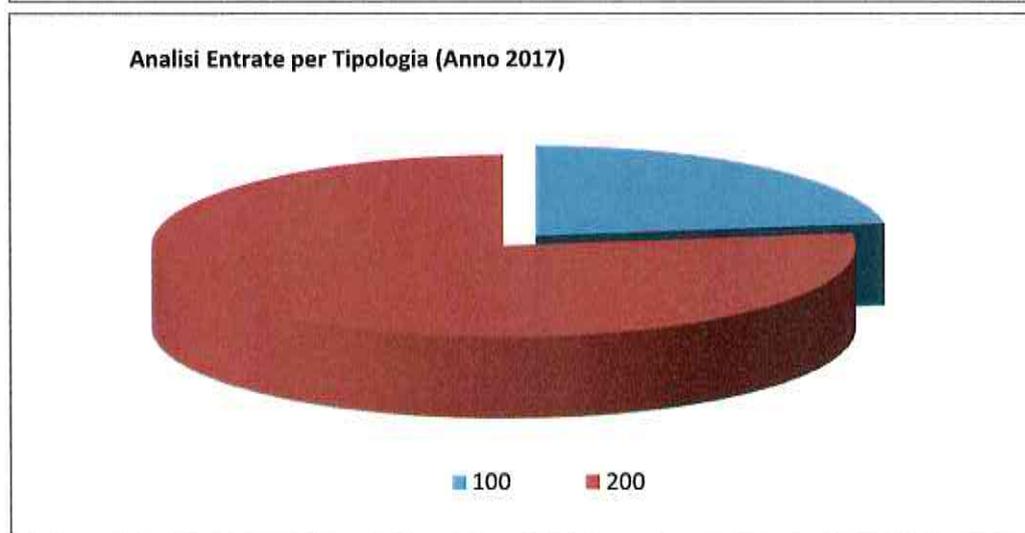
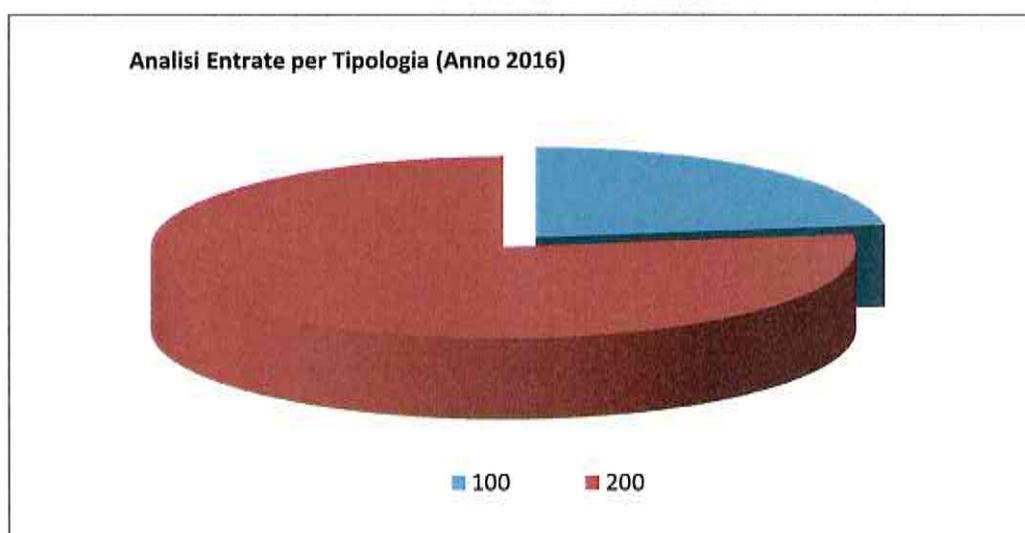
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	30.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	30.000,00		

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

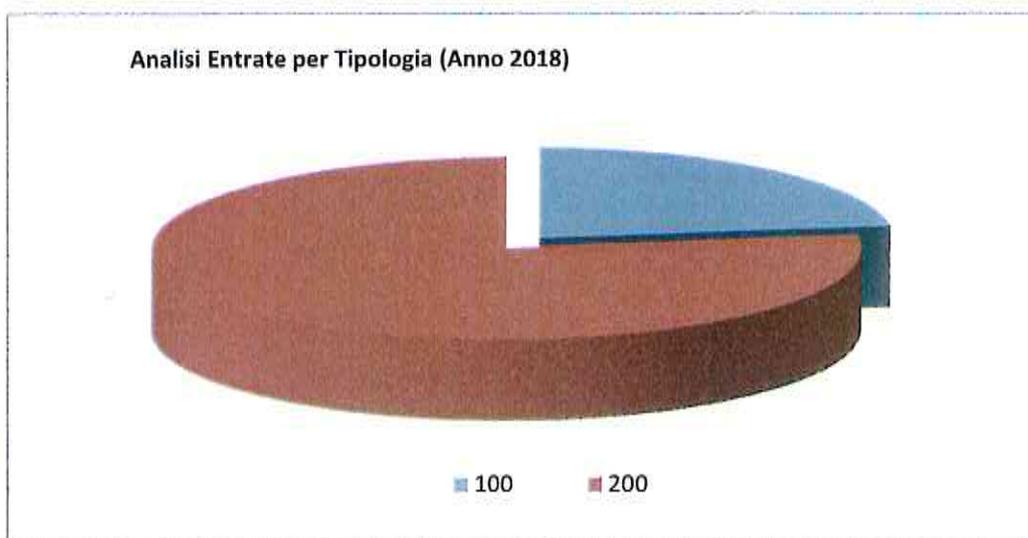
L'iscrizione è cautelativa.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	46.264,00	46.264,00	46.264,00
		cassa	46.264,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	157.000,00	157.000,00	157.000,00
		cassa	157.352,00		
TOTALI TITOLO		comp	203.264,00	203.264,00	203.264,00
		cassa	203.616,00		



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	0,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	824.543,56
3) Entrate extratributarie (titolo III)	27.215,47
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	851.759,03
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	85.175,90
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	2.125,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	83.050,90
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	89.541,68
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	89.541,68
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00
Non sono al momento previsti nuovi mutui.	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	442.295,74	433.863,89	431.681,89
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>17.388,55</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	476.580,78		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	93.490,00	89.840,00	89.840,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	114.718,23		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	177.845,00	177.845,00	177.845,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	211.918,62		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	48.085,00	3.085,00	3.085,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>33.750,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	48.085,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	14.200,00	8.500,00	8.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	14.507,40		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	28.301,14	31.159,11	33.340,11
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	33.827,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	323.100,00	323.100,00	323.100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	370.730,13		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	958.880,58	167.586,23	67.587,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>565.296,12</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	978.490,34		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	6.850,00	6.850,00	6.850,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	16.142,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	123.957,52	106.418,00	106.418,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>19.539,52</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	128.901,10		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	2.150,00	2.150,00	2.150,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	2.150,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	5.346,00	5.346,00	5.346,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	6.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	8.125,00	8.124,00	8.125,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	8.125,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	30.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	402.000,00	402.000,00	402.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	405.034,32		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.664.625,98	1.795.867,23	1.695.868,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>635.974,19</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	2.845.209,92		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.664.625,98	1.795.867,23	1.695.868,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>635.974,19</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	2.845.209,92		

**** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

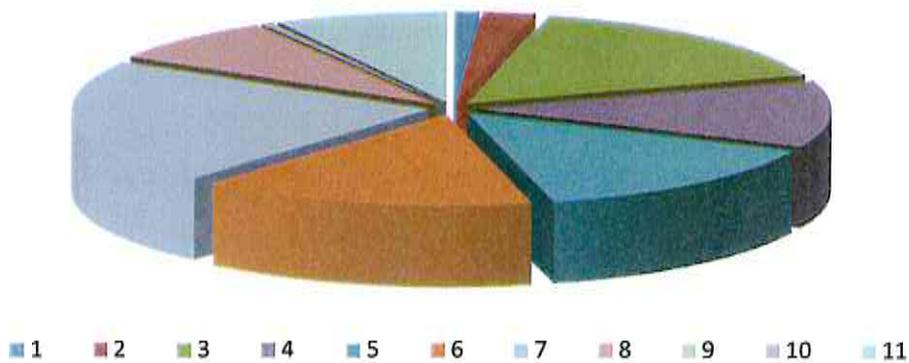
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi.

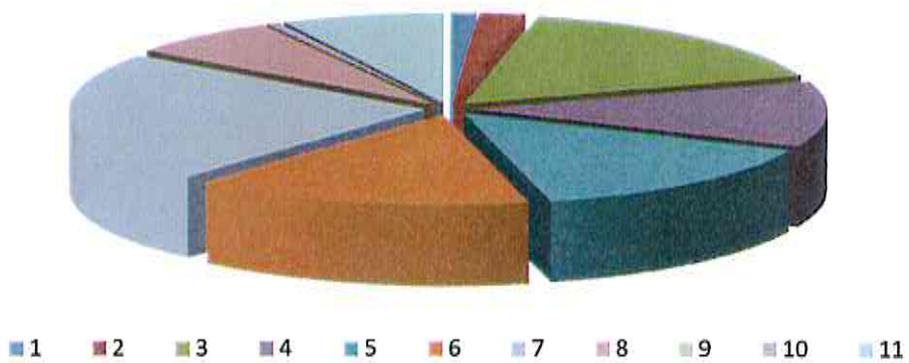
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Organi istituzionali	comp	5.140,00	5.140,00	5.140,00
		spv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.079,62		
2	Segreteria generale	comp	10.783,62	9.180,00	9.180,00
		spv	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.033,82		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	71.583,00	71.583,00	71.583,00
		spv	0,00	0,00	0,00
		cassa	78.765,10		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	52.466,10	51.098,40	51.098,40
		spv	0,00	0,00	0,00
		cassa	52.466,10		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	63.885,00	62.887,00	60.705,00
		spv	0,00	0,00	0,00
		cassa	74.888,08		
6	Ufficio tecnico	comp	67.108,69	66.958,00	66.958,00
		spv	0,00	0,00	0,00
		cassa	74.078,73		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	99.043,74	102.519,49	102.519,49
		spv	0,00	0,00	0,00
		cassa	99.043,74		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	35.293,00	30.013,00	30.013,00
		spv	0,00	0,00	0,00
		cassa	35.293,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		spv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	2.238,00	2.388,00	2.388,00
		spv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.178,00		
11	Altri servizi generali	comp	34.754,59	32.097,00	32.097,00
		spv	0,00	0,00	0,00
		cassa	34.754,59		
TOTALI MISSIONE		comp	442.295,74	433.863,89	431.681,89
		spv	0,00	0,00	0,00
		cassa	476.580,78		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

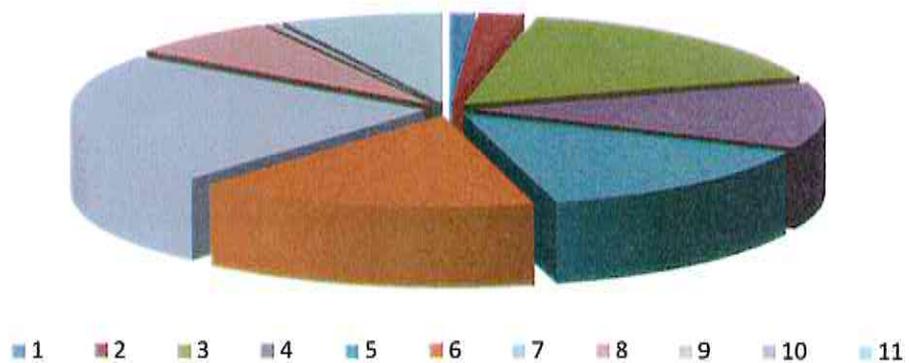
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Prevista la quota per il Revisore dell'Ente che svolgerà le sue mansioni con unico compenso per l'Unione ed i tre Comuni che la compongono.

Prevista la spesa nei vari programmi di questa missione per il personale, spese per utenze telefonia e gas metano, spese servizi informatici.

Al programma 7 sono previste le spese per lo svolgimento del referendum del 17 aprile 2016 per conto dei comuni.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

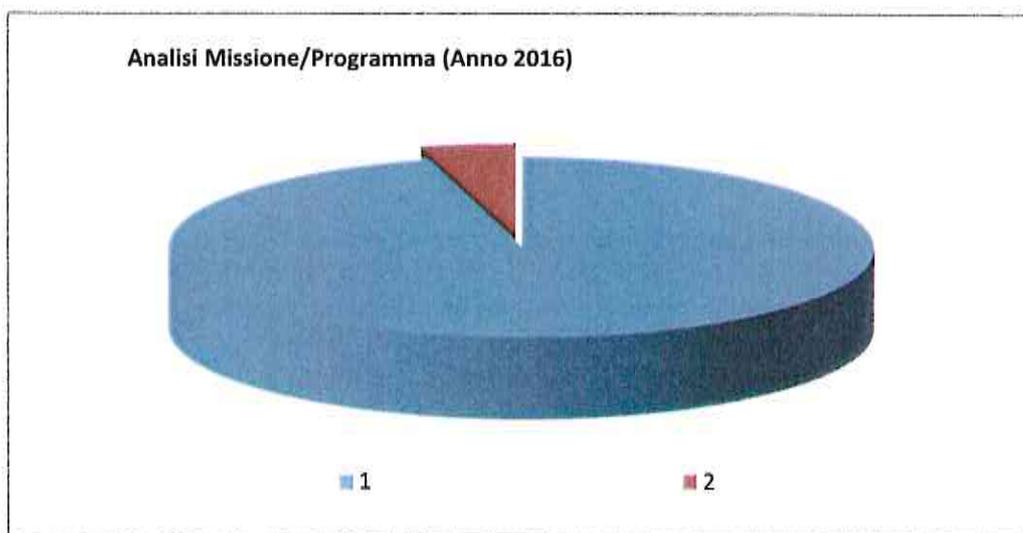
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

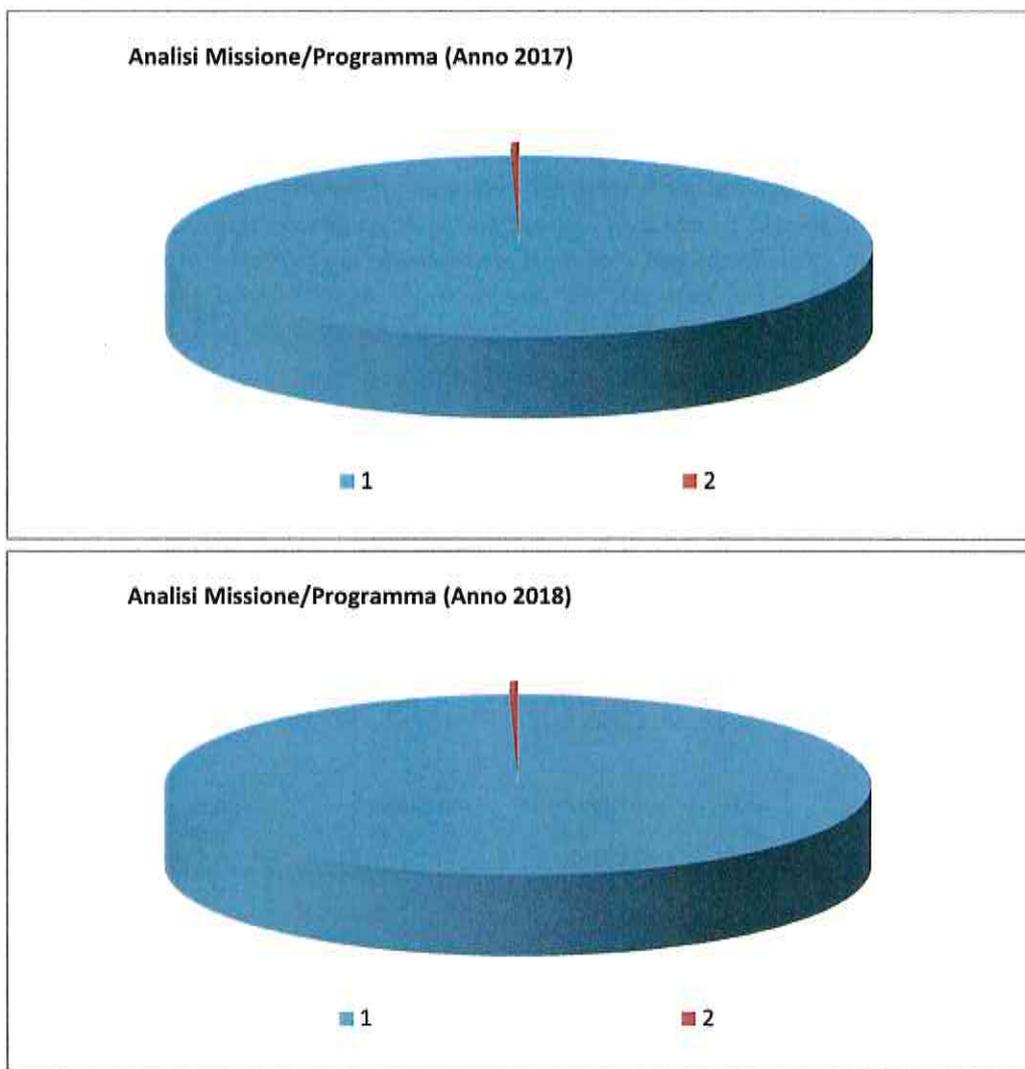
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

All'interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Polizia locale e amministrativa	comp	89.490,00	89.490,00	89.490,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	107.724,23		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	4.000,00	350,00	350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.994,00		
TOTALI MISSIONE			93.490,00	89.840,00	89.840,00
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	<i>114.718,23</i>	



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In questa missione sono inseriti i compensi per il personale di polizia locale (n. 2 vigili), le spese derivanti dalla Convenzione in essere per il Servizio con Capofila Montù Beccaria di cui fanno parte i comuni di Santa Maria Della Versa, Rovescala, San Damiano Al Colle, Zenevredo, Bosnasco.

Sono qui inseriti anche i costi per la Convenzione in essere con il Canile "Associazione La Rocca degli Angeli" per il servizio lotta al randagismo.

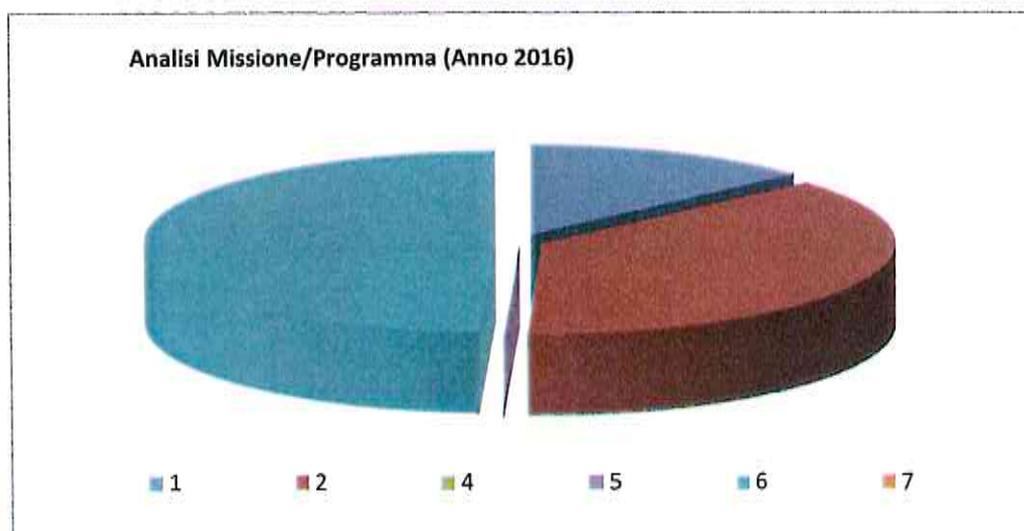
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

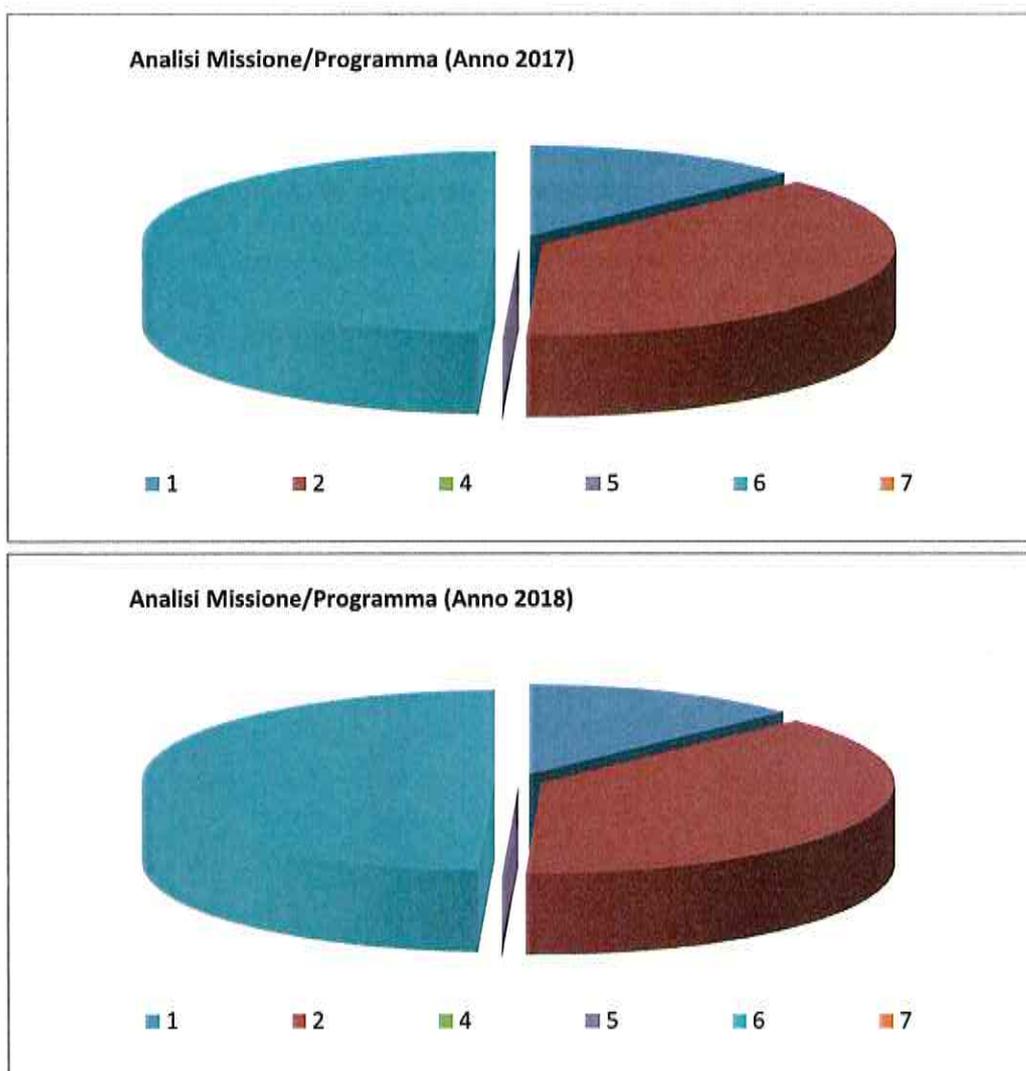
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Istruzione prescolastica	comp	23.800,00	22.800,00	22.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	29.984,30		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	66.450,00	67.450,00	67.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	73.118,88		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	87.595,00	87.595,00	87.595,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	108.815,44		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	177.845,00	177.845,00	177.845,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	211.918,62		



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In questa missione sono inserite tutte le spese inerenti l'istruzione dalla scuola materna alla primaria di primo e secondo grado. Sono previsti i costi del personale, i costi di gestione dei locali, i costi per i servizi ausiliari all'istruzione. Servizio prevalente è il servizio di trasporto scolastico garantito ad oggi ad oltre 100 alunni.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

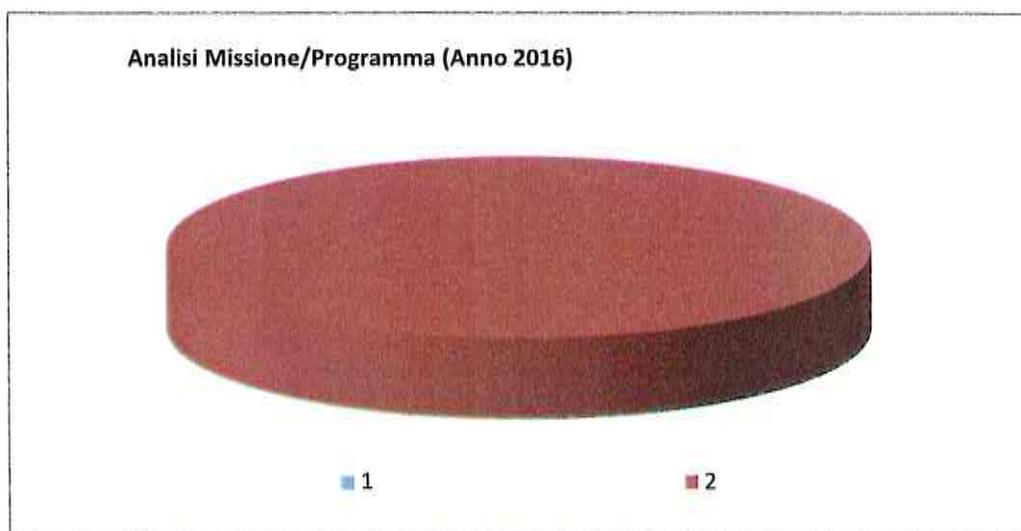
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

All'interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	48.085,00	3.085,00	3.085,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	48.085,00		
TOTALI MISSIONE		comp	48.085,00	3.085,00	3.085,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	48.085,00		



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Previste spese per il servizio di biblioteca e per progetto inerente Ecomuseo Prima Collina denominato “I luoghi degli uomini. La terra, il vino, il pane del riposo” a valere su finanziamento regionale e con i comuni di Broni, Cigognola e Santa Margherita Staffora”.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi.

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	14.200,00	8.500,00	8.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.507,40		
TOTALI MISSIONE		comp	14.200,00	8.500,00	8.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.507,40		

Previsti i costi per l’organizzazione di una passeggiata enogastronomica attraverso i sentieri, i vigneti e i borghi d’Oltrepò. Soste tra il verde per degustare i vini ed i piatti tipici della tradizione locale.

Previsto contributo all’organizzazione della Freccia dei Vini, corsa ciclistica nelle le strade dei nostri vini, e previste luminarie natalizie.

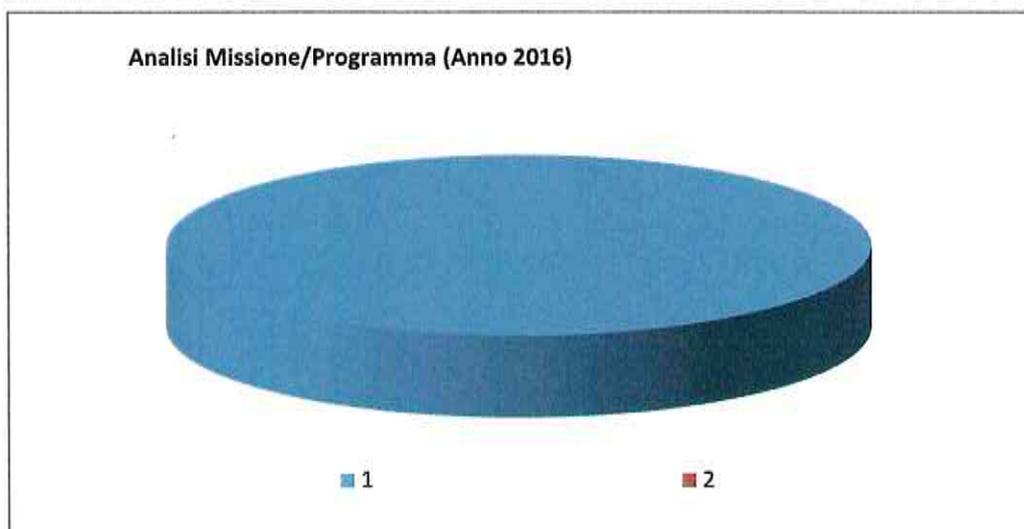
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

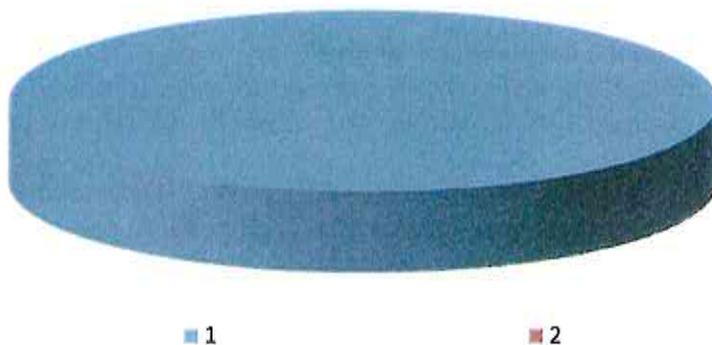
All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	28.301,14	31.159,11	33.340,11
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	33.827,00		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	28.301,14	31.159,11	33.340,11
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	33.827,00		

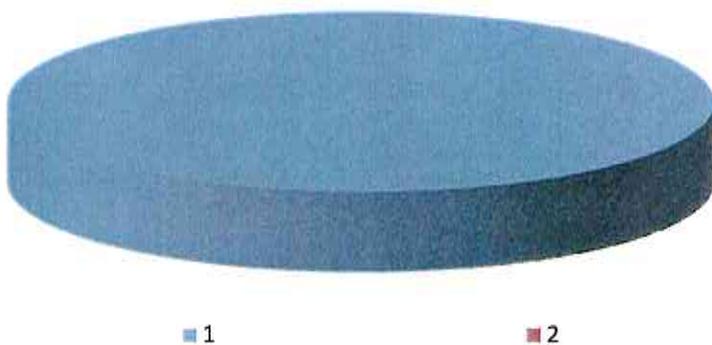


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Prevista la spesa per il personale addetto principalmente all'edilizia privata, previste spese per manutenzione del verde pubblico.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

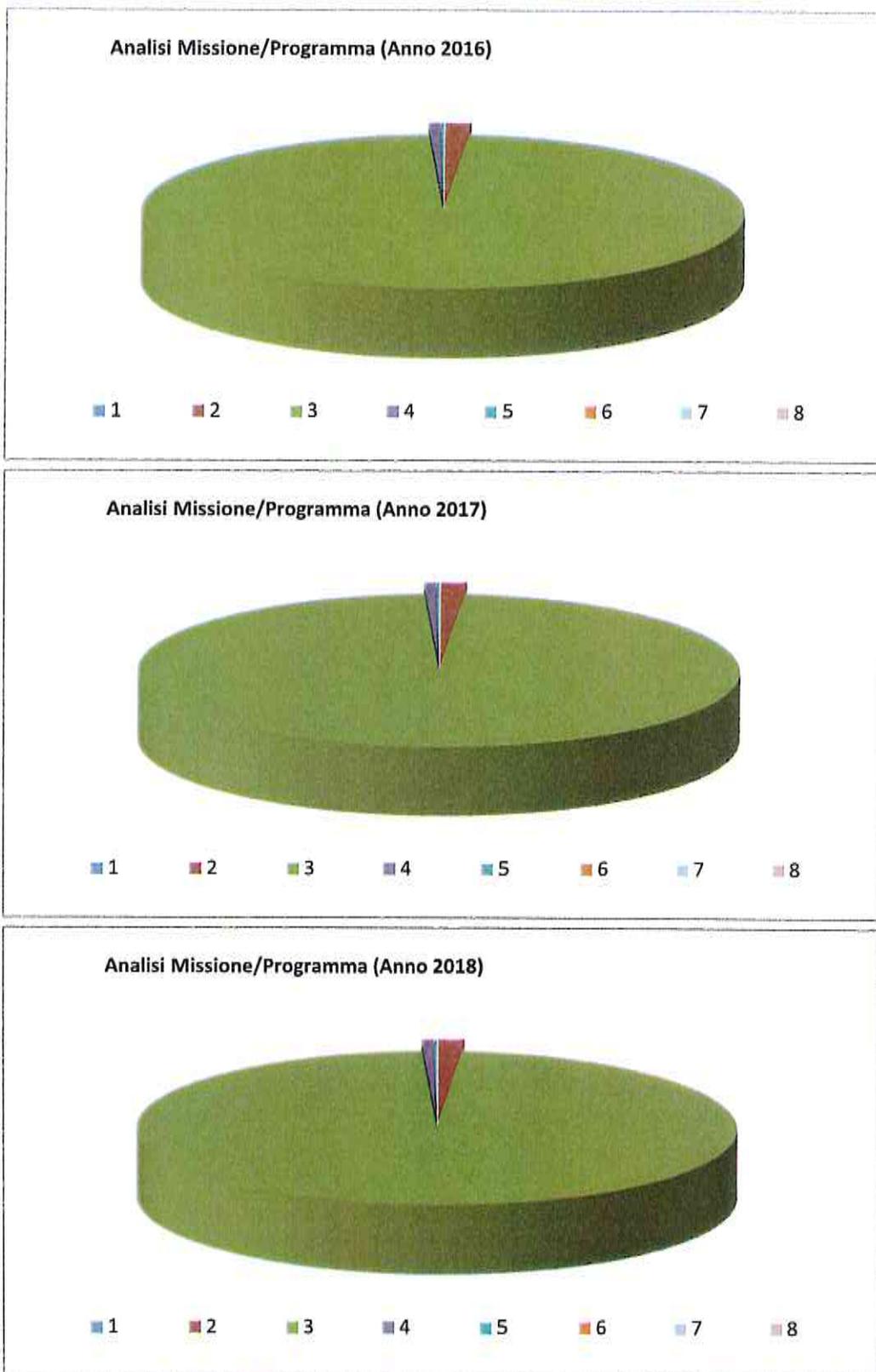
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

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

All'interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.365,00		
3	Rifiuti	comp	316.000,00	316.000,00	316.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	340.265,13		
4	Servizio idrico integrato	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.000,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	600,00	600,00	600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	24.100,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	323.100,00	323.100,00	323.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	370.730,13		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Il costo prevalente di questa missione riguarda il servizio rifiuti affidato alla Broni Stradella Spa di Stradella.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Prevista la spesa di euro 3.000,00 per acquisto buoni voucher da utilizzare secondo la normativa vigente.

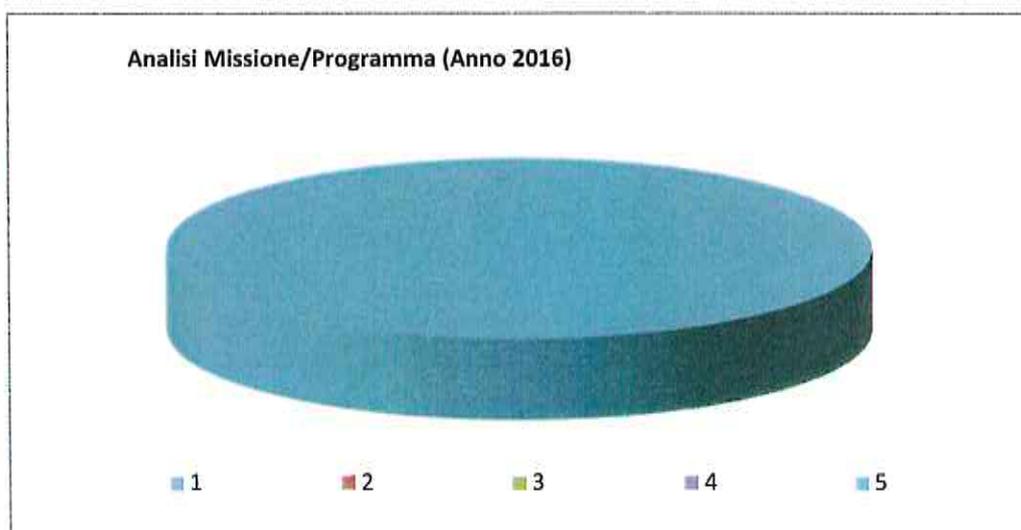
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

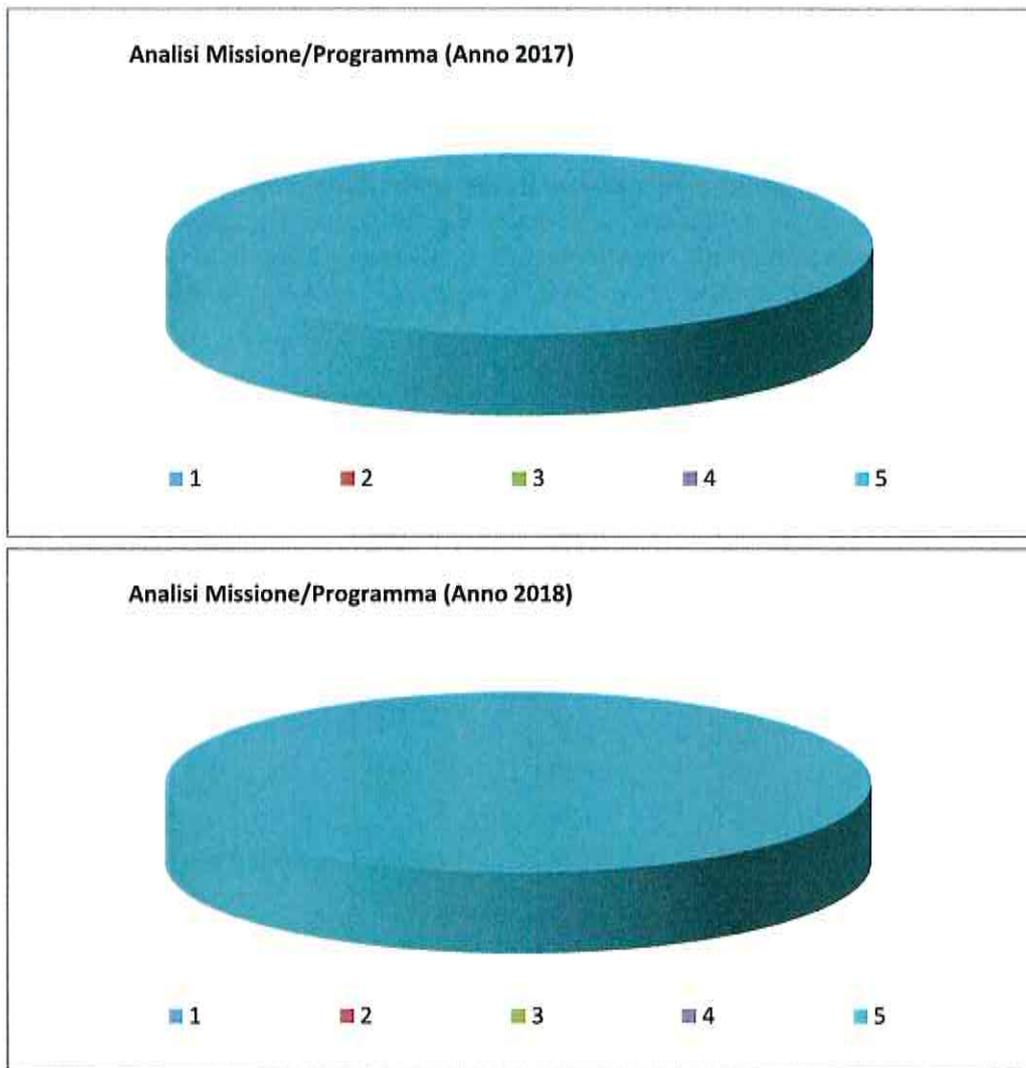
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	958.880,58	167.586,23	67.587,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	978.490,34		
TOTALI MISSIONE		comp	958.880,58	167.586,23	67.587,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	978.490,34		



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Iscritto in questa missione l'intervento di cui al progetto "6000 Campanili" per opere riguardanti le infrastrutture stradali dei tre Comuni che compongono l'unione, prevista la spesa per il personale addetto alla viabilità.

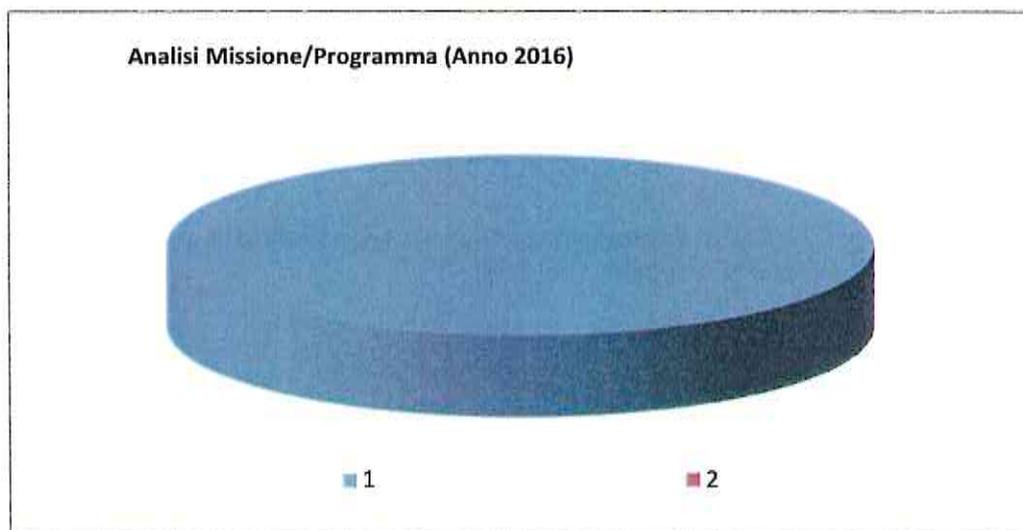
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

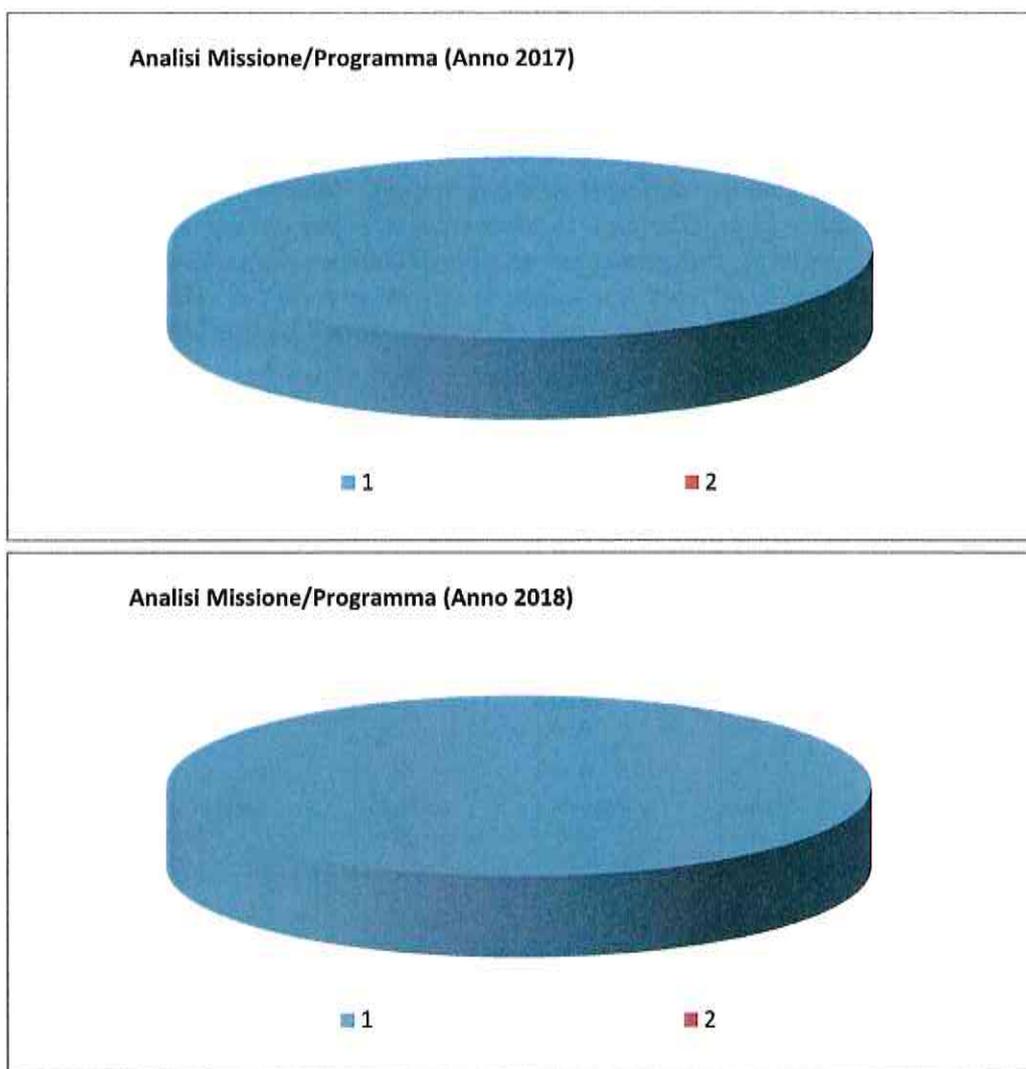
"Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

All'interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Sistema di protezione civile	comp	6.850,00	6.850,00	6.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	16.142,00		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE			6.850,00	6.850,00	6.850,00
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	<i>16.142,00</i>	



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Previste spese correnti per il servizio di protezione civile. Previsto lo stanziamento di cassa per liquidare l'acquisto dell'automezzo deliberato nel 2015.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

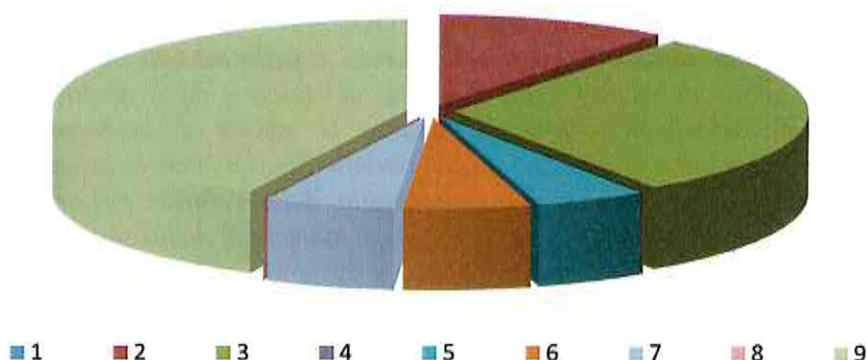
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

All'interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi.

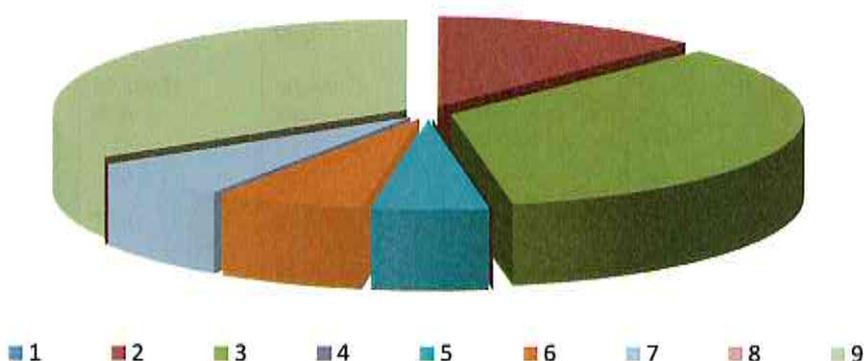
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Interventi per la disabilità	comp	13.150,00	13.150,00	13.150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.150,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	37.098,00	37.098,00	37.098,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	37.098,00		
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	6.190,00	5.690,00	5.690,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.329,58		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	7.200,00	7.200,00	7.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.200,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	7.323,00	7.323,00	7.323,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.323,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	52.996,52	35.957,00	35.957,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	54.800,52		
TOTALI MISSIONE		comp	123.957,52	106.418,00	106.418,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	128.901,10		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

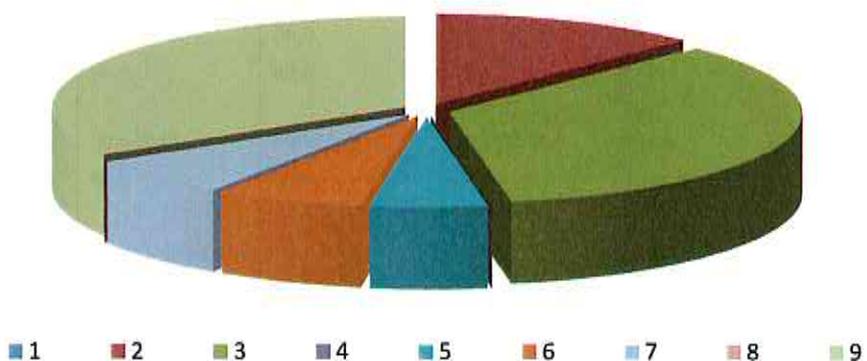
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Prevista la spesa per il personale polizia mortuaria, spesa per servizio servizio di assistenza domiciliare, per contributi economici disabili e disagiati, soggiorno climatico, integrazione sportello affitti e fondi per i diversi ambiti in cui esplica tale servizio con particolare attenzione a tutela delle fasce deboli.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi.

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

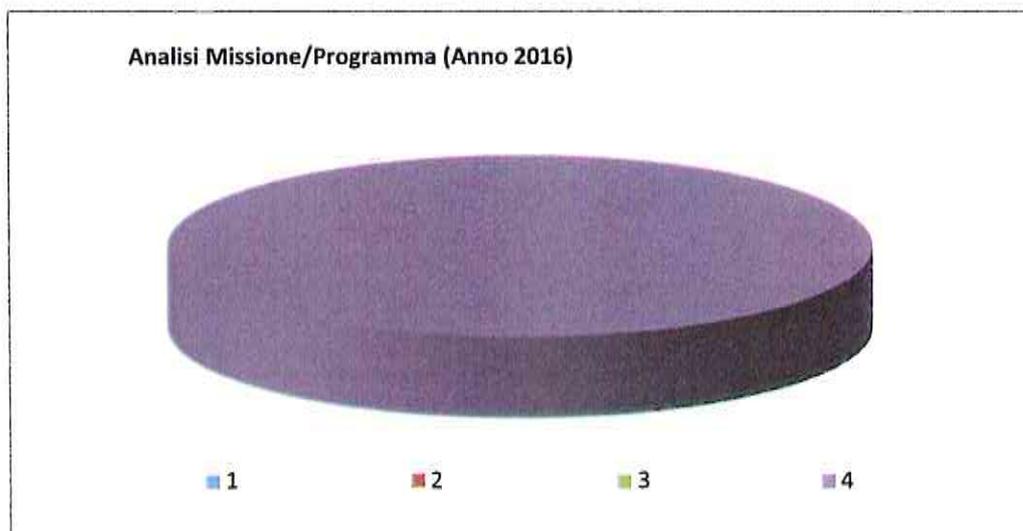
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

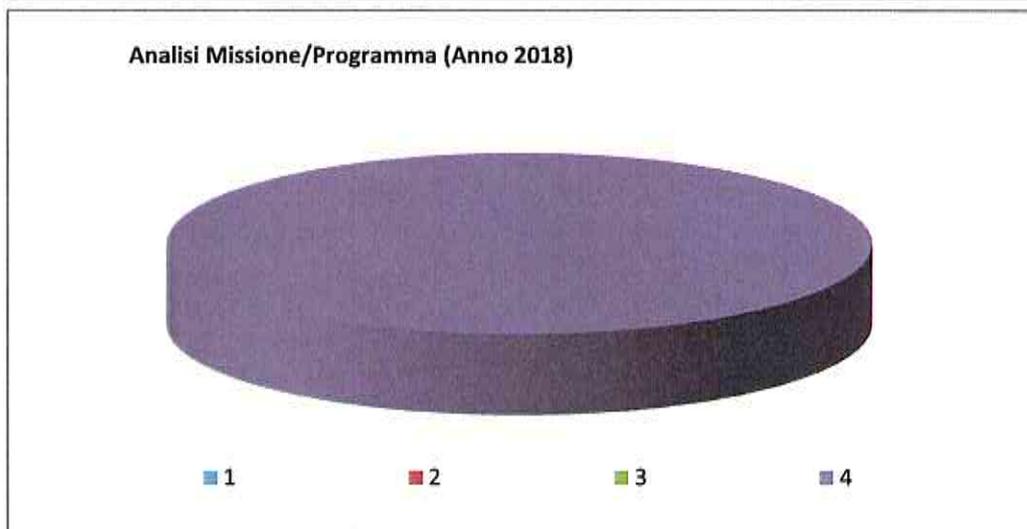
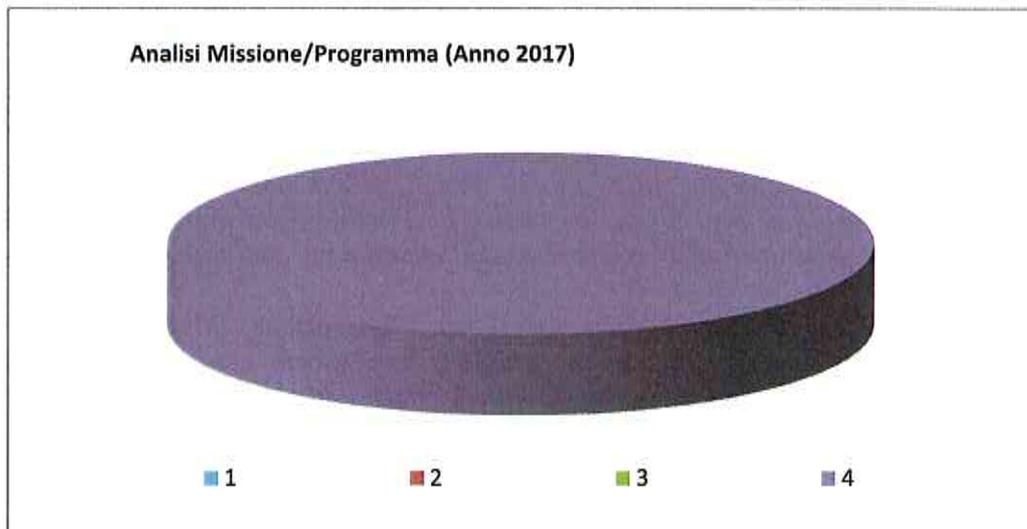
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	2.150,00	2.150,00	2.150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.150,00		
TOTALI MISSIONE		comp	2.150,00	2.150,00	2.150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.150,00		



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



Spesa per adesione sportello unico attività produttive gestito dal Comune di Stradella.

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi.

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

■ 3

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

■ 3

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

I

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi.

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

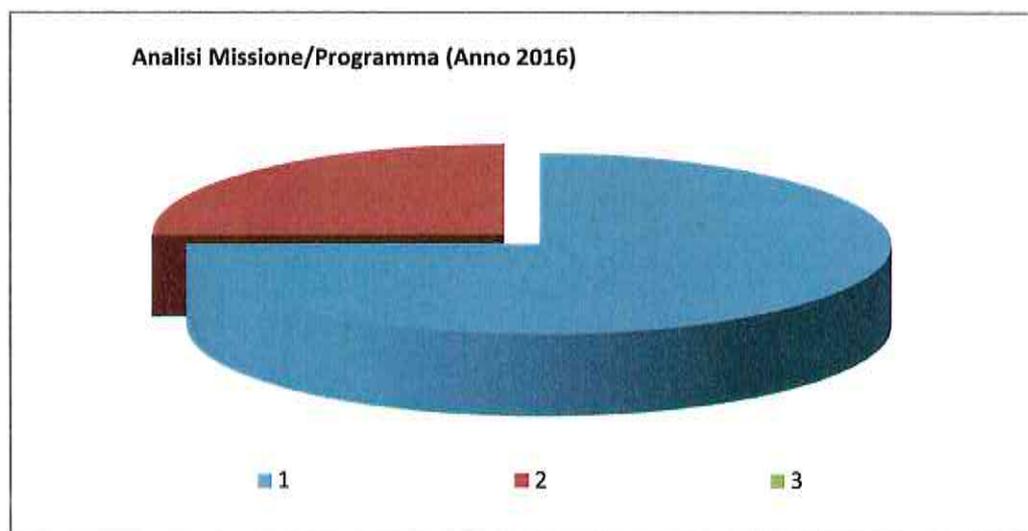
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

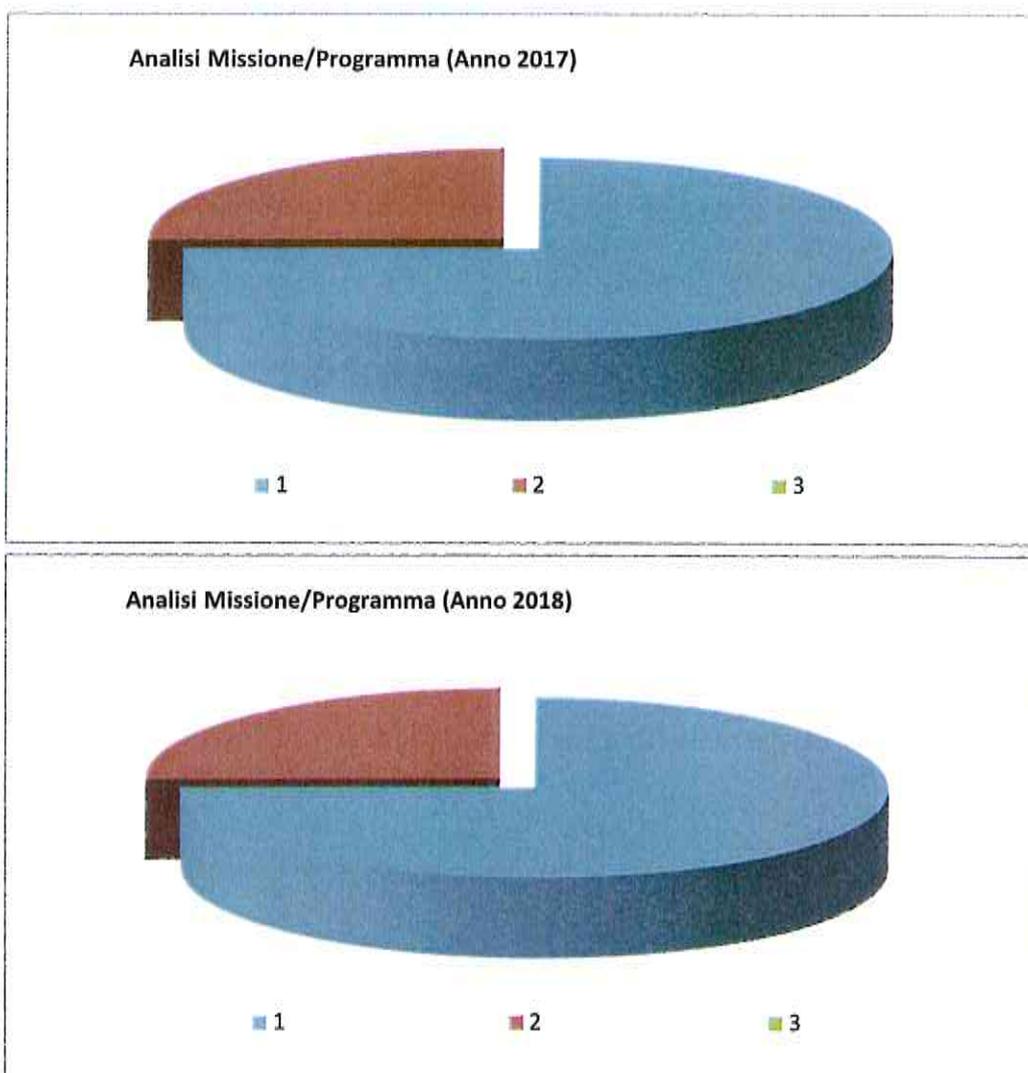
Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Fondo di riserva	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	1.346,00	1.346,00	1.346,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.000,00		
TOTALI MISSIONE			5.346,00	5.346,00	5.346,00
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>		



Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

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

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	4.000,00	0,30

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

2° anno	4.000,00	0,32
3° anno	4.000,00	0,32

*(*** Da compilare manualmente dall'Utente)*

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

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	6.000,00	0,21

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

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio: 100%.

E' previsto per introiti da servizi scolastici e servizio assistenza domiciliare.

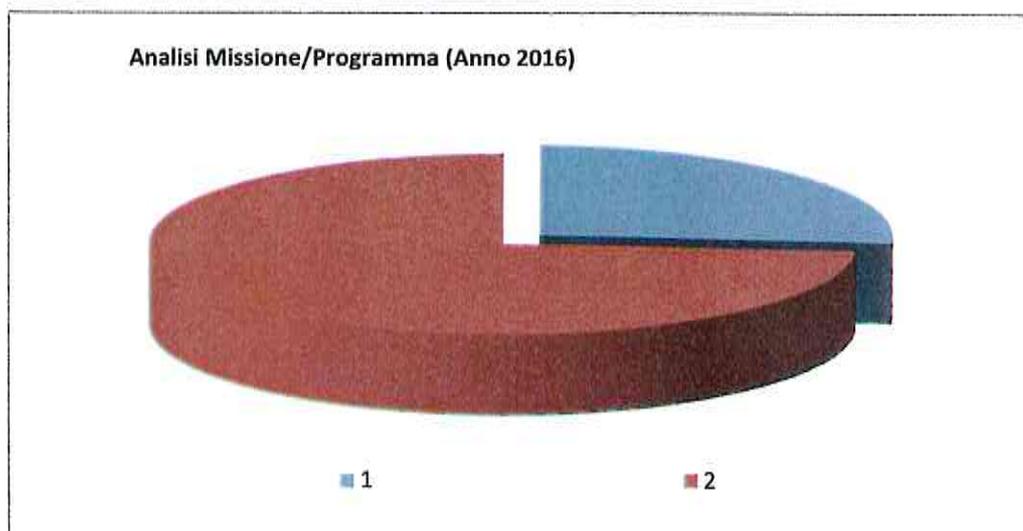
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."

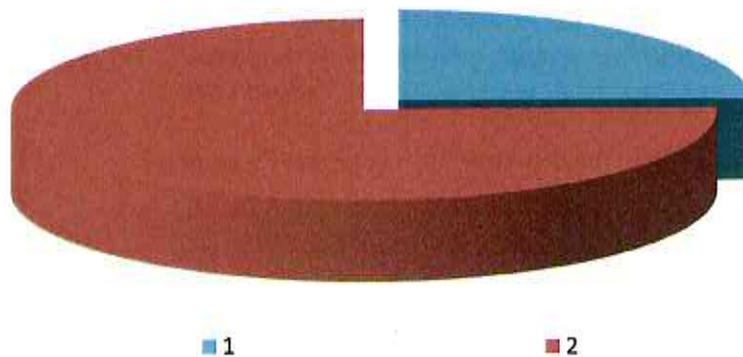
All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	2.125,00	2.003,00	1.875,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.125,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	6.000,00	6.121,00	6.250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.000,00		
TOTALI MISSIONE			8.125,00	8.124,00	8.125,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.125,00		

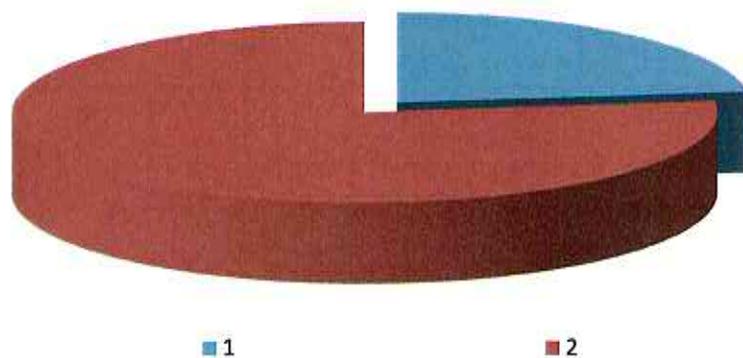


Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	30.000,00		
TOTALI MISSIONE		comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	30.000,00		

L'iscrizione è cautelativa. Il limite massimo di ricorso è pari a tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio come previsto dall'art. 222 del TUEL D.Lgs 267/2000. Per l'ente il limite è pari a 212.939,76.

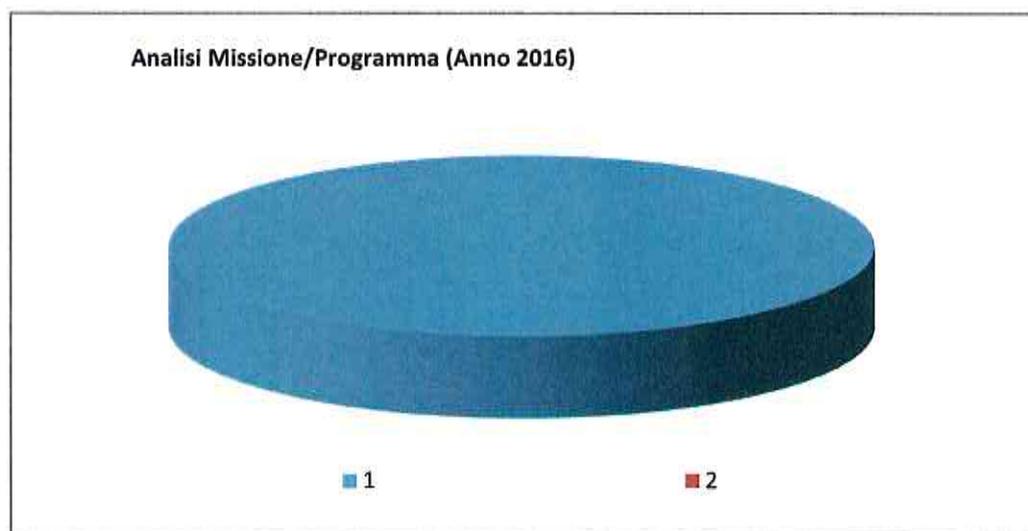
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

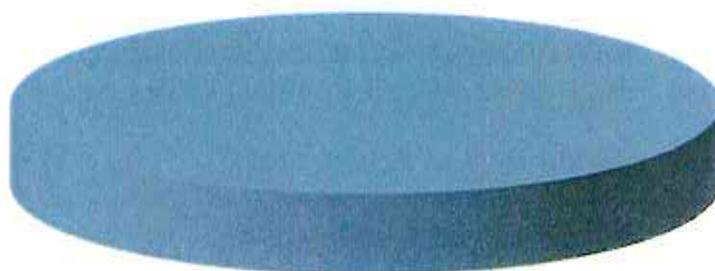
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	402.000,00	402.000,00	402.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	405.034,32		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	402.000,00	402.000,00	402.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	405.034,32		



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

*I bilanci delle società non sono ancora approvati . Ci si basa sui dati del precedente esercizio da Cui si deduce che la Broni Stradella spa e la Broni Stradella Pubblica sono in utile mentre Riccagioia è in perdita.
L'Ente ha adottato atto di razionalizzazione delle partecipate.*

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

Non sono al momento previste nuove opere se non il completamento del progetto asfaltature strade.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Dal 1/1/2016 il personale dei Comuni è stato trasferito all'Unione come da delibera Assemblea n. 27 in data 21/12/2015.

Ad oggi il personale è il seguente ed al momento non si prevedono nuove assunzioni:

Profilo	Cognome e Nome	Inquadramento/ Pos. Economica	Comune provenienza
Operatore cantoniere	Antonucci Attilio G.	B1	CANNETO P.
Istruttore Direttivo	Casella Maria Rosa	D3	CANNETO P.
Agente di P.L.	Chiapponi Aldo	C4	CASTANA
Istruttore Direttivo	Colombi Sandra	D2	CASTANA
Autista, cantoniere, seppellitore, notificatore, messo	Fanti Marzio	B4	CANNETO P.
Istruttore	Losio Federico	C3	CASTANA
Agente di P.L.	Mancin Fabio	C4	MONTESCANO
Istruttore	Pontiroli Giovanni	C5	CANNETO P.
Istruttore Direttivo	Sclavi Daniele	D4	CANNETO P.
Istruttore	Testa Anna Maria	C2	CANNETO P.
Istruttore Direttivo	Vanzo Roberta	D1	MONTESCANO
Addetto alle pulizie e servizi scolastici	Zambianchi Nadia	B1	CANNETO P.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

L'Unione non ha beni immobili.

Considerazioni Finali

Le considerazioni e i dati sopra riportati sono in relazione all'attuale assetto dell'Ente che si è adeguato all'evoluzione normativa e all'obbligo delle gestioni associate.

Data 09/04/2016

Il Segretario dell'Ente

Dott. Gerardo Sola



Il Responsabile dei Servizi Finanziari Rag. Maria Rosa Casella



Il Presidente Maria Pia Bardoneschi

