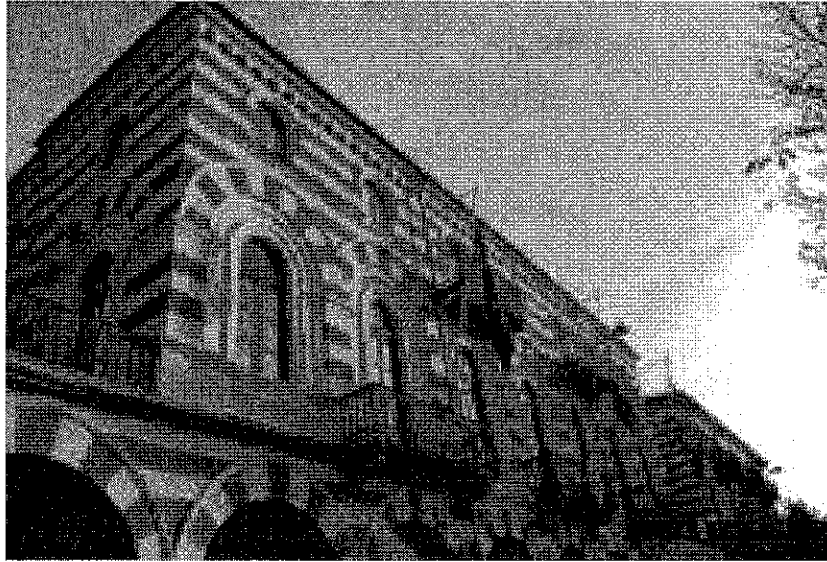


---

# Comune di Luserna San Giovanni

---

Provincia di Torino



**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**DOCUMENTO UNICO DI**

**PROGRAMMAZIONE**

**2016 - 2018**

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### INTRODUZIONE

A seguito di specifica richiesta, con decreto del Ministero dell'Economia e Finanze del 15/11/2013 (pubblicato sulla G.U. Serie Generale n. 278 del 27-11-2013), il Comune di Luserna San Giovanni è stata individuata come amministrazione che nel 2014 partecipa alla sperimentazione del nuovo sistema contabile armonizzato delle pubbliche amministrazioni territoriali previsto dall'art. 36 del D.L. 23 giugno 2011 n. 118 e successive modifiche ed integrazioni.

Il nuovo sistema contabile armonizzato modifica in modo sostanziale il principio contabile della programmazione di bilancio che si struttura dal 2014 in:

- A) Documento Unico di Programmazione (DUP) – Sezione Strategica (SeS)
- B) Documento Unico di Programmazione (DUP) – Sezione Operativa (SeO)
- C) Bilancio di Previsione Finanziario Triennale

Il DUP – SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato e individua in coerenza con il quadro normativo di riferimento gli indirizzi strategici dell'Ente con un arco temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo.

Il DUP – SeS ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica.

Il contenuto della Sezione Operativa costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente.

La Sezione Operativa del DUP è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza e cassa, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del Bilancio di Previsione triennale.

La Sezione Operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di Bilancio e individua, per ogni singola missione, i programmi che l'Ente intende realizzare e per ogni programma, per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi annuali da raggiungere e sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di Bilancio.

La Sezione Operativa di struttura in due parti:

- Parte 1: sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi;
- Parte 2: programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.
- 

Nella **Parte 1** sono in particolare esposte:

- per la parte entrate, la valutazione generale sui mezzi finanziari individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- per la parte spese, la redazione per programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad essa destinate;
- l'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", l'unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci:

- una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio. Il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2016 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2016-2017-2018 che avrà esigibilità negli anni successivi.

- l'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità. Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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 – Allegato 4/2 comma 3.3, 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:

- 2015 36% (enti non sperimentatori) 55% (enti sperimentatori)
- 2016 55 %
- 2017 70%
- 2018 85%
- 2019 100%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti che per il Comune di Luserna San Giovanni sono pari all'55% in quanto ente sperimentatore





**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 6	Posti n. 6	6	Posti n. 6
1.3.2.2 - Scuole materne n. 3	Posti n. 118	Posti n. 118	Posti n. 118	Posti n. 118
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 3	Posti n. 335	Posti n. 335	Posti n. 335	Posti n. 335
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 200	Posti n. 200	Posti n. 200	Posti n. 200
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani (non comunali)	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	22	22	22	22
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	No	No	No	No
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	60	60	60	60
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	mq. 29.000	mq. 29.000	mq. 29.000	mq. 29.000
1.3.2.12 - Punti luce Illuminazione Pubblica	n. 1.400	n. 1.400	n. 1.400	n. 1.400
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	38	38	38	38
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: racc. diff.ta	32.760	32.700	32.700	32.700
	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.17 - Veicoli	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si	Si	Si	Si
1.3.2.19 - Personal computer	n. 45	n. 45	n. 45	n. 45
1.3.2.20 - Altre strutture				

**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 2019 - data di scadenza del mandato elettorale - e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

- 1) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

Il territorio lusernese, è stato pesantemente colpito dalla crisi economica degli ultimi anni, soprattutto a causa della crisi industriale. Sul territorio di Luserna infatti insistono numerosi stabilimenti medio-piccoli che negli ultimi anni hanno risentito della crisi generale, inoltre risente del periodo negativo anche un altro settore presente in modo consistente sul territorio lusernese e precisamente l'attività estrattiva della "pietra di luserna".

- 2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano le seguenti considerazioni.

La finanza comunale sarà, anche per i prossimi anni, quasi totalmente dipendente dal gettito dei tributi e dei servizi comunali, infatti i trasferimenti statali si sono drasticamente ridotti negli ultimi anni, a titolo esemplificativo si riportano i dati del trend dei trasferimenti Ministeriali:

2011: assegnazioni da federalismo municipale	€ 1.423.286,94
2012: assegnazioni da federalismo municipale	€ 1.273.702,56
2013: fondo di solidarietà comunale	€ 1.163.618,39
2014: fondo di solidarietà comunale	€ 1.021.822,00
2015: fondo di solidarietà comunale	€ 853.688,67
2016: fondo di solidarietà comunale	€ 937.481,00

Il prelievo del gettito IMU per alimentazione FSC nell'anno 2015 è stato pari al 38,23% del gettito dell'Imposta (€ 382.361,49) e nel 2016 è pari al 22,43% del gettito dell'imposta (€ 224.396,98), pertanto il F.S.C. spettante al Comune di Luserna viene decurtato della somma di € 157.964,51. La riforma tributaria prevede inoltre l'abolizione della Tasi sull'abitazione

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

principale che viene riconosciuta al Comune di Luserna San Giovanni nell'importo di € 261.393,83.

La manovra 2016 conferma il trend storico che vede ad ogni riordino della finanza e dei tributi locali da un lato, l'inasprimento della pressione tributaria sui cittadini e, dall'altro, una riduzione di risorse nei bilanci comunali.

Tutto questo avrà un forte impatto sui bilanci anche nella consapevolezza che il 2016 sarà il primo anno di applicazione dei nuovi saldi di bilancio previsti dalla Legge 243 che, essendo norma di rango costituzionale, non sarà agevolmente modificabile.

Il notevole contributo dato dagli enti locali al risanamento dello Stato negli ultimi anni (17 miliardi dal 2007, di cui oltre 12 dal 2010) ha progressivamente visto ridursi nei loro bilanci risorse finanziarie e umane con una decisa sproporzione rispetto a quanto è avvenuto negli organi centrali dello Stato. Gli investimenti dei Comuni – riconosciuti da tutti come il motore dell'economia – hanno avuto una contrazione di circa il 40% sia per i limiti imposti dal Patto di Stabilità, sia per quelli derivanti dalla riduzione del personale. Se si è riusciti finora a salvaguardare le spese cosiddette rigide, di manutenzione e di welfare, il rischio è che si intacchino in futuro anche quelle, generando una vera e propria emergenza sociale.

**- Indicatori utilizzati -**

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

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

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

## *Grado di autonomia finanziaria*

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

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

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

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

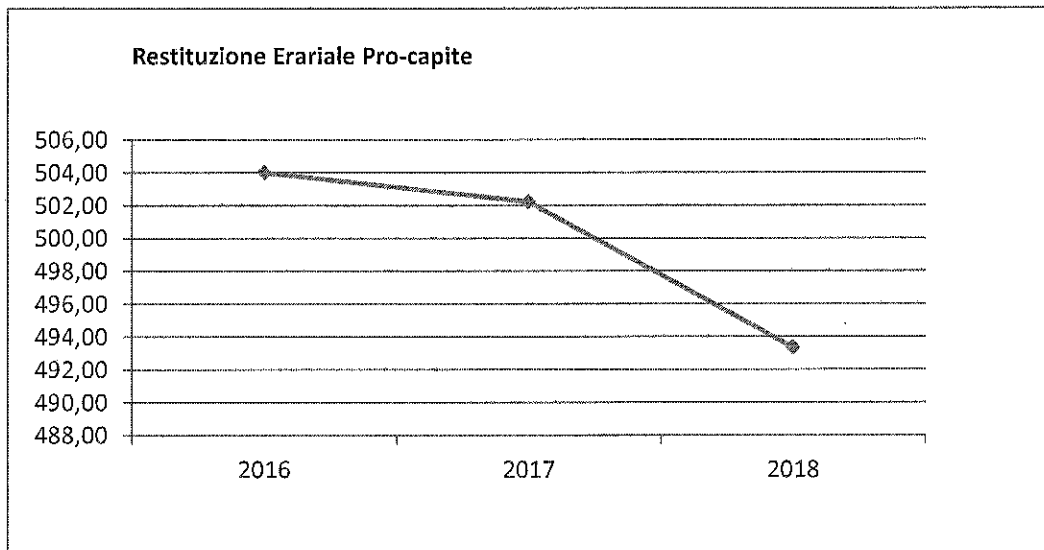
<b>Autonomia Finanziaria</b>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	96,28 %	97,66 %	97,77 %

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

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

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 666,21	€ 648,69	€ 639,82

<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 504,02	€ 502,23	€ 493,36

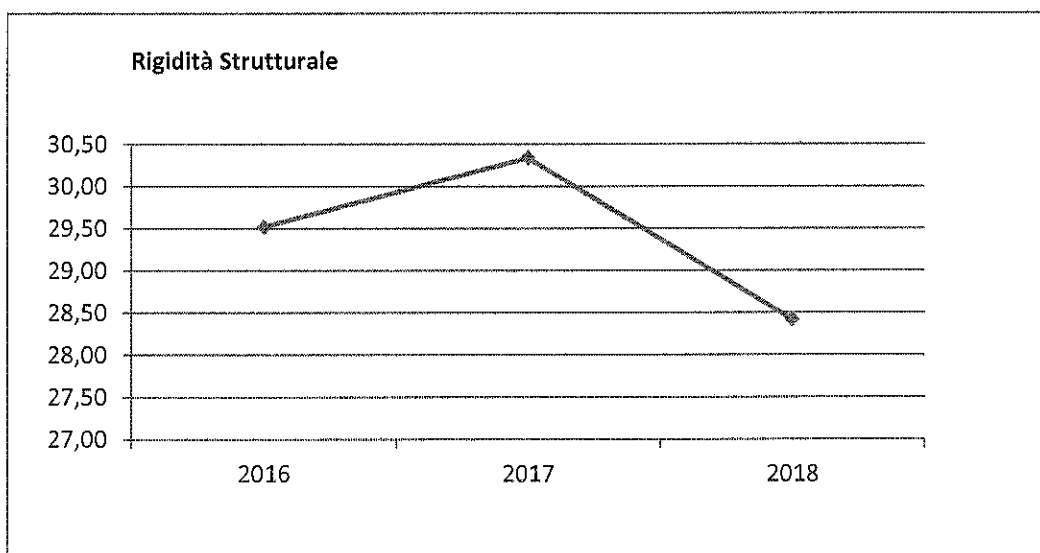




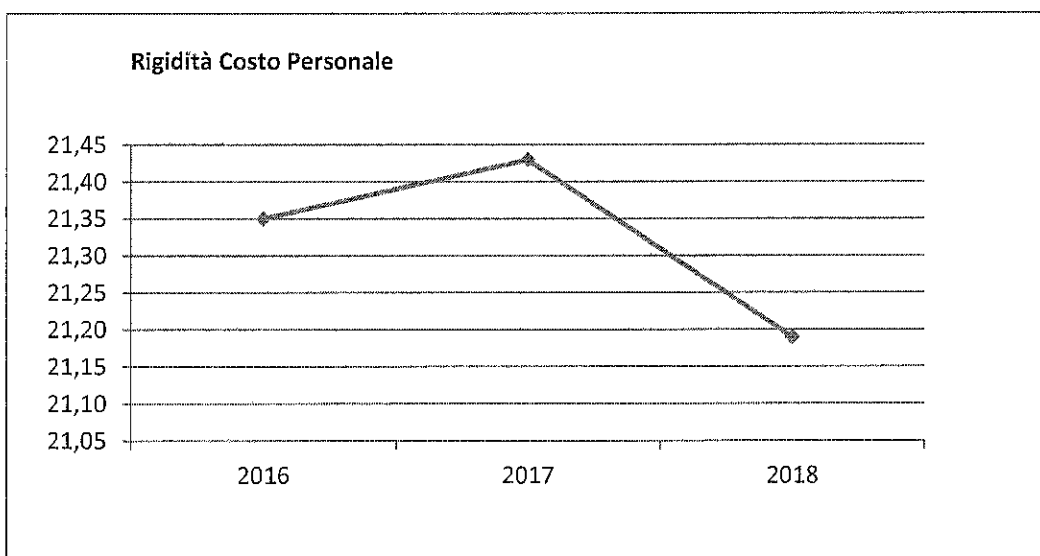
## Rigidità del bilancio

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

<b>Rigidità strutturale</b>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	29,52 %	30,34 %	28,42 %

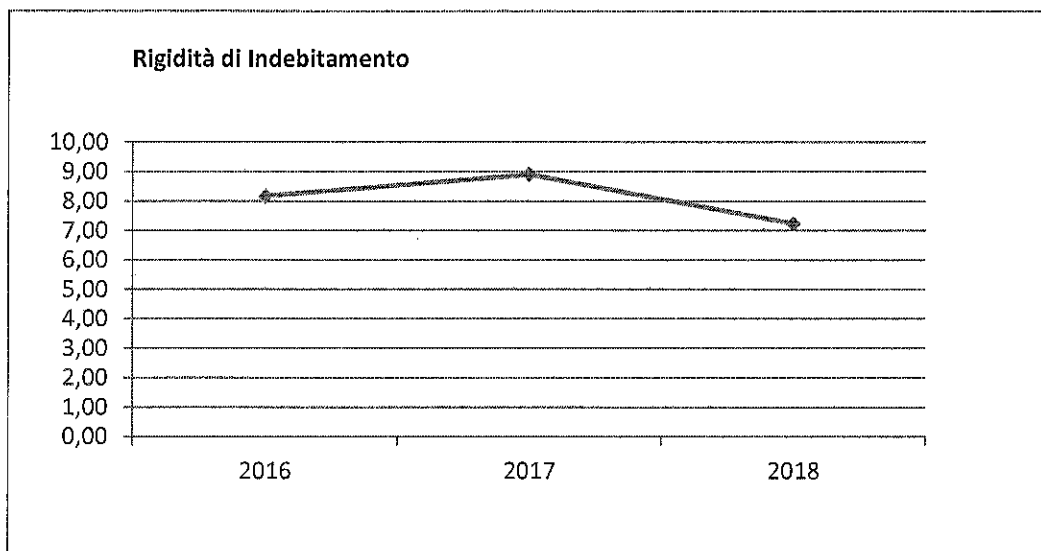


<b>Rigidità costo personale</b>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	21,35 %	21,43 %	21,19 %



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>Rigidità indebitamento</b>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	8,17 %	8,91 %	7,23 %

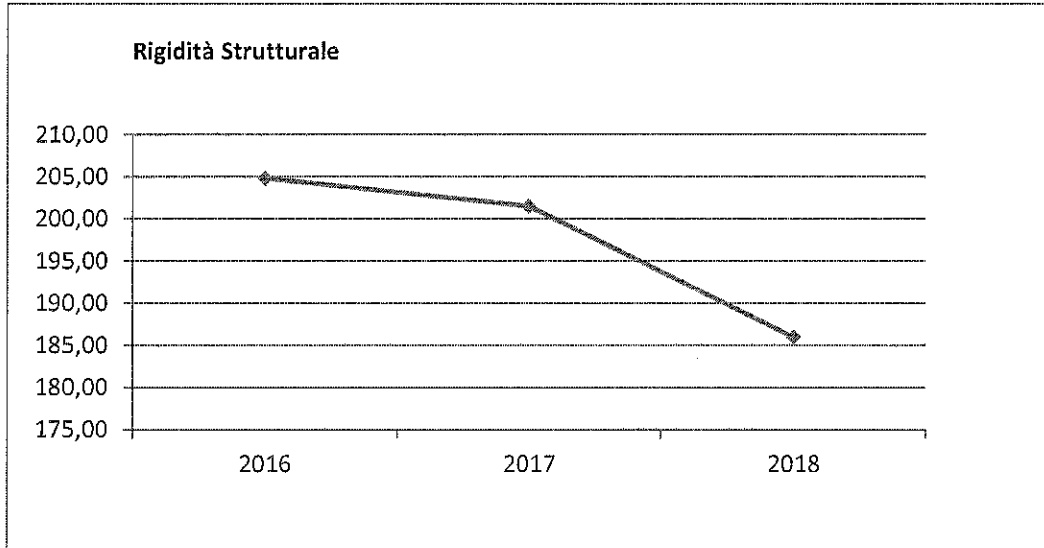


*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

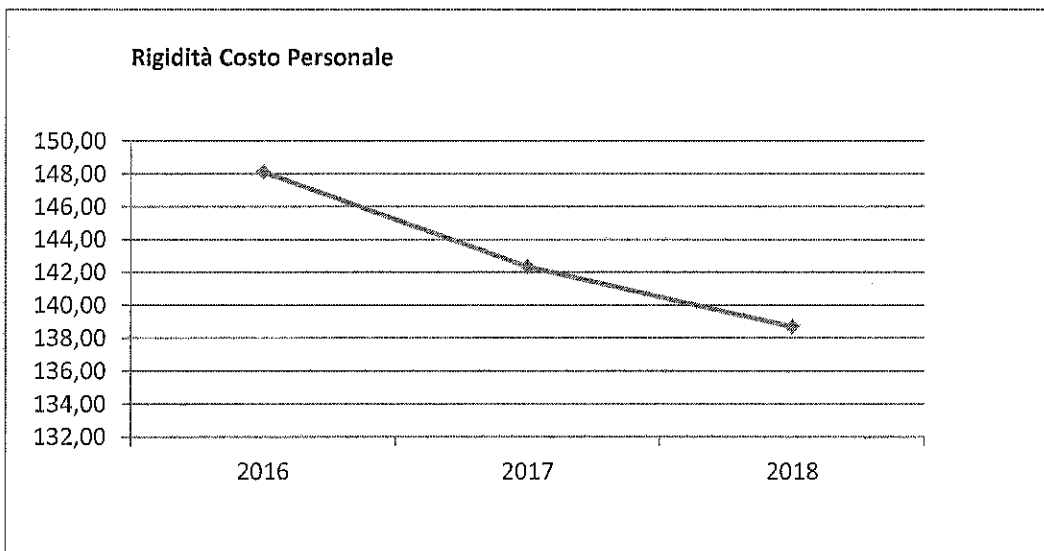
## Grado di rigidità pro-capite

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.

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	204,81 €	201,50 €	185,99 €

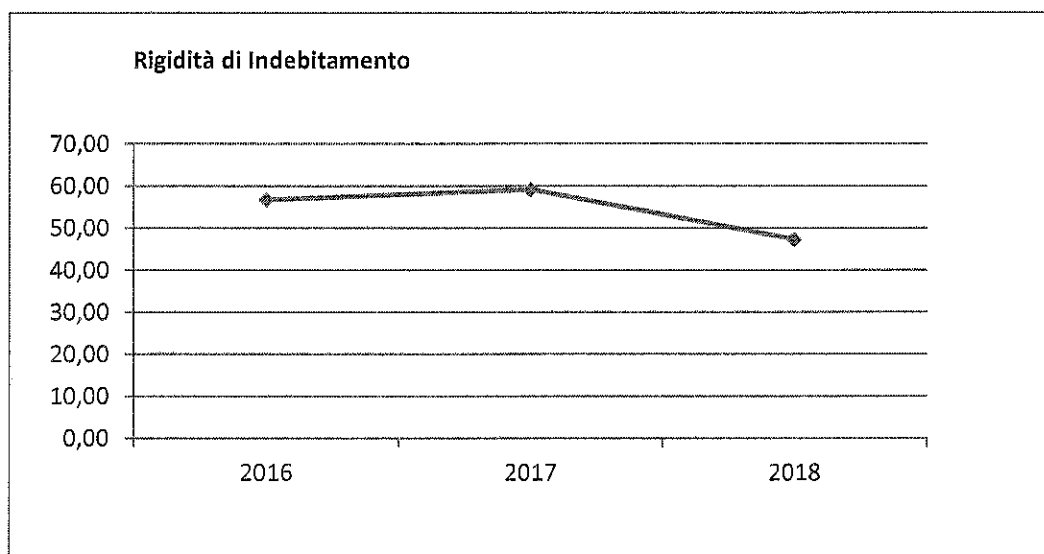


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	148,13 €	142,34 €	138,69 €



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	56,68 €	59,16 €	47,30 €



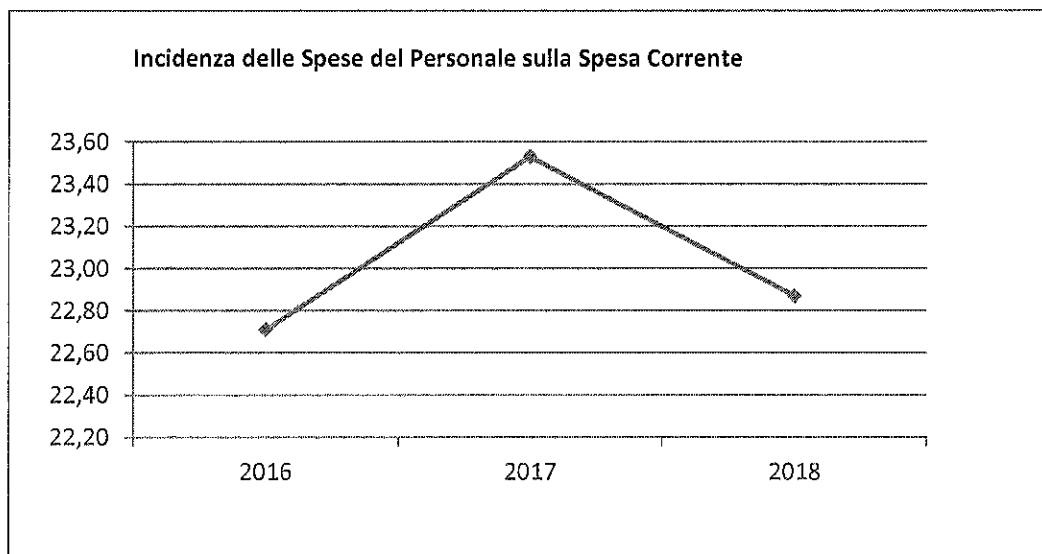
(\*\*\*) *Descrizione / Note Aggiuntive*

## Costo del Personale

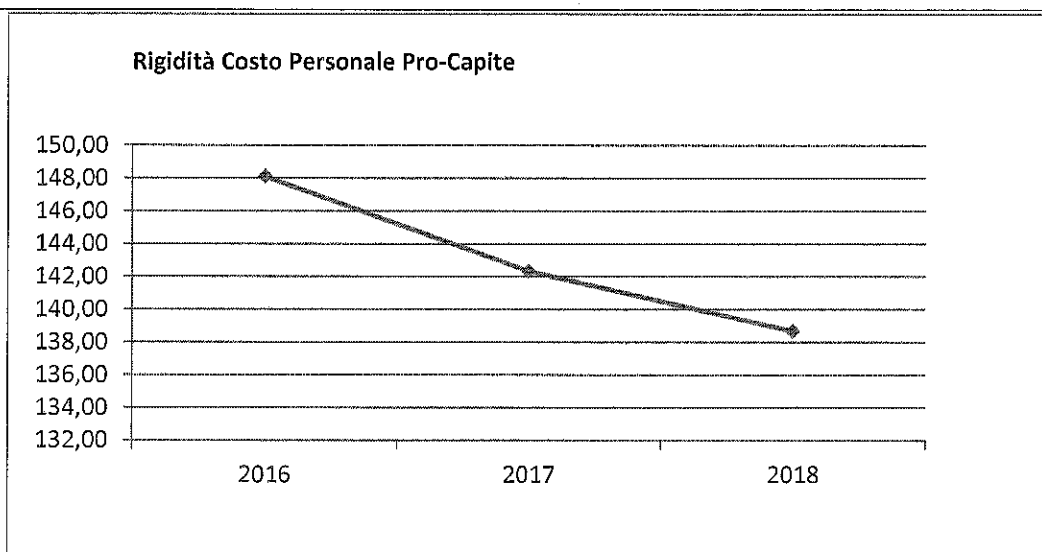
L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per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

Le spese di personale sono calcolate al netto dei rimborsi (Regione, Ministero e Tribunale).

<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	22,71 %	23,53 %	22,87 %

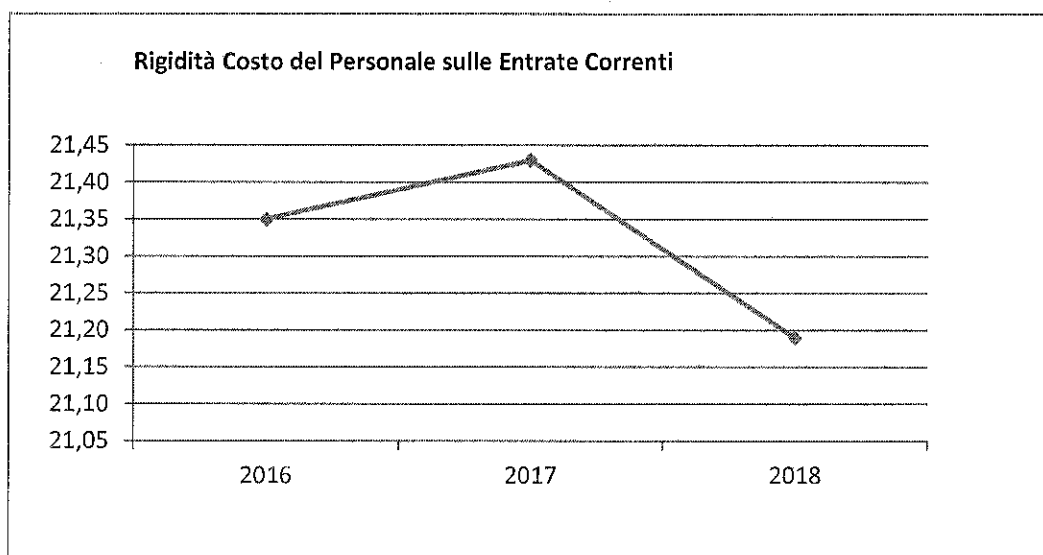


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	148,13 €	142,34 €	138,69 €



**Rigidità costo personale su entrata corrente**

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$	21,35 %	21,43 %	21,19 %



Per quanto riguarda questa tabella vale lo stesso discorso riferito alle entrate correnti riportato nei paragrafi precedenti.

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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici.  
L'Amministrazione comunale eroga un significativo numero di servizi pubblici anche con modalità differenti rispetto alla gestione diretta, quali:
  - gestioni in forma associata, stipulando patti con altri enti per il raggiungimento di finalità comuni ad un territorio più vasto;

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- concessioni esterne, privilegiando le economie di scala e l'economicità realizzabile a mezzo delle gestioni private:
  - Trasporto pubblico locale: gestione esternalizzata a Cavourese s.p.a
  - Affissioni: gestione esternalizzata Ditta ICA s.p.a. Per gli anni 2017 e 2017 l'Amministrazione si riserva di valutare la possibilità di effettuare il servizio con gestione diretta
- organismi gestionali esterni: società partecipate.
  - Servizio Raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani: effettuato tramite società partecipata - Consorzio ACEA Pinerolese

### Tabella Servizi a Domanda Individuale

<i>Descrizione</i>	<i>Modalità di Gestione</i>
Asilo nido	Servizio intercomunale gestito dal Comune di Torre Pellice

- 1) Per quanto riguarda l'Asilo nido è previsto a bilancio il costo del personale oltre al rimborso al Comune di Torre Pellice della quota parte del riparto spese. Le entrate da parte dei fruitori vengono incassate direttamente dal Comune di Torre Pellice
- 2) Piscina. La spesa a carico del gestore e degli altri Comuni della Valle che usufruiscono degli impianti è pari al 64%
- 3) Per la pesa pubblica è prevista la copertura del 100% da parte degli utenti
- 4) Teatro: la copertura dell'anno 2015 è stata di circa il 40%. Si intende mantenere per il 2016 – 2017 e 2018 tale percentuale di copertura con l'obiettivo di un miglioramento del saldo positivo
- 5) Mensa ad uso scolastico: la percentuale di copertura prevista è di circa il 90%. Occorre però tenere conto della percentuale dei morosi che è del 10 – 15%

## *Elementi di valutazione della Sezione strategica*

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IUC – IMU*

*IUC – TASI*

*IUC – TARI*

*Imposta Pubblicità*

*Art. 12*

*Art. 13 (comma 1)*

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

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

*Art. 14 (commi 4-5)*

*Art. 15 (comma 1)*

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

*Art. 19*

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

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

*La gestione del patrimonio*

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

*Indebitamento*

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



*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
PIANI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL TERRITORIO	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Altre entrate / Una tantum	50.386,65	0,00	0,00	50.386,65

L'azione dell'Amministrazione, fortemente condizionata da una crisi economica strutturale, sarà indirizzata su poche ma qualificanti opere senza tuttavia dimenticare la corretta manutenzione dell'intero territorio comunale attuabile anche con strumento quali i p.m.o. che offrono la possibilità di agire sulla parte del territorio a maggior vocazione ambientale.

Attraverso un'azione congiunta, verrà sviluppata mediante l'Unione dei Comuni, con l'ausilio della Regione Piemonte, la ricerca per finanziamenti che coinvolgano più comuni.

Le principali risorse, anche in termine di capacità di mutazione verranno indirizzate ai seguenti progetti:

- 1) Sistemazione del concentrico comunale, per la creazione di un centro urbano attrattivo e vivibile. Lo sviluppo di tale iniziativa dovrà essere studiato, proposto e sperimentato in più fasi al fine del raggiungimento dell'obiettivo finale in assoluta concertazioni con tutte le forze sociali e di categoria ;
- 2) Riadeguamento della piscina comunale attualmente in pessime condizioni, con interventi legati ad una riqualificazione energetica del fabbricato;
- 3) Interventi di manutenzione straordinaria degli edifici scolastici (specialmente quelli frazionali) con adeguamenti alle normative di sicurezza e antincendio. Difficile risulta l'adeguamento sismico dei plessi in quanto per la loro conformazione strutturale non risulta possibile se non con interventi invasivi e diseconomici, tuttavia tale problematica dovrà essere affrontata con la ricerca di finanziamenti e/o soluzioni alternative;
- 4) Realizzazione di un invaso lungo le sponde del torrente Pellice che permetta uno sviluppo turistico dell'intero comune con la nascita di nuove attività commerciali e attrattive. Presso un comune francese con caratteristiche molto simili a questo tale iniziativa è stata attuata da anni, pertanto si ritiene che tale opera, assolutamente integrata nell'ambiente possa essere determinante, da traino e supporto all'economia dell'intero paese.

***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>
5870 / 2153 / 1	ACQUISTO BENI E ATTREZZATURE (Ex Cap. 2153)	1.382,80	229,99	1.152,81
6130 / 1805 / 1	ACQUISIZIONE PIAZZALE VIA P. GUGLIELMO (Ex Cap. 1805)	19.960,48	16.773,23	3.187,25
6150 / 2130 / 1	ADEGUAMENTO C.P.I CINEMA SANTA CROCE (Ex Cap. 2130)	8.260,44	1.874,12	6.386,32
6230 / 1820 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI (Ex Cap. 1820)	50.561,93	26.005,76	24.556,17
6230 / 1872 / 1	LAVORI ADEGUAMENTO SCUOLE (Ex Cap. 1872)	36.015,12	24.388,97	11.626,15
6230 / 1873 / 1	PROGETTO STRADE "BELLE E SICURE" NELLE AREE LIMITROFE AI PLESSI SCOLASTICI (Ex Cap. 1873)	6.501,01	0,00	6.501,01
6250 / 1978 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA BOCCIODROMO (Ex Cap. 1978)	762,00	0,00	762,00
6270 / 2135 / 1	ACQUISTO ARREDI ED ATTREZZATURE (Ex Cap. 2135)	27.400,00	27.399,98	0,02
6280 / 2816 / 1	ADEGUAMENTO IMMOBILI COMUNALI ALLE NORMATIVE VIGENTI (Ex Cap. 2816)	9.948,40	600,00	9.348,40
6280 / 2817 / 1	INCARICHI PROFESSIONALI PER P.R.G. CIMITERIALE E STUDIO VERSANTE STRADA FONTE BLANCIO (Ex Cap. 2817)	3.929,39	0,00	3.929,39
6470 / 2015 / 1		14.335,00	0,00	14.335,00
6770 / 2125 / 1	ACQUISTO DI BENI MOBILI ED ATTREZZATURE (Ex Cap. 2125)	1.645,76	0,00	1.645,76
7750 / 1990 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PISCINA COMUNALE (Ex Cap. 1990)	3.888,00	0,00	3.888,00
8230 / 2020 / 1	COSTRUZIONE AMPLIAMENTO STRADE (Ex Cap. 2020)	233,89	0,00	233,89
8230 / 2030 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE (Ex Cap. 2030)	32.630,26	3.067,76	29.562,50
8230 / 2032 / 1	SISTEMAZIONE STRADA DELLE CAVE LO. PIANI - CON FINANZIAMENTO REGIONALE (Ex Cap. 2032)	24.140,40	0,00	24.140,40
9050 / 2115 / 1	PIANI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL TERRITORIO (Ex Cap. 2115)	96.489,67	0,00	96.489,67
9470 / 2105 / 1	ACQUISTO BENI E ATTREZZATURE PER SERVIZI ASSISTENZIALI (Ex Cap. 2105)	3.500,00	0,00	3.500,00

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

9530 / 1950 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI (Ex Cap. 1950)	1.984,40	0,00	1.984,40
	<b>TOTALE:</b>	<b>343.568,95</b>	<b>100.339,81</b>	<b>243.229,14</b>

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

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

### **Trasporto scolastico**

*(deliberazione Giunta Comunale n. 190 del 12/09/2000)*

- Per gli scolari della scuola elementare la cui abitazione dista a più di un Km dal plesso scolastico più vicino: € 15,49
- Per gli scolari della scuola elementare la cui abitazione dista meno di un Km dal plesso scolastico più vicino: € 26,86
- Per gli scolari della scuola media con frequenza di cinque giorni settimanali € 29,44

Riduzione tariffe a favore di nuclei famigliari con due o più figli a carico

*(deliberazione Giunta Comunale n. 74 del 01/06/82010)*

- 1° figlio tariffa intera
- 2° figlio riduzione del 50%
- 3° figlio riduzione del 75%
- 4° figlio esenzione totale

### **Asilo Nido**

*(deliberazione Giunta Comunale del Comune di Torre Pellice n. 95 del 08/06/2015 – tariffe anno scolastico 2015-2016)*

Fascia A: fino a € 2.500,00 di reddito ISEE: quota fissa € 80,00 (per l'assegnazione della fascia A è necessaria la richiesta da parte dei servizi sociali territoriali e la deliberazione del Comune di Torre Pellice)

Fascia B: da € 2.500,01 a € 6.500,00 di reddito ISEE quota fissa € 240,00

Fascia C: da € 6.501,00 a € 10.500,00 di reddito ISEE quota fissa € 320,00

Fascia D: da € 10.501,00 a € 21.000,00 di reddito ISEE quota fissa € 390,00

Fascia E: oltre 21.000,01 di reddito ISEE quota fissa € 430,00

Fascia extra: non residenti quota fissa € 450,00

Part-time: quota fissa pari al 65% della fascia corrispondente al reddito ISEE per il tempo pieno.

Una tariffa pari al 65% della quota fissa per il figlio minore in caso di frequenza contemporanea di due bambini appartenenti allo stesso nucleo familiare e nel caso di assenze per oltre la metà dei giorni di apertura del servizio nel mese.

Il mancato pagamento di un mese di retta entro i termini previsti comporta l'esclusione dell'utente dall'Asilo Nido

Per tutte le fasce il costo del pasto è pari a € 4,21

### **Mensa scolastica**

*(deliberazione Giunta Comunale n. 106 del 27/05/2011 e modificate con deliberazione Giunta Comunale n. 83 del 14/05/2013)*

FASCIA	I.S.E.E	Sc. Infanzia	Sc. Primaria	Sc. Sec. 1° grado
A	Da € 0 a € .200,00 + alunni con disabilità certificata	Esenzione	Esenzione	Esenzione

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

B	Da € 2.200,01 a € 4.400,00	2,25	2,45	2,55
C	Da € 4.400,01 a € 6.500,00	3,25	3,45	3,55
D	Da € 6.500,01 a € 8.500,00	3,40	3,55	3,70
E	Da € 8.500,01 a € 10.500,00	3,60	3,75	3,90
F	Da € 10.500,01 a € 12.500,00	3,80	3,95	4,10
G	Da € 12.500,01 a € 16.500,00	4,00	4,15	4,30
H	Da € 16.500,01 a € 22.500,00	4,30	4,45	4,50
I	Oltre € 22.500,00	4,50	4,60	4,70
	Non residenti	4,70	4,70	4,70

Le esenzioni di cui alla Fascia A verranno applicate previa relazione del Servizio Socio – Assistenziale.

Sono previste ulteriori riduzioni delle sopra elencate tariffe a favore dei nuclei famigliari numerosi, nel seguente modo:

- a) 25% per il 3° figlio
- b) 40% per il 4° figlio e successivi

### Servizio pre e post scuola

(deliberazione di Giunta n. 63 del 24/06/2015)

#### Servizio Pre Scuola

scuola materna ed elementare frazione San Giovanni Ore 7.30 – 8.25

#### Servizio Post scuola

scuola materna ed elem Capoluogo e scuola elementare Pietro Guglielmo Ore 16.20 - 17.20

scuola materna ed elementare frazione San Giovanni Ore 16.30 - 17.30

retta mensile € 25,00 per ciascun servizio, da applicarsi agli iscritti per l'intero anno scolastico, indipendentemente dall'effettiva fruizione del servizio.

### Utilizzo locali comunali

Saletta d'arte € 5,16/ora

Auditorium € 5,16/ora

Teatro Santa Croce € 75,00 per un massimo di 4 ore + € 50 per il riscaldamento nella stagione invernale

€ 100,00 in caso di utilizzo dell'impianto audio-video.

### Utilizzo palco manifestazioni

Da sabato a lunedì – Associazioni con sede sul territorio del Comune di Luserna San Giovanni € 25,82

Al giorno – Associazioni con sede fuori dal territorio del Comune di Luserna San Giovanni € 51,65

Cauzione per gli utilizzatori residenti nel Comune € 25,82

Cauzione per gli utilizzatori non residenti nel Comune € 103,29

### Tariffa oraria per utilizzo servizio internet

Tessera	20 sessioni da 30 minuti cad.	€ 12,91
Tessera	40 sessioni da 30 minuti cad.	€ 25,82

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Tessera Posta elettronica	40 sessioni da 30 minuti cad.	€ 36,15
Tessera studenti	20 sessioni da 30 minuti cad.	€ 10,33
Tessera studenti + posta elettronica	20 sessioni da 30 minuti cad.	€ 18,08
Stampa	Foglio bianco/nero	€ 0,10
Stampa	Foglio a colori	€ 0,26
Fotocopie	A4	€ 0,10
Fotocopie	A3	€ 0,15

### Tariffe impianti sportivi – palestra comunale – palestra scuola media – pista di atletica (deliberazione Giunta Comunale n.238 del 25/10/2005)

a)	€	3,70.-	Per ragazzi da 6 a 18 anni – Programmi di attività fisico-motoria organizzati dal comune.
b)	€	6,17.-	Per Tornei autorizzati da federazioni ed organizzati da Società residenti nel Comune.
c)	€	3,08.-	Per apertura al pubblico.
d)	€	18,49.-	Per le ore utilizzate dagli Istituti Scolastici (esclusa la scuola dell'obbligo) – in orario scolastico.
e)	€	12,32.-	Per il settore amatoriale di associazioni affiliate a Federazioni.
f)	€	12,32.-	Per i gruppi aziendali e sportivi non affiliati, residenti nel Comune.
g)	€	18,49.-	Per Società Sportive non residenti nel Comune.
h)	€	18,49.-	Per corsi a pagamento organizzati dalle Società Sportive.
i)			Per la Società "Tennis Club", come da tariffa del Tennis coperto e solo se tale impianto risulta indisponibile.
l) tariffa fissa	€	12,32.-	Per le partite di Campionato Società locali durata massima ore due e mezza.

### Piscina comunale

	ADULTI	RIDOTTO
Singolo ingresso	4,50	3,00
10 ingressi	40,00	27,00
20 ingressi	65,00	40,00
10 lezioni	52,00	36,00
20 lezioni	98,00	65,00
Acquagym 8 lezioni	43,00	
Acquagym 10 lezioni	60,00	
Acquagym 20 lezioni	110,00	

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Tariffe gruppi sportivi – Scuole e corsi collettivi

	ADULTI
Per le Scuole del Comune di Luserna San Giovanni	2,00
10 lezioni	32,00
12 lezioni	37,00
16 lezioni	46,00
20 lezioni	58,00
32 lezioni	85,00
Iscrizione annuale	15,00
Lezioni private	18,00

### Servizi di polizia locale

Notifica violazioni al Codice della Strada, comprensiva di ricerca  
proprietari ed attività connessa

€ 15,49

Notifica violazioni amministrative ex L. 689/81

€ 15,49

### Diritti di segreteria anagrafe

- diritti per il rilascio delle C. I.

€ 5,16

- diritti di segreteria per C.I. e certificazioni anagrafiche

€ 0,26

- diritti di segreteria per certificazioni anagrafiche in bollo

€ 0,52

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### ALIQUOTA COSTO DI COSTRUZIONE

DESCRIZIONE	Aliquota in EURO
Aliquota relativa al costo di costruzione degli edifici residenziali - art. 6 legge 28/01/1977 n. 10 - adeguata con deliberazione G.C. n° 124 del 02/12/2015	€. 392,66

### ONERI DI URBANIZZAZIONE PER INSEDIAMENTI RESIDENZIALI

Tabella n. 8

Opere di urbanizzazione primaria	€. 10,48 a mc.									
Opere di urbanizzazione secondaria	€. 8,49 a mc.									
Onere totale per opere di urbanizzazione	€. 18,97 a mc.									
CARATTERISTICHE DELLE AREE	Interventi di solo restauro conservativo TIPO I°			Interventi che superano il solo restauro conservativo TIPO II°			Interventi per nuove costruzioni TIPO III°			
	coeff. Interv.		importo	coeff. Interv.		importo	coeff. Interv.		importo	
	prim.	second.		prim.	second.		prim.	second.		
TESSUTO EDILIZIO ESISTENTE	1/3	1/3	6,32	0,8	0,8	15,18	1	1	18,97	
COMPLETAMENTO	1/3	1/3	6,32	0,8	0,8	15,18	1	1	18,97	
ESPANSIONE	1/3	1/3	8,07	0,8	0,8	19,37	1,5	1	24,21	
<p><b>Note Generali :</b>                      in questa categoria sono compresi i magazzini ed autorimesse che concorrono alla formazione del volume fuori terra del fabbricato e che siano pertinenze delle unità abitative del fabbricato oggetto di concessione, col limite di 50 mq. per unità immobiliare. L'eventuale supero viene assimilato alle attività artigiane (vedi tabella 10) . In caso di cumulo di riduzione, il contributo per Opere di Urbanizzazione non può mai scendere al di sotto di euro 6,32 al mc.</p>										

### INSEDIAMENTI RESIDENZIALI - CONTRIBUTO DA APPLICARE AI SINGOLI INTERVENTI

Tabella n. 9

CARATTERISTICHE DELLE ZONE	intervento di TIPO I° contributo a FORFAIT	intervento di TIPO II° contributo PARZIALE	intervento di TIPO III° contributo TOTALE
	euro / mc.	euro / mc.	euro / mc.
TESSUTO EDILIZIO ESISTENTE	6,32 3,49 - 2,83	15,18 8,39 - 6,79	18,97 10,48 - 8,49
COMPLETAMENTO	6,32	15,18	18,97



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	3,49 - 2,83	8,39 - 6,79	10,48 - 8,49
<b>ESPANSIONE</b>	<b>8,07</b> 5,24 - 2,83	<b>19,37</b> 12,58 - 6,79	<b>24,21</b> 15,72 - 8,49
<b>AGRICOLE</b>	Caso I°	Interventi di insediamento totalmente rurale specifico	
	Caso II°	Interventi di insediamento parzialmente agricolo e residenziale, il contributo si calcola sulla sola parte residenziale eccedente il volume previsto dall'art.25 L.R. n. 56, con le seguenti aliquote:	
	<b>8,07</b> 5,24 - 2,83	<b>19,37</b> 12,58 - 6,79	<b>24,21</b> 15,72 - 8,49
	Caso III°	Interventi di insediamento totalmente residenziali. Il contributo si calcola sull'intero intervento con le seguenti aliquote:	
	<b>8,07</b> 5,24 - 2,83	<b>19,37</b> 12,58 - 6,79	<b>24,21</b> 15,72 - 8,49
<b>Note Generali :</b>			
<p>1) In questa categoria sono compresi magazzini e autorimesse che concorrono alla formazione del volume fuori terra del fabbricato e che siano pertinenze delle unità abitative del fabbricato oggetto della concessione, col limite di mq. 50 per unità immobiliare. L'eventuale supero viene assimilato alle attività artigiane (tav. n. 10). In caso di cumulo di riduzione, il contributo per Opere di Urbanizzazione non può mai scendere sotto di <b>euro 6,32</b> al mc.</p> <p>2) Le tettoie aperte e le costruzioni ad esse assimilabili, quando rivestono caratteristiche di accessori ad una delle attività previste dalla presente tav., sono soggette ad un contributo pari al 30% di quello corrispondente ai locali chiusi, considerati al punto precedente. Negli altri casi seguono le indicazioni delle allegate tabelle 10 e 12.</p>			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

STIMA SINTETICA ONERI DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA E SECONDARIA RELATIVI ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE

Tabella n. 10

Destinazione d'uso	classificazione per tipi di attività produttive in relazione alla superficie di calpestio per addetto (mq/add.)	costo opere di urbanizzazione per unità di utenza (euro/mq.)		PARAMETRO H	costo OO.UU. Per unità ut., e per attività produttive (euro)		coeff. (k) per n. di addetti occupati per l'industria da applicarsi alla colonna 7				costo per opere urbanizzazione secondaria modificate con il coefficiente k (euro/mq.)				onere totale opere di urbanizzazione (euro/mq.)			
		primari	second		primari	second	< 50	50:200	200:1000	>1000	< 50	50:200	200:1000	>1000	< 50	50:200	200:1000	>1000
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
INDUSTRIALE	<b>Classe A: dens. &lt; 150 mq/add.</b>																	
	1.0 densità < 40 mq/add.																	
	1.1 Industria trasformazione materie prime	22,45	5,10	1,2	26,94	6,12	0,9	0,9	1	1	5,51	5,51	6,12	6,12	32,45	32,45	33,06	33,06
	1.2 Industrie meccaniche			1	22,45	5,10	0,7	0,8	0,9	1	3,57	4,08	4,59	5,10	26,02	26,53	27,04	27,55
	1.3 Industrie meccaniche di precisione elettronica-2.0 densità da 40 a 70 mq/add.			0,7	15,72	3,57	0,7	0,8	0,9	1	2,50	2,86	3,21	3,57	18,22	18,58	18,93	19,29
	2.1 Industria trasformazione materie prime			0,8	17,96	4,08	1	1	1	1	4,08	4,08	4,08	4,08	22,04	22,04	22,04	22,04
	2.2 Industria manifattura varia			0,7	15,72	3,57	0,7	0,8	0,9	1	2,50	2,86	3,21	3,57	18,22	18,58	18,93	19,29
	<b>3.0 densità da 70 a 150 mq/add.</b>																	
	3.1 Industria trasformazione materie prime			0,6	13,47	3,06	1	1	1	1	3,06	3,06	3,06	3,06	16,53	16,53	16,53	16,53
	3.2 Industria manifattura varia			0,5	11,23	2,55	0,7	0,8	0,9	1	1,79	2,04	2,30	2,55	13,02	13,27	13,53	13,78
	<b>Classe B: dens. &gt; 150 mq/add.</b>																	
	1.1 Industria trasformazione materie prime	11,23	2,55	0,5	5,62	1,28	1	1	1	1	1,28	1,28	1,28	1,28	6,90	6,90	6,90	6,90
	1.2 Industria manifattura varia			0,5	5,62	1,28	1	1	1	1	1,28	1,28	1,28	1,28	6,90	6,90	6,90	6,90

Nota Generale:

Le attività artigiane sono parificate, agli effetti dei presenti contributi, alle indicazioni dell'industria della Classe "A" punto 3.1 e 3.2 della presente tabella. Ad esse sono inoltre parificati i locali autorimesse e magazzini che superano i limiti previsti nelle tabelle 8 e 9 e gli analoghi locali di uso autonomo.

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

**ONERI DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA E SECONDARIA**

**ATTIVITA' PRODUTTIVE - Contributo in euro da applicare ai singoli interventi**

**Tabella n.11**

CLASSIFICAZIONE PER INDUSTRIA	Intervento TIPO I° contributo FORFAIT				Intervento TIPO II° contributo PARZIALE				Intervento TIPO III° contributo TOTALE			
	< 50	50 : 200	200 : 1000	> 1000	< 50	50 : 200	200 : 1000	> 1000	< 50	50 : 200	200 : 1000	> 1000
<b>Classe A: dens. &lt; 150</b>												
<b>1: Densità &lt; 40mq./Add.</b>												
1.1 Ind. Trasformazione materie prime	10,82	10,82	11,02	11,02	25,96	25,96	26,45	26,45	32,45	32,45	33,06	33,06
1.2 Ind. Meccaniche	8,67	8,84	9,01	9,18	20,82	21,22	21,63	22,04	26,02	26,53	27,04	27,55
1.3 Ind. Meccaniche di precis. elettronica-ottica	6,07	6,19	6,31	6,43	14,58	14,86	15,14	15,43	18,22	18,58	18,93	19,29
<b>2: Densità da 40 a 70 mq./Add.</b>												
2.1 Ind. Trasformazione materie prime	7,35	7,35	7,35	7,35	17,63	17,63	17,63	17,63	22,04	22,04	22,04	22,04
2.2 Ind. Manifattura varia	6,07	6,19	6,31	6,43	14,58	14,86	15,14	15,43	18,22	18,58	18,93	19,29
<b>3: Densità da 70 a 150 mq./Add.</b>												
3.1 Ind. Trasformazione materie prime	5,51	5,51	5,51	5,51	13,22	13,22	13,22	13,22	16,53	16,53	16,53	16,53
3.2 Ind. Manifattura varie	4,34	4,42	4,51	4,59	10,42	10,62	10,82	11,02	13,02	13,27	13,53	13,78
<b>Classe B: dens. &gt; 150 mq./Add.</b>												
1.1 Ind. Trasformazione materie prime	2,30	2,30	2,30	2,30	5,52	5,52	5,52	5,52	6,90	6,90	6,90	6,90
1.2 Ind. Manifattura varie	2,30	2,30	2,30	2,30	5,52	5,52	5,52	5,52	6,90	6,90	6,90	6,90
<b>Note Generali :</b>												
1) Il contributo da versare per le opere "necessarie al trattamento ed allo smaltimento dei rifiuti liquidi e gassosi e quelle necessarie alla sistemazione dei luoghi, ove ne siano alterate le caratteristiche" va valutato sulla base di stime reali, ammettendosi sempre l'equivalenza tra monetizzazione e diretta esecuzione delle opere da parte del concessionario.												
2) Le attività artigiane sono parificate agli effetti dei presenti contributi alle indicazioni dell'industria Classe "A" punti 3.1 e 3.2 della presente tabella. Ad esse sono parificate, agli effetti dei presenti contributi i locali autorimesse e magazzini che superano i limiti previsti nella tabella 8 e gli analoghi locali ad uso autonomo.												
3) Le tettoie e le costruzioni ad esse assimilabili, quando rivestono le caratteristiche di accessori ad una delle attività previste dalla presente tabella, sono assoggettate ad un contributo pari al 30% di quello corrispondente agli analoghi locali chiusi. Quando le stesse rivestono le caratteristiche di accessori di edifici adibiti ad altre attività o a residenza, seguono le indicazioni rispettivamente nelle allegate tabelle 9 e 13.												

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

ATTIVITA' COMMERCIALI - DIREZIONALI  
E TURISTICHE

CONTRIBUTO DA APPLICARE AI SINGOLI  
INTERVENTI

Tabella n.  
13

CLASSIFICAZIONE PER TIPI DI ATTIVITA'	Superficie netta	intervento di TIPO I° contributo a FORFAIT	intervento di TIPO II° contributo PARZIALE	intervento di TIPO III° contributo TOTALE
		euro / mq.	euro / mq.	euro / mq.
ATTIVITA' COMMERCIALI	<i>S &lt; 200mq.</i>	18,91	45,39	56,74
	<i>200 &lt; S &lt; 2000 mq.</i>	22,06	52,94	66,18
	<i>S &gt; 2000 mq.</i>	26,78	64,27	80,34
ATTIVITA' DIREZIONALI		26,78	64,27	80,34
ATTIVITA' TURISTICO RICETTIVE		28,45	68,29	85,36
ATTIVITA' di trasformazione del territorio non a carattere edificatorio	CONTRIBUTO fissato in modo empirico e pari a <b>euro 0,09</b> per mq.			
<p><u>Note Generali</u> : I magazzini, autorimesse e locali accessori alle attività previste in tabella si considerano:</p> <p>1) alla stessa stregua dei locali principali da cui dipendono, ove ne costituiscano parte componente diretta senza possibilità di uso autonomo.</p> <p>2) alla stregua di locali d'uso autonomo, quali magazzini ed autorimesse, partificati in tal caso ai locali produttivi di cui al punto 3,2 tab. 10, ove non rientrino nelle previsioni del punto precedente.</p>				

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Separazione

(Deliberazione di Giunta n. 145 del 17/12/2014)

Separazione consensuale, richiesta congiunta di scioglimento o di cessazione degli effetti civili del matrimonio e modifica delle condizioni di separazione o di divorzio innanzi all'ufficiale dello stato civile.

€ 16,00

### Accesso agli atti

	Importo in Lire	Importo in Euro
Fotocopie f.to A4	200	0,10
Fotocopie f.to A3	300	0,15
Diritti di ricerca:		
- anno corrente	2.000	1,03
- entro i tre anni	4.000	2,07
- oltre i tre anni	7.000	3,62
Diritti di visura:		
- anno corrente	1.000	0,52
- oltre l'anno corrente	3.000	1,54

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

## Fiscalità Locale

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

*IUC – IMU*

### Aliquote Imposta Municipale Propria – ANNO 2015

DESCRIZIONE	ALIQUTA (per cento)
Abitazioni principali e loro pertinenze	0,00
Terreni agricoli condotti direttamente	0,00
Altri terreni	0,00
Fabbricati rurali strumentali	0,00
Categorie catastali A1, A/2, A/3, A/4, A/5, A/6, A/7, A/8, A/9, A/10, A/11, B1, B/2, B/3, B/4, B/5, B/6, B/7, B/8, C/1, C/2, C/3, C/4, C/5, C/6, C/7, D/1, D/2, D/3, D/4, D/5, D/6, D/7, D/8, D/9, D/10	0,91
Aree fabbricabili	0,91

ALLEGATO A ALLA D.C.C. N. 32  
DEL 30/07/2015

*IUC – TASI*

### Aliquote Tributo per i servizi indivisibili – ANNO 2015

DESCRIZIONE	ALIQUTA (per mille)
Abitazioni principali e loro pertinenze	2,5
Categorie catastali C/1, C/3, C/4, C/5, D/1, D/2, D/3, D/4, D/5, D/6, D/7, D/8, D/9, D/10, E/1, E/2, E/3, E/4, E/5, E/6, E/7, E/8, E/9	0,0
Categorie catastali A/1, A/2, A/3, A/4, A/5, A/6, A/7, A/8, A/9, A/10, A/11, B/1, B/2, B/3, B/4, B/5, B/6, B/7, B/8 e C/2, C/6, C/7 ove non pertinenziali ad abitazione principale	0,6
Aree fabbricabili	0,6

ALLEGATO A ALLA D.C.C. N. 33  
DEL 30/07/2015

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### IUC- TARI

#### Determinazione della tariffa fissa

<u>UTENZE NON DOMESTICHE</u>					
	Kc	superficie	sup. corr.	totale €	€/mq
1 Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,40	7.028,04	2.811,22	2.523,66	0,35908
3 Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita	0,51	11.582,29	5.906,97	5.302,74	0,45783
4 Campaggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,76	540,08	410,46	388,47	0,68226
6 Esposizioni, autosaloni	0,34	1.484,40	604,70	453,07	0,30522
7 Alberghi con ristorante	1,20	1.514,06	1.818,88	1.631,01	1,07725
9 Case di cura e riposo	1,00	14.581,69	14.581,69	13.090,13	0,89771
10 Ospedali	1,07	598,00	638,86	574,41	0,96055
11 Uffici, agenzie, studi professionali	1,07	4.758,82	5.091,94	4.571,08	0,96055
12 Banche ed Istituti di credito	0,56	957,09	526,40	472,65	0,49374
13 Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta ...	0,99	5.148,49	5.097,01	4.575,69	0,88873
14 Edicola, farmacia, tabaccaio, plurlicenze	1,11	606,58	673,30	604,43	0,99648
15 Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti ...	0,60	246,30	147,78	132,66	0,53863
17 Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbieri, estetista	1,09	2.090,34	2.278,47	2.045,41	0,97850
18 Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro ...	0,82	5.862,33	4.807,11	4.315,39	0,73612
19 Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,09	372,66	406,20	364,65	0,97850
20 Attività industriali con capannoni di produzione	0,38	39.733,25	15.098,64	13.554,19	0,34113
21 Attività artigianali di produzione beni specifici	0,56	1.323,47	727,91	653,45	0,49374
22 Ristoranti, trattorie, osterie, pizzeria, pub	6,57	2.112,06	11.784,17	10.580,81	5,00024
23 Mense, birreria, emburgherie	4,85	1.376,30	6.675,06	5.902,26	4,35389
24 Bar, caffè, pasticceria	3,96	1.463,01	5.793,52	5.200,90	3,55493
25 Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi ...	2,02	3.502,85	7.075,78	6.351,98	1,81337
26 Plurlicenze alimentari e/o mista	1,54	414,58	838,45	573,15	1,38247
27 Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	7,17	309,44	2.218,68	1.991,74	6,43658
		<u>107.606,12</u>	<u>95.692,14</u>	<u>85.903,77</u>	
<u>UTENZE DOMESTICHE</u>					
	Ka	superficie	sup. corr.	totale €	€/mq
D/1 componenti	0,80	138.851,34	111.081,07	99.718,57	0,71817
D/2 componenti	0,94	189.215,96	177.863,02	159.669,38	0,84365
D/3 componenti	1,05	69.654,82	73.137,56	65.666,30	0,94260
D/4 componenti	1,14	48.114,24	54.850,23	49.239,59	1,02339
D/5 componenti	1,23	13.420,28	16.508,94	14.818,45	1,10418
D/6 componenti	1,30	3.477,82	4.521,17	4.058,69	1,16702

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### *Imposta Pubblicità*

#### **C.I.M.P. (Canone installazione mezzi pubblicitari)**

- € 12,50 annuali per ogni metro quadrato con riferimento alla 1° categoria viaria per la pubblicità permanente
- € 1,25 per metro quadro al giorno pubblicità temporanea

Canone per l'installazione di mezzi pubblicitari:

- |   |   |
|---|---|
| 1. Diapositive o proiezioni o simili  | € 50,00 al giorno                       |
| 2. Striscioni attraverso vie o piazze   | € 12,50 al mq. per un periodo di 15 gg. |
| 3. Aeromobili, palloni frenati o simili   | € 12,50 al mq. al giorno                |
| 4. Distribuzione di volantini, manifestini e persone circolanti con cartelli o simili | € 10,00 per persona al giorno           |
| 5. Pubblicità sonora da punto fisso o itinerante                                      | € 25,00 al giorno                       |
| 6. Paline   | € 1,25 al mq. al giorno                 |
| 7. Gonfaloni  | € 1,25 al mq. al giorno                 |
| 8. Cartelli provvisori  | € 1,25 al mq. al giorno                 |

#### **C.O.S.A.P. (Canone occupazione spazi ed aree pubbliche)**

€ 18,00 per ogni metro quadrato all'anno per le occupazioni permanenti

€ 0,20 per le occupazioni temporanee.



**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:

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni 2016		Previsioni 2017		Previsioni 2018	
		Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
	<b>TITOLO 1 Spese correnti</b>						
101	Redditi da lavoro dipendente	1.095.407,06	0,00	1.052.605,46	0,00	1.025.605,46	0,00
102	Imposte a tasso a carico dell'ente	344.338,50	0,00	342.038,50	0,00	342.038,50	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	1.393.910,95	0,00	1.234.672,78	0,00	1.260.802,74	0,00
104	Trasferimenti correnti	1.358.357,72	245,24	1.354.600,00	1.500,00	1.352.700,00	3.000,00
107	Interessi passivi	140.278,20	0,00	118.749,65	0,00	98.349,39	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale		0,00		0,00		0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Altre spese correnti	491.616,33	0,00	369.998,96	0,00	405.433,26	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>4.823.908,76</b>	<b>245,24</b>	<b>4.472.665,35</b>	<b>1.500,00</b>	<b>4.484.929,35</b>	<b>3.000,00</b>
	<b>TITOLO 2 Spese in conto capitale</b>						
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente		0,00		0,00		0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	115.600,00	3.600,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00
203	Contributi agli investimenti		0,00		0,00		0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale		0,00		0,00		0,00
205	Altre spese in conto capitale	261.329,01	0,00	31.700,00	0,00	31.700,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>376.929,01</b>	<b>3.600,00</b>	<b>76.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76.700,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie</b>						
301	Acquisizioni di attività finanziarie		0,00		0,00		0,00
302	Concessione crediti di breve termine		0,00		0,00		0,00
303	Concessione crediti di medio-lungo termine		0,00		0,00		0,00
304	Altre spese per incremento di attività finanziarie		0,00		0,00		0,00
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 4 Rimborso prestiti</b>						
401	Rimborso di titoli obbligazionari		0,00		0,00		0,00
402	Rimborso prestiti a breve termine		0,00		0,00		0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	396.686,94	0,00	416.719,18	0,00	330.720,29	0,00
404	Rimborso di altre forme di indebitamento		0,00		0,00		0,00
	<b>TOTALE TITOLO 4</b>	<b>396.686,94</b>	<b>0,00</b>	<b>416.719,18</b>	<b>0,00</b>	<b>330.720,29</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto</b>						
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.407.826,57	0,00	1.407.826,57	0,00	1.407.826,57	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 5</b>	<b>1.407.826,57</b>	<b>0,00</b>	<b>1.407.826,57</b>	<b>0,00</b>	<b>1.407.826,57</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro</b>						
701	Uscite per partite di giro	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	625.565,00	0,00	475.565,00	0,00	475.565,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 7</b>	<b>1.025.565,00</b>	<b>0,00</b>	<b>875.565,00</b>	<b>0,00</b>	<b>875.565,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>8.030.916,28</b>	<b>3.845,24</b>	<b>7.249.476,10</b>	<b>1.500,00</b>	<b>7.175.741,21</b>	<b>3.000,00</b>

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

SPELLOCO RILEVANTE MISSIONE	DESCRIZIONE MISSIONE	RISORSE UFFICIALI TEAMINISTRIAL PREVISIONE QUANTITATIVE DI RISPONDI O. R. ANCHE	PROVISIONI PERMANENTI QUANTITATIVE PER RISPONDI O. R. RILEVANTI	PROVISIONI RESERVE			PUBBLICAZIONE
				ANNO 2016	BILANCO 2017	BILANCO 2018	
<b>UNIV. PARZ. DI AMMINISTRAZIONE</b>							
			35.312,11	35.312,11	35.312,11	35.312,11	
<b>TOTALE MISSIONE 01</b>	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.446.633,56	3.065.388,87	2.157.121,76	1.792.826,01	1.789.979,31	0,00
				208.974,17	943,80	0,00	0,00
			(203.937,97)	963,80	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			3.574.579,82	4.243.073,82			
<b>TOTALE MISSIONE 02</b>	Gliustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			0,00	0,00			
<b>TOTALE MISSIONE 03</b>	Ordine pubblico e sicurezza	82.573,44	372.403,35	283.181,74	283.181,54	282.181,54	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
			(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			419.391,76	446.356,38			
<b>TOTALE MISSIONE 04</b>	Istruzione e diritto allo studio	307.448,91	563.729,58	434.076,49	248.506,49	238.564,15	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
			(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			662.767,59	841.548,66			
<b>TOTALE MISSIONE 05</b>	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	114.535,69	200.371,07	208.477,52	200.866,61	200.645,75	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
			(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			318.536,13	408.451,68			

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI IDENTIFICATIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
<b>TOTALE MISSIONE 06</b>	Politiche giovanili, sport e tempo libero	72.217,51	121.589,44	135.741,30	143.072,54	139.589,57
	previsione di competenza di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		242.494,76	249.404,52		
<b>TOTALE MISSIONE 07</b>	Turismo	7.535,89	3.145,83	4.000,00	3.500,00	3.500,00
	previsione di competenza di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		10.978,72	13.257,52		
<b>TOTALE MISSIONE 08</b>	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	44.641,98	18.852,42	9.991,22	9.383,72	8.747,68
	previsione di competenza di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		50.610,80	54.833,20		
<b>TOTALE MISSIONE 09</b>	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	711.452,66	1.261.446,80	1.086.919,61	987.608,84	983.119,25
	previsione di competenza di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		1.825.490,97	1.463.215,00		
<b>TOTALE MISSIONE 10</b>	Trasporti e diritto alla mobilità	150.455,59	277.459,77	186.958,31	180.764,31	156.816,60
	previsione di competenza di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		467.204,99	361.290,87		
<b>TOTALE MISSIONE 11</b>	Soccorso civile	3.308,05	4.950,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00
	previsione di competenza di cui già impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	previsione di cassa		8.232,09	7.891,39		

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

SENELOCO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	CATEGORIA MISSIONI IN ACCORDO CON IL PRECEDENTE QUADRO CON SOSPENSIONE E SOLLICITAZIONE	MISURAZIONE DELL'IMPATTO COSTITUITO DAL QUANTIFICARE IL VALORE	PREVISIONI PRESENTI		PREVISIONI	
				ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018	
<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	<b>Dritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	767.851,31	previsione di competenza di cui per impegno di cui fondo pluriennale vincolato	439.753,08	425.697,19	425.229,78	0,00 0,00 (0,00)
			previsione di cassa	973.767,13			
<b>TOTALE MISSIONE 13</b>	<b>Tutela della salute</b>	0,00	previsione di competenza di cui per impegno di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00			
<b>TOTALE MISSIONE 14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività</b>	20.725,19	previsione di competenza di cui per impegno di cui fondo pluriennale vincolato	17.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00 0,00 (0,00)
			previsione di cassa	60.425,19			
<b>TOTALE MISSIONE 15</b>	<b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	5.062,55	previsione di competenza di cui per impegno di cui fondo pluriennale vincolato	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00 0,00 (0,00)
			previsione di cassa	5.269,51			
<b>TOTALE MISSIONE 16</b>	<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	100,00	previsione di competenza di cui per impegno di cui fondo pluriennale vincolato	500,00	500,00	500,00	0,00 0,00 (0,00)
			previsione di cassa	600,00			
<b>TOTALE MISSIONE 17</b>	<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	0,00	previsione di competenza di cui per impegno di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00 (0,00)
			previsione di cassa	0,00			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI IMPUNITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
<b>TOTALE MISSIONE 18</b>	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	previsione di competenza di cui <i>gar' impegnato</i> di cui <i>fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 (0,00)	0,00 0,00 (0,00)
<b>TOTALE MISSIONE 19</b>	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza di cui <i>gar' impegnato</i> di cui <i>fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 (0,00) 0,00	0,00 0,00 (0,00)	0,00 0,00 (0,00)
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui <i>gar' impegnato</i> di cui <i>fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	216.940,71 0,00 0,00 18.228,49	265.107,56 0,00 (0,00)	316.944,89 0,00 (0,00)
<b>TOTALE MISSIONE 50</b>	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui <i>gar' impegnato</i> di cui <i>fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	608.757,64 0,00 (0,00) 608.757,64	437.517,72 0,00 (0,00)	349.781,12 0,00 (0,00)
<b>TOTALE MISSIONE 60</b>	Anticipazioni finanziarie	420,24	previsione di competenza di cui <i>gar' impegnato</i> di cui <i>fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.409.826,57 0,00 0,00 1.411.044,91	1.409.826,57 0,00 (0,00)	1.409.826,57 0,00 (0,00)
<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	Servizi per conto terzi	247.348,72	previsione di competenza di cui <i>gar' impegnato</i> di cui <i>fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	873.165,00 0,00 (0,00) 961.220,91	875.565,00 0,00 (0,00)	875.565,00 0,00 (0,00)

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESENTIALI TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
				ANNO 2016	DELL'ANNO 2017	DELL'ANNO 2018
<b>TOTALE MISSIONI</b>						
		4.009.435,19	9.562.589,28	8.030.916,28	7.249.476,10	7.175.741,21
	di cui già impegnato			201.974,17	963,80	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		202.937,97	963,80	0,00	0,00
	previsione di cassa		11.933.853,10	12.160.573,34		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>						
		4.009.435,19	9.597.901,39	8.066.228,39	7.284.788,21	7.211.053,32
	di cui già impegnato			201.974,17	963,80	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		202.937,97	963,80	0,00	0,00
	previsione di cassa		11.933.853,10	12.160.573,34		

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

La realizzazione delle linee programmatiche individuate nel programma di mandato del Sindaco ed esplicitate negli obiettivi strategici non può prescindere da un'analisi accurata delle risorse finanziarie che si renderanno disponibili nel periodo di mandato, sia per la gestione di parte corrente, sia per la gestione riguardante gli investimenti. Accanto al nuovo quadro normativo, che assegna all'attività di programmazione un rilievo più incisivo nella scelta delle politiche pubbliche, continua tuttavia a persistere uno scenario di precarietà connesso alla quantificazione, da parte degli organi centrali, delle risorse da destinare ai servizi prestati dalle autonomie locali

Pertanto la predisposizione ed approvazione dei documenti di programmazione dei Comuni soffre della mancanza di indicazioni utili a presentare un quadro significativamente attendibile delle disponibilità finanziarie, dirette e indirette, necessarie a definire un quadro altrettanto attendibile di programmi, azioni e attività da svolgere nel restante periodo di mandato 2016-2019.

Le ultime manovre di finanza pubblica, tenendo conto delle esigenze di razionalizzazione e riduzione della spesa e di contenimento del debito hanno di fatto imposto forti limitazioni agli enti locali.

Le principali misure hanno riguardato:

- vincoli in materia di patto di stabilità interno;
- riduzione dei trasferimenti statali;
- limitazioni di alcune tipologie di spesa;
- imposizione di vincoli alle politiche di prelievo fiscale locale.

Le risorse sono analizzate con riferimento alla loro destinazione in due distinti comparti:

- entrate per il finanziamento di spese cosiddette "correnti", ovvero che hanno la caratteristica di riprodursi e consumarsi nell'ambito temporale di ogni esercizio;
- entrate in conto capitale, ovvero aventi carattere di straordinarietà anche dal punto di vista del loro dimensionamento e destinate a finanziare esclusivamente investimenti pubblici.

### ENTRATE DESTINATE A FINANZIARE SPESE CORRENTI

Hanno natura tributaria, contributiva e perequativa, oltre che provenire dall'utilizzo dei servizi pubblici.

1. Le entrate tributarie: il loro gettito si presume stabile, anche in relazione all'attesa riforma dei tributi locali, fatta salva un'ulteriore possibile riduzione del Fondo di Solidarietà Comunale. Le azioni programmatiche dell'amministrazione vanno, per quanto possibile, nella direzione del non incremento della pressione tributaria e il suo mantenimento complessivo agli attuali livelli, azione affiancata tuttavia da una revisione del carico fiscale, sia per consentire effetti redistributivi del reddito a favore delle fasce di cittadini meno abbienti, sia per recuperare e ridurre progressivamente il margine di evasione

2. I trasferimenti: quelli statali sono previsti in misura decrescente nel quinquennio. Quelli locali da parte di enti pubblici (Regione e Città Metropolitana) sono connessi a specifiche iniziative e condizionati alle disponibilità finanziarie dei relativi enti. Come tali offrono significative oscillazioni nel corso degli anni. I trasferimenti/contributi da parte di enti di natura privata sono condizionati dalla capacità dell'Ente di concorrere a specifici bandi a tema.

3. Le entrate extra tributarie, (proventi derivanti dall'erogazione e/o vendita di servizi, dalla gestione di beni, controllo e repressione delle irregolarità e illeciti, ed entrate diverse): sono stabili nel periodo, in riduzione per effetto della totale esternalizzazione del servizio di refezione scolastica. Le

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

tariffe per l'utilizzo dei servizi pubblici a domanda individuale saranno mantenute il più possibile agli attuali livelli, operando, ove necessario e in relazione all'introduzione del nuovo ISEE , modifiche regolamentari per favorire le famiglie con più figli e con soggetti di disabilità.

### ENTRATE IN CONTO CAPITALE DESTINATE ESCLUSIVAMENTE A FINANZIARE INVESTIMENTI PUBBLICI.

Sono distinte, secondo la loro natura, in entrate da:

- Contributi agli investimenti: per la massima parte si tratta dei contributi erogati da ATO per il tramite della Comunità Montana del Pinerolese, finalizzati alla manutenzione ordinaria del territorio. Queste entrate sono state, negli ultimi anni, praticamente le uniche che hanno permesso attività sul territorio comunale.
- Altri trasferimenti in conto capitale: riguardano in particolare trasferimenti da imprese private
- Alienazioni di beni materiali e immateriali: sono proventi che derivano dall'alienazione di parte del patrimonio comunale non direttamente funzionale alla prestazione di pubblici servizi.
- Altre entrate in conto capitale: riguardano i proventi delle urbanizzazioni primarie e secondarie, il costo di costruzione ed eventuali trasferimenti;
- Entrate da riduzione di attività finanziarie: trattasi dei proventi che derivano dall'alienazione di partecipazioni in organismi esterni;
- Accensione di mutui e prestiti: possono derivare dall'accensione di mutui o dall'emissione di prestiti obbligazionari. Il comune non ne ha più previsti negli ultimi



## La gestione del patrimonio

Dati ultimo consuntivo approvato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2015	2014	referimento art. 2424 CC	referimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		-	-		
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<u>Immobilitazioni immateriali</u>		198.130,80	297.734,37	B1	B1
1	Costi di impianto e di ampliamento			B11	B11
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			B12	B12
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			B13	B13
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			B14	B14
5	Avviamento			B15	B15
6	Immobilitazioni in corso ed accenti	-	5.072,20	B16	B16
9	Altre	198.130,80	292.658,17	B17	B17
Totale immobilizzazioni immateriali		198.130,80	297.734,37		
<u>Immobilitazioni materiali (3)</u>		13.238.317,06	13.125.772,68		
I Beni demaniali		7.261.534,61	7.092.032,10		
1.1	Terreni				
1.2	Fabbricati				
1.3	Infrastrutture				
1.9	Altri beni demaniali	7.261.534,61	7.092.032,10		
II Altre immobilizzazioni materiali (3)		5.633.112,20	5.722.094,98		
2.1	Terreni	587.427,99	147.427,99	B11	B11
a	di cui in leasing finanziario				
2.2	Fabbricati	5.375.757,60	5.526.653,69		
a	di cui in leasing finanziario				
2.3	Impianti e macchinari	25.042,24	17.811,74	B12	B12
a	di cui in leasing finanziario				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali			B13	B13
2.5	Mezzi di trasporto	37.954,64	2.020,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	33.813,31	13.357,14		
2.7	Mobili e arredi	15.116,62	14.826,42		
2.8	Infrastrutture				
2.9	Diritti reali di godimento				
2.99	Altri beni materiali				
3	Immobilitazioni in corso ed accenti	342.670,19	311.643,80	B15	B15
Totale immobilizzazioni materiali		13.238.317,06	13.125.772,68		
IV <u>Immobilitazioni finanziarie (1)</u>		2.047.228,01	1.697.714,78		
1	Partecipazioni in	2.047.228,01	1.697.714,78	B111	B111
a	imprese controllate			B111a	B111a
b	imprese partecipate	2.047.228,01	1.697.714,78	B111b	B111b
c	altri soggetti				
2	Crediti verso	-	-	B112	B112
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	imprese controllate			B112a	B112a
c	imprese partecipate			B112b	B112b
d	altri soggetti			B112c B112d	B112c
3	Altri titoli			B113	
Totale immobilizzazioni finanziarie		2.047.228,01	1.697.714,78		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		15.483.675,81	15.121.222,03	-	-

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<i>Finanzenze</i>				
	<b>Totale rimanenze</b>	-	-		
II	<b>Crediti (2)</b>	3.559.261,26	3.285.652,19		
1	Crediti di natura tributaria	1.738.607,41	1.927.197,53		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
b	Altri crediti da tributi	1.738.607,41	1.412.308,47		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	314.889,06		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	399.143,25	420.510,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	399.143,25	420.510,00		
b	Imprese controllate			C12	C12
c	Imprese partecipate			C13	C13
d	verso altri soggetti				
3	verso clienti ed utenti	546.682,35	397.914,75	C11	C11
4	Altri Crediti	874.828,25	940.829,51	C15	C15
a	verso l'esercizio				
b	per attività svolte per terzi	61.977,84	61.977,84		
c	altri	812.850,41	878.851,67		
	<b>Totale crediti</b>	<b>3.559.261,26</b>	<b>3.285.652,19</b>		
III	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>				
1	Partecipazioni			C11, 2, 3, 4, 5	C11, 2, 3
2	Altri titoli			C116	C115
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	-	-		
IV	<b>Disponibilità liquide</b>	497.084,48	451.285,78		
1	Conto di tesoreria	497.084,48	451.285,78		
a	presso tesoriere	497.084,48	451.285,78		C11a
b	presso Banca d'Italia				
2	Altri depositi bancari e postali			C11	C11b e C11c
3	Denaro e valori in cassa			C12 e C13	C12 e C13
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				

		<b>Totale disponibilità liquide</b>	497.084,48	451.285,78		
		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	4.056.345,74	3.736.937,97		
	<b>D) RATEI E RISCOSSI</b>					
1	Ratei attivi				D	D
2	Riscossi attivi				D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCOSSI (D)</b>	-	-			
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>19.540.021,55</b>	<b>18.858.160,90</b>			

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2013	2014	riferimento art. 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	6.778.391,32	6.778.391,32	A1	A1
II	Riserve	3.823.966,43	3.899.976,86		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	1.583.825,69	1.783.659,96	AV, AV, AVI, AVII, AVII	AV, AV, AVI, AVB, AVII
b	da capitale			AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	2.240.140,79	2.196.316,90		
III	Risultato economico dell'esercizio	269.255,90 -	119.854,27	AIX	AIX
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>10.871.613,70</b>	<b>10.868.933,91</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri			B3	B3
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		-	-		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>				C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		-	-		
<b>D) DEBITI (A)</b>					
1	Debiti da finanziamento	2.536.449,39	3.183.124,10		
a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
b	vs altre amministrazioni pubbliche				
c	verso banche e tesoriere	2.535.319,41	3.102.544,30	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	1.129,98	579,80	D5	
2	Debiti verso fornitori	927.544,57	545.048,19	D7	D6
3	Accenti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.943.318,99	1.557.336,13		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche	1.266.961,03	824.789,02		
c	imprese controllate			D9	D8
d	imprese partecipate	4.960,00	4.960,00	D10	D9
e	altri soggetti	671.997,96	727.587,11		
5	Altri debiti	1.136.421,61	1.169.417,02	D12, D13, D14	D11, D12, D13
a	tributari	65.066,13	3.611,73		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	21.209,39	14.617,37		
c	per attività svalta per c/terzi (2)				
d	altri	1.050.146,09	1.151.187,92		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>6.544.394,36</b>	<b>6.374.925,43</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi			E	E
II	Risconti passivi	2.124.073,49	1.924.700,66	E	E
1	Contributi agli investimenti	2.124.073,49	1.924.700,66		
a	da altre amministrazioni pubbliche	1.941.081,88	1.735.717,47		
b	da altri soggetti	182.991,61	188.983,19		
2	concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi				
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>2.124.073,49</b>	<b>1.924.700,66</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		<b>19.540.021,55</b>	<b>18.858.180,90</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
1)	Impegni su esercizi futuri				
2)	beni di terzi in uso				
3)	beni dati in uso a terzi				
4)	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
5)	garanzie prestate a imprese controllate				
6)	garanzie prestate a imprese partecipate				
7)	garanzie prestate a altre imprese				
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		-	-		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b).

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

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

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- 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
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>50.386,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	50.386,65	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

## *Indebitamento*

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	4.217.377,00	3.635.420,43	3.102.544,30	2.550.352,01	2.153.665,07	2.036.945,89
Nuovi Prestiti (+)					300.000,00	1.200.000,00
Prestiti rimborsati (-)	518.357,53	533.038,42	552.192,29	396.686,94	416.719,18	337.468,52
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni	63.599,04	162,29				
<b>Totale fine anno</b>	<b>3.635.420,43</b>	<b>3.102.544,30</b>	<b>2.550.352,01</b>	<b>2.153.665,07</b>	<b>2.036.945,89</b>	<b>2.899.477,37</b>
Nr. Abitanti al 31/12	7577	7502	7395	7395	7395	7395
<b>Debito medio x abitante</b>	<b>479,7968101</b>	<b>413,5622901</b>	<b>344,8751873</b>	<b>291,232599</b>	<b>275,449072</b>	<b>392,0861893</b>

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	204.667,71	173.030,18	142.754,31	137.678,20	116.149,65	104.311,32
Quota capitale	518.357,53	533.038,42	552.192,29	396.686,94	416.719,18	337.468,52
<b>Totale fine anno</b>	<b>723.025,24</b>	<b>706.068,60</b>	<b>694.946,60</b>	<b>534.365,14</b>	<b>532.868,83</b>	<b>441.779,84</b>

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	204.667,71	173.030,18	142.754,31	137.678,20	116.149,65	104.311,32
Entrate correnti	6.522.755,14	5.631.306,28	4.624.070,99	3.727.260,00	3.714.000,00	3.648.365,04
% su entrate correnti	3,14 %	3,07 %	3,08 %	3,69 %	3,13 %	3,13 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		497.084,48		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	51.035,61	963,80	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	35.312,11	35.312,11	35.312,11
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	5.116.712,20 0,00	4.912.032,84 0,00	4.839.261,75 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	(-)	4.809.508,76 0,00 194.829,61	4.472.665,35 0,00 241.907,56	4.484.929,35 0,00 293.744,89
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>	(-)	396.686,94 0,00	416.719,18 0,00	330.720,29 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-73.760,00</b>	<b>-11.700,00</b>	<b>-11.700,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	73.760,00 0,00	11.700,00 0,00	11.700,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	(+)	151.902,36	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	298.786,65	88.400,00	88.400,00
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	(-)	73.760,00	11.700,00	11.700,00
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	(-)	376.929,01 0,00	76.700,00 0,00	76.700,00 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	497.084,48
Entrata	(+)	11.727.050,83
Spesa	(-)	12.160.573,34
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>63.561,97</b>



**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2016 - 2018**

**DUP: Sezione Operativa (SeO)**

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

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

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

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

## *Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

Il Comune di Luserna San Giovanni ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

### CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Consorzio Turismo Torino e Provincia	Agenzia di accoglienza e promozione turistica del territorio della Provincia di Torino	0,05
Consorzio per il sistema informativo (CSI Piemonte)	Progettazione e gestione sistemi informativi – supporto organizzativo enti pubblici territoriali e non	0,04
Consorzio per il bacino imbrifero montano del Pellice	Impiego dei sovracanoni a beneficio di tutti i Comuni costituenti il Consorzio, esclusivamente a favore del progresso economico e sociale delle popolazioni	3,33
Consorzio ACEA Pinerolese	esercizio delle funzioni comunali in materia di igiene urbana ad esso conferite dai Comuni consorziati. In particolare esercita le funzioni di “Consorzio di Bacino” per il governo dell'organizzazione dei servizi di raccolta rifiuti, raccolta differenziata, spazzamento e conferimento agli impianti di trattamento.	3,23

### SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Società Metropolitana Acque Torino S.p.A.	Gestione del servizio idrico integrato nonché attività ad esso connesse compresi studio, progettazione e realizzazione impianti specifici sia direttamente che indirettamente	0,01
ACEA Pinerolese Industriale S.p.A.	Fornitura di acqua, reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e risanamento	3,23
ACEA Pinerolese energia s.r.l.	fornitura di gas distribuito mediante condotte	
ACEA servizi strumentali territoriali s.r.l.	Fornitura di acqua, reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e risanamento	3,23

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Autorità d'ambito torinese A.T.O. 3	Governo delle risorse idriche mirata allo loro tutela, riqualificazione e corretta utilizzazione	0,23

### UNIONI

Il Comune di Luserna San Giovanni fa parte dell'Unione dei Comuni del Pinerolese
--

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 17		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 5	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 9,50	* Comunali Km. 90
* Vicinali Km: n. d.	* Autostrade Km. 0	
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	<b>SI NO</b>	
* Piano reg. adottato	– X	
* Piano reg. approvato	X –	D.G.R. n. 47-10770 del 27.01.1987
* Progr. di fabbricazione	– X	
* Piano edilizia economica e popolare	– X	
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>		
	<b>SI NO</b>	
* Industriali	– X	
* Artigianali	– X	
* Commerciali	– X	
* 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 <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
<b>P.E.E.P</b>	_____	_____
<b>P.I.P</b>	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DESCRIZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESENTI 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	68.664,01	51.035,61	963,80	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	218.342,31	151.902,36	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	0,00	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	451.285,78	497.084,48		
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.733.119,89	previsione di competenza	4.624.070,99	3.727.260,00	3.714.000,00	3.648.365,04
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti	210.467,45	previsione di cassa	5.712.935,05	5.672.946,35		
			previsione di competenza	192.758,24	190.120,60	114.964,48	107.828,35
			previsione di cassa	346.824,09	434.039,86		
TITOLO 3:	Entrate extratributarie	1.048.292,45	previsione di competenza	1.435.856,55	1.199.331,60	1.083.068,36	1.083.068,36
			previsione di cassa	2.291.743,38	2.275.612,50		
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale	228.436,13	previsione di competenza	495.480,13	298.786,65	88.400,00	88.400,00
			previsione di cassa	676.506,17	469.565,75		
TITOLO 6:	Accensione prestiti	63.276,16	previsione di competenza	63.276,16	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	186.860,16	106.822,16		
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	1.626.288,00	1.407.826,57	1.407.826,57	1.407.826,57
			previsione di cassa	1.626.288,00	1.407.826,57		
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro	275.669,18	previsione di competenza	873.165,00	1.025.565,00	875.565,00	875.565,00
			previsione di cassa	1.029.418,46	1.345.837,64		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>3.559.261,26</b>	previsione di competenza	<b>9.310.895,07</b>	<b>7.848.890,42</b>	<b>7.283.824,41</b>	<b>7.211.053,32</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>3.559.261,26</b>	previsione di competenza	<b>11.870.575,31</b>	<b>11.712.650,83</b>	<b>7.284.788,21</b>	<b>7.211.053,32</b>
			previsione di competenza	<b>9.597.901,39</b>	<b>8.051.828,39</b>		
			previsione di cassa	<b>12.321.861,09</b>	<b>12.209.735,31</b>		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

### *Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

*T.O.S.A.P.*

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

*FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'*

### *Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

### *Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

### *Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

### *Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

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

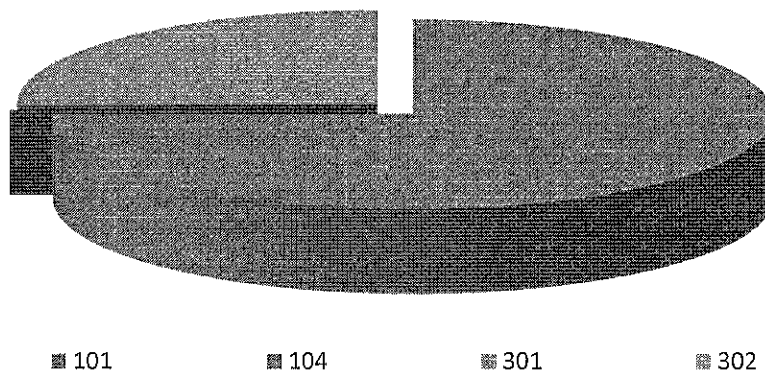
### *Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

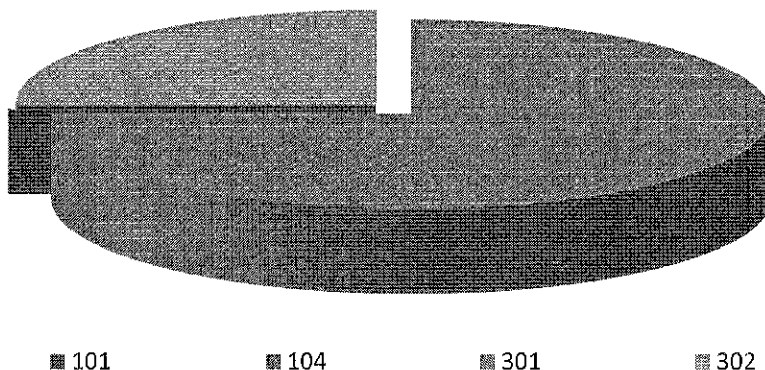
*Analisi entrate: Politica Fiscale*

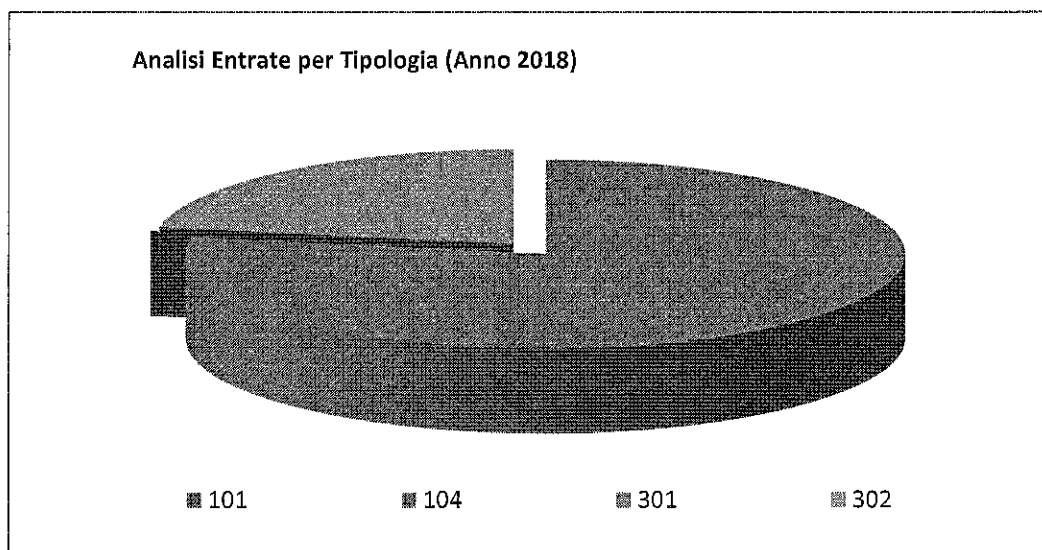
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	2.789.779,00	2.784.000,00	2.840.190,00
		cassa	4.771.997,84		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	937.481,00	930.000,00	808.175,04
		cassa	900.948,51		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>3.727.260,00</b>	<b>3.714.000,00</b>	<b>3.648.365,04</b>
		cassa	<b>5.672.946,35</b>		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





*IUC: IMU E TASI*

## IMU

Con delibera di Consiglio Comunale n. 33 del 30.07.2015 sono state approvate le seguenti aliquote IMU per l'anno 2015: 0,91% per gli immobili a disposizione e per le aree fabbricabili, mentre si è confermata l'estensione per l'abitazione principale (e le relative pertinenze), per i fabbricati rurali ad uso strumentale e per i terreni agricoli.

Come da disposizioni di legge l'esenzione non operava per le abitazioni principali classificate in classe A78, A9 ed A/10 alle quali veniva applicata l'aliquota base dello 0,4% e l'eventuale detrazione massima di € 200 così stabilita: €100 per l'abitazione principale + €50,00 ogni figlio residente di età inferiore ai 26 anni.

Alla data attuale non è ancora stata adottata la delibera di approvazione delle aliquote IMU per l'anno 2016.

L'Amministrazione Comunale in data 29.11.2013 ha deliberato il recepimento dell'equiparazione all'abitazione principale delle unità immobiliari concesse in comodato nel rispetto di quanto disposto nel D.L. 102/2013

Dal 01.01.2016 LA Finanziaria 2016 (L. 28.12.2015, n. 208) ha stabilito la soppressione della possibilità di equiparare ad abitazione principale gli immobili concessi in comodato d'uso gratuito a parenti di primo grado con l'abbattimento del 50% della base imponibile. Questa agevolazione è stata prevista con l'inserimento nell'art. 13, comma 3, del decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201 della seguente lettera :

Oa) per le unità immobiliari, fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, concesse in comodato dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale, a condizione che il contratto sia registrato e che il comodante possieda un solo immobile in Italia e risieda anagraficamente nonché dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato; il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante, oltre all'immobile concesso in comodato possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9; ai fini dell'applicazione delle disposizioni della presente



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

lettera, il soggetto passivo attesta il possesso dei suddetti requisiti nel modello di dichiarazione e di cui all'articolo 9, comma 6, del decreto legislativo 14 marzo 2011, n. 23.

### TASI

Con delibera del Consiglio Comunale n. 34 del 30.07.2015 sono state approvate le seguenti aliquote TASI per l'anno 2015:

Abitazioni principali e loro pertinenze: 0,25%

Categorie catastali A/1, A/2, A/3, A/4, A/5, A/6, A/7, A/8, A/9, A/10, A/11, B/1, B/2, B/3, B/4, B/5, B/6, B/7, B/8 e C/2, C/6, C/7 ove non pertinenziali ad abitazione principale: 0,06%

Aree fabbricabili: 0,06%

Le categorie catastali C/1, C/3, C/4, C/5, D/1, D/2, D/3, D/4, D/5, D/6, D/7, D/8, D/9, D/10, E/1, E/2, E/3, E/4, E/5, E/6, E/7, E/8, E/9 sono state esentate, così come i fabbricati rurali ad uso strumentale ed i terreni agricoli.

Alla data attuale non è ancora stata adottata la delibera di approvazione delle aliquote TASI per l'anno 2016; la legge di stabilità 2016 (L. 28.12.2015, n. 208) ha però esentato dalla TASI le abitazioni principali (ad esclusione di quelle di lusso).

### *ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

Con deliberazione consiliare 14 del 18/04/2016 si sono confermate le aliquote applicate nell'anno 2015 che con deliberazione consiliare n. 32 in data 30/07/2015 erano state stabilite in 0,8 punti percentuali a decorrere dall'1/1/2015. Il portale del federalismo fiscale riportava, come simulazione del gettito spettante al Comune di Luserna San Giovanni per l'aliquota stabilita e in rapporto ai redditi dichiarati un importo minimo di € 670.170,00 e uno massimo di 819.099,00. Non potendo fare una previsione basata sugli incassi anni precedenti il gettito era stato prudenzialmente previsto in € 700.000,00. Tale importo è stato ribadito nel 2016.

### *IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

Con determina n. 47 del 17.02.2016 il servizio di accertamento e riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni è stato affidato in concessione alla ditta I.C.A. Srl fino al 31.12.2016. Per l'anno 2017 è prevista la gestione in proprio dei tributi minori.

### *RISCOSSIONE COATTIVA*

Con delibera di Giunta Comunale n. 100 del 17.09.2013 la riscossione coattiva è stata affidata alla Fraternità e sistemi, cooperativa sociale onlus all'1/1/2013 fino alla data del 29.07.2016. A decorrere dal mese di agosto 2016 si dovrà procedere a nuovo affidamento.

### **Previsione attività di recupero evasione tributaria**

La recente costituzione dell'autonoma Area Tributi, la migrazione della banca dati ai nuovi applicativi Siscom non consentono di quantificare l'attività di accertamento, che verrà comunque espletata durante l'ordinaria gestione dei singoli tributi.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

*C.O.S.A.P.*

---

Con delibera di Consiglio Comunale n. 43 del 28.09.2004 sono state approvate le seguenti tariffe Cosap:

*€ 18,00/mq per occupazione permanente di suolo pubblico*

*€ 0,22/mq per occupazione temporanea di suolo pubblico*

*TARSU-TARES-TARI*

---

Attualmente è in corso di formazione il piano finanziario 2016

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

---

Con determina n. 47 del 17.02.2016 il servizio di accertamento e riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni è stato affidato in concessione alla Ditta I.C.A. Srl fino al 31.12.2016. Per l'anno 2017 è prevista la gestione in proprio.

*FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'*

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo stima sulla base del trend degli anni precedenti

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

Responsabile IUC, ICI, IMU, TASI: Re Mauro – Responsabile Area Tributi – C.E.D.

Responsabile TARSU, TARES, TARI: Re Mauro – Responsabile Area Tributi – C.E.D.

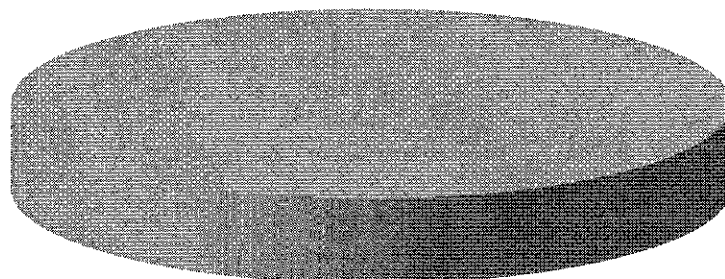
Responsabile Tassa occupazione spazi: Re Mauro – Responsabile Area Tributi – C.E.D.

Responsabile Imposto pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Re Mauro – Responsabile Area Tributi – C.E.D.

***Analisi entrate: Trasferimenti correnti***

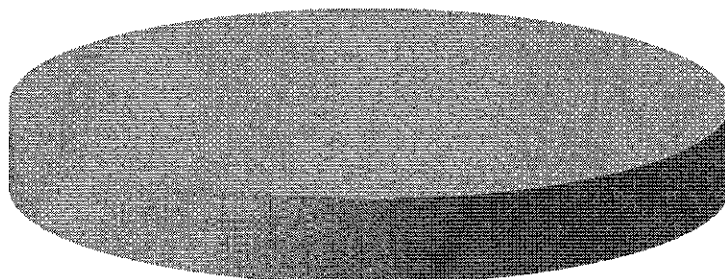
Tipologia		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	190.120,60	114.964,48	107.828,35
		cassa	430.039,86		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.000,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>190.120,60</b>	<b>114.964,48</b>	<b>107.828,35</b>
		cassa	<b>434.039,86</b>		

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



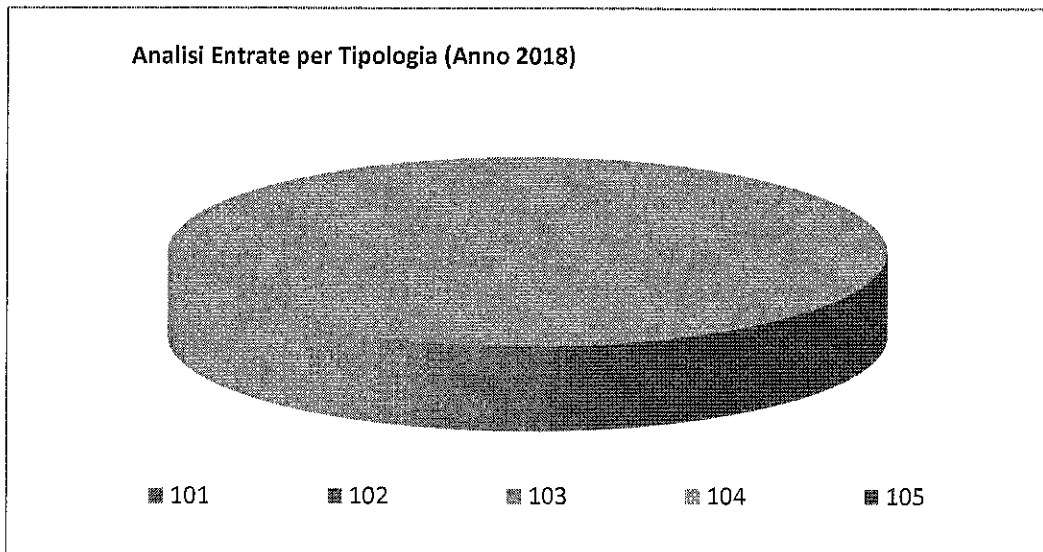
■ 101      ■ 102      ■ 103      ■ 104      ■ 105

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



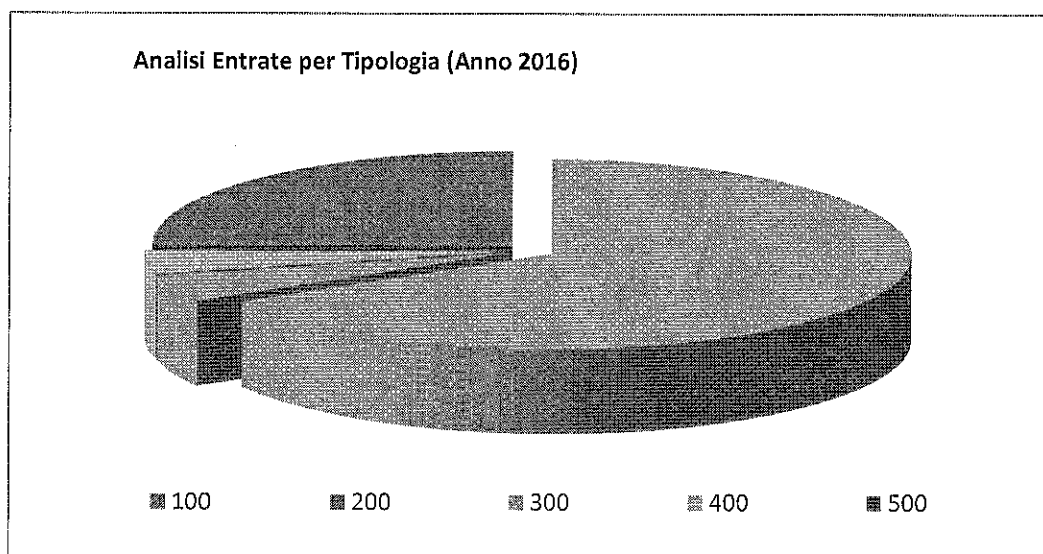
■ 101      ■ 102      ■ 103      ■ 104      ■ 105

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



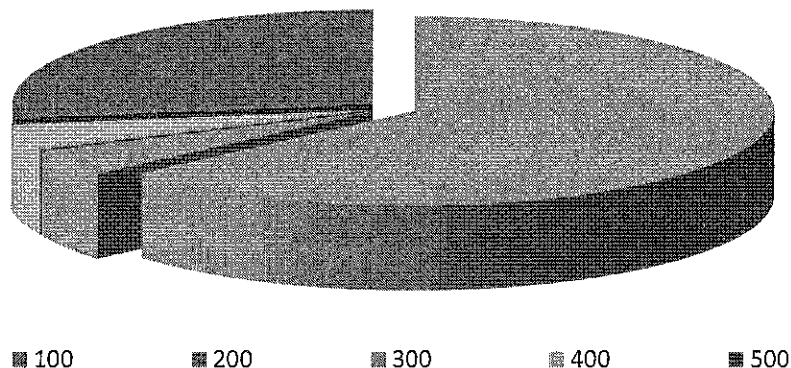
*Analisi entrate: Politica tariffaria*

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	797.131,24	689.250,00	689.250,00
		cassa	1.409.687,69		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	54.382,00	49.000,00	49.000,00
		cassa	62.783,56		
300	Interessi attivi	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	278,30		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	47.580,00	47.580,00	47.580,00
		cassa	50.581,11		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	300.038,36	297.038,36	297.038,36
		cassa	752.281,84		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>1.199.331,60</b>	<b>1.083.068,36</b>	<b>1.083.068,36</b>
		cassa	<b>2.275.612,50</b>		

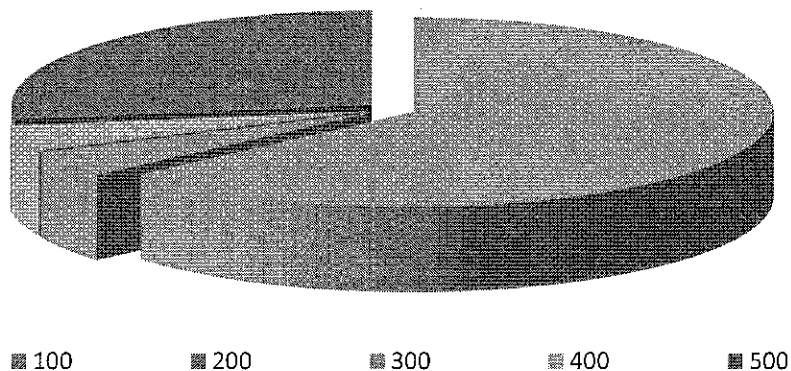


## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



### *PROVENTI SERVIZI*

La gestione del teatro Santa Croce prevedeva nel bilancio pluriennale 2015/2017 una copertura per gli anni 2016 e 2017 del 14,70%; nella stesura del bilancio di previsione questa stima andrà rivista in aumento: infatti nel 2015 la copertura è stata del 42,88% e si prevede di mantenere questo trend.

Mensa scolastica: la percentuale di copertura prevista è di circa l'85%; è consolidata però una percentuale di morosità del 10-15%

Piscina: la copertura da parte del gestore e dei Comuni della Valle che usufruiscono del servizio è del 64%

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### *PROVENTI BENI DELL'ENTE*

---

I beni affittati a terzi sono i seguenti:

Cave di estrazione della pietra di Luserna

Fondi rustici

Fabbricati

Tutti gli affitti sono soggetti all'adeguamento ISTAT annuale.

Tra i proventi dei beni dell'ente risultano i diritti di escavazione cave, i proventi delle concessioni cimiteriali

### *PROVENTI DIVERSI*

---

Concorso ATO nella gestione dei mutui; contributi per la gestione della "Fiera dei Santi"; il concorso dei Comuni convenzionati per il servizio di trasporto pubblico; quote sopra canoni BIM di spettanza.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

RUOLO AFFITTO TERRENI DI PROPRIETA' COMUNALE ANNO 2015			
COGNOME E NOME	RATE	CANONE	NOTE
MONDON MARIN PAOLO - VIA SARET N. 40 - (B.TA GIAIME) LUSERNA SAN GIOVANNI	1	69,15	G.TE P.SI 4,49
BOAGLIO ATTILIO - ( EX BOAGLIO LUIGI) VIA VISTA N. 8 - LUSERNETTA	1	245,32	G.TE P.SI 15,93
CHIAPPERO PIERINO EREDI - NOT A CHIAPPERO BRUNA (FIGLIA) - VIA CAVE N. 102 - LUSERNA SAN GIOVANNI	1	377,44	G.TE P.SI 24,51
DEPETRIS DONATO EREDI - NOT. A BERTOLINO GIUSEPPINA (MOGLIE) - LOC. PIANI N. 6 - LUSERNA SAN GIOVANNI	1	158,01	G.TE P.SI 10,289
	1	221,22	G.TE P.SI 14,37
FRIES UMBERTO E FIGLI - VIA VISTA N. 11 - LUSERNETTA	1	4,47	G.TE P.SI 0,29
BOUVIER ALDO - VIA SAN BERNARDINO N. 5 - LUSERNETTA	1	4,47	G.TE P.SI 0,29
PEYROT PAOLO - VIA GAROSSINI N. 1 - RORA'	1	58,51	G.TE P.SI 3,80
VIGNETTA PIERGIORGIO - VIA CAVE - (LOC. PRINERA) - VIA JOUVENAL N. 8 PINEROLO	1	167,07	G.TE P.SI 10,85
		60,66	G.TE P.SI 3,94
MALAN GIULIO - VIA MAESTRA N. 18 - RORA'	1	52,05	G.TE P.SI 3,38
ODINO DIONIGIA EREDI - NOT. A AVICO ROSINA - VIA CAVE N. 118 LUSERNA SAN GIOVANNI	1	83,88	G.TE P.SI 5,54



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

MALAN ENRICO - VIA CAVE N. 98 LUSERNA SAN GIOVANNI	1	28,18	G.TE P.SI 1,83
SOC. PONTEVECCHIO DI DAMILANO - VIA PONTE PIETRA N. 3 LUSERNA SAN GIOVANNI	1	114,41	G.TE P.SI 7,429
RIVOIRA ENRICO - B.GTA RUA' 6 - RORA'	1	78,59	G.TE P.SI 5,19
MALAN GRAZIANO EREDI - NOT. A DANNA ALBINA - VIA VITTORIO VENETO N. 3- LUSERNA SAN GIOVANNI	1	9,85	G.TE P.SI 0,64
MALAN ELENA VED. MARTINA - (EX MARTINA LUCIANO) - VIA MARIANI N. 3 - LUSERNA SAN GIOVANNI	1	162,19	G.TE P.SI 10,533
MALAN MARIA FRANCESCA IN BONETTO GUIDO EREDI - VIA 1° MAGGIO N. 178 LUSERNA SAN GIOVANNI	1	24,64	G.TE P.SI 1,60
MALAN ENRICO E FRANCO - VIA CAVE N. 98 LUSERNA SAN GIOVANNI	1	127,19	G.TE P.SI 8,26
TOURN VIRGINIA - NOT A RIVOIRA LUCIANA - VIA GIUSTI N. 14 - NICHELINO	1	12,93	G.TE P.SI 0,84
TOURN DELFINA - (RIVOIRA ENRICO E FIGLIO) VIA MAESTRA N. 10 - RORA'	1	72,47	G.TE P.SI 4,70
TOURN FRANCO E RIVOIRA FEDERICO - VIA BECKWITH N. 22 - LUSERNA SAN GIOVANNI	1	243,11	G.TE P.SI 15,787
<b>TOTALE</b>		<b>2.375,81</b>	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>RUOLO AFFITTO CAVE DI PROPRIETA' COMUNALE ANNO 2015</b>			
<b>COGNOME E NOME</b>	<b>RATE</b>	<b>CANONE</b>	
MACCAGNO RAG.VINCENZO SRL - LOTTO 2-3-4- E PARTE LOTTO 5 (PIAZZALE CAVA) - VIA BIBIANA N. 76 - BAGNOLO PIEMONTE	2	69.475,67	adeguato istat
GRANITI SAN GIOVANNI DI PASCHETTO A. E M. SNC LOTTO 6 E 5 (PARTE CAVA E PARTE PIAZZALE) . LARGO DINO BUFFA N. 4/6 LUSERNA SAN GIOVANNI	2	27.790,47	adeguato istat
CAVA AMBRASSE DI BRUNO FRANCO E C. SNC LOTTO 9 - VIA VISTA N. 58 10060 LUSERNETTA	2	8.297,56	adeguato istat
CAVE SEA SNC DI MIEGGE EDILIO SNC E C. LOTTO 16 - LOC. PIANI N. 6 LUSERNA SAN GIOVANNI	2	7.580,13	adeguato istat
CAVE SEA DI MIEGGE EDILIO SNC E C. LOTTO 14 - LOC. PIANI N. 6 LUSERNA SAN GIOVANNI	2	7.745,46	adeguato istat
CAVE SEA DI MIEGGE EDILIO SNC E C. LOTTO 11 E 12 - LOC. PIANI N. 6 LUSERNA SAN GIOVANNI	2	6.683,34	adeguato istat
CAVE SEA DI MIEGGE EDILIO SNC E C. PORZIONE TERRENO LOTTO 11 LUSERNA SAN GIOVANNI	2	403,81	adeguato istat
CAVE BUNET DI RIVOIRA UMBERTO E BRICCO ROBERTO SNC LOTTO 15 - STR. DEI MALANOT N. 47 LUSERNA SAN GIOVANNI	2	2.213,42	adeguato istat
F.G.R. SRL LOTTO 13 - VIA TRAVERSA DI BARGE N. 5 12036 REVELLO	2	7.014,00	adeguato istat
VOTTERO RICCARDO LOTTO 1 VIA PASCHERO 33 BAGNOLO PIEMONTE	2	4.548,08	adeguato istat
<b>TOTALE</b>		<b>141.751,94</b>	

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

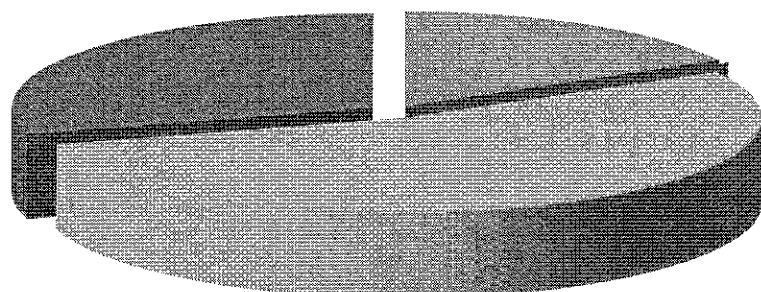
### Canone annuo AFFITTO FABBRICATI

Sindacato Pensionati Italiani – via Ribet 7	693,53
Associazione “Chiaroscuro” – via Tegas	1.302,43
Momo Bar di Weng Dan – via Roma 22	5.068,67
Manavella Piero – via Roma 41	2.118,05
Giordan Lorenzo – piazza Partigiani 1	1.841,79
Bruno Teresa – via Cave 128	94,26
Società Alpi Cozie di Picca Corinne – corso G. Matteotti 20	10.720,38
Circolo ricreativo P. Vasario	7.200,00
Agenzia Viaggi “La rossa dei venti” di Soldani Teresa – via Roma 35/37	4.036,26
AVIS – via Roma 41	642,16
Associazione Nazionale Partigiani d’Italia – via G. Malan 56	256,87
Società Femminile Beata Margherita di Savoia – piazza Parrocchiale 22	355,84

*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

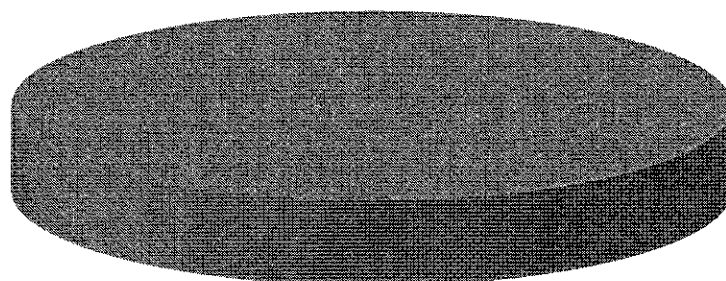
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	50.386,65	0,00	0,00
		cassa	172.166,65		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	160.000,00	0,00	0,00
		cassa	170.500,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	88.400,00	88.400,00	88.400,00
		cassa	126.899,10		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>298.786,65</b>	<b>88.400,00</b>	<b>88.400,00</b>
		cassa	<b>469.565,75</b>		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



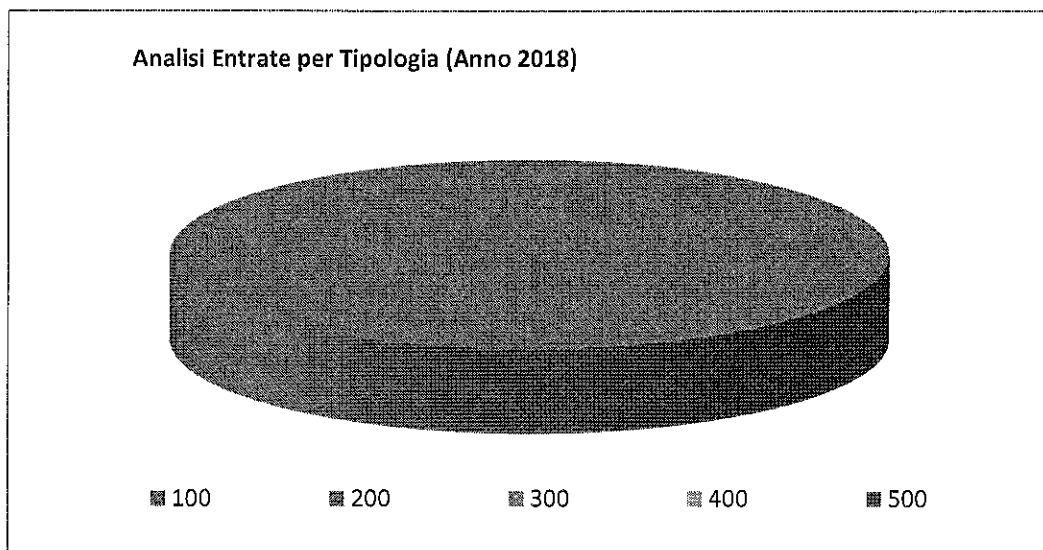
■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400    ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400    ■ 500

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



### *CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

Si prevede che nel corso del primo semestre 2016 vengano fatte le assegnazione per gli interventi di manutenzione ordinaria del territorio da parte della Comunità Montana del Pinerolese/Unione Montana del Pinerolese in seguito all'erogazione di tali fondi da parte di ATO. Tali somme saranno inserite a bilancio non appena quantificate.

### *ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchia i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 71 in data 07/07/2015 successivamente aggiornato, con deliberazione di Consiglio n. 42 del 30/11/2015 (il piano è riportato nell'apposita sezione).

### *ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE*

Al momento sono previste esclusivamente le entrate derivanti dai contributi di costruzione per interventi edilizi

*Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

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

Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

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

<i>Programma</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	106.822,16		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>106.822,16</b>		

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

Non sono previste al momento l'accensione di mutui o altre forme di indebitamento

*Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	1.407.826,57	1.407.826,57	1.407.826,57
		cassa	1.407.826,57		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>1.407.826,57</b>	<b>1.407.826,57</b>	<b>1.407.826,57</b>
		cassa	<b>1.407.826,57</b>		

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

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

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)

	Entrate tributarie	3.926.821,89
TITOLO II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti delle Regioni e di altri enti del settore pubblico anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione	227.631,92
TITOLO III	Entrate extratributarie	1.476.852,47
<b>TOTALE</b>		<b>5.631.306,28</b>

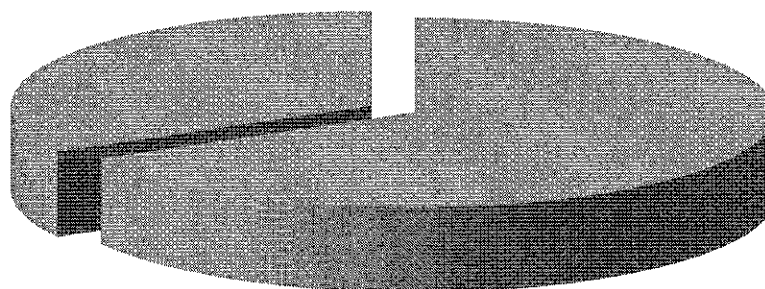
Limite 3/12 = € 1.407.826,57



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

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	685.000,00	685.000,00	685.000,00
		cassa	937.807,28		
200	Entrate per conto terzi	comp	340.565,00	190.565,00	190.565,00
		cassa	408.030,36		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>1.025.565,00</b>	<b>875.565,00</b>	<b>875.565,00</b>
		cassa	<b>1.345.837,64</b>		

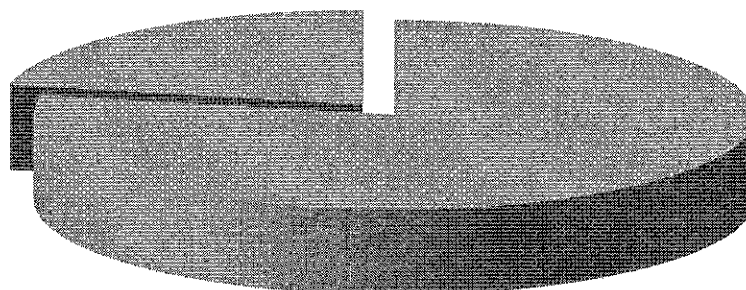
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



■ 100

■ 200

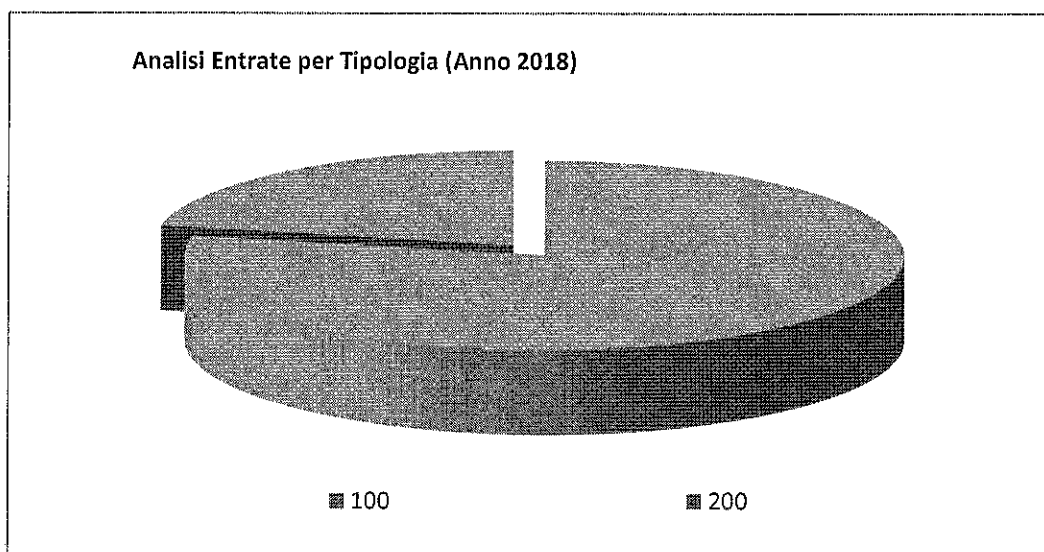
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100

■ 200

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In queste voci vengono indicati il versamento delle ritenute per conto dei lavoratori, il versamento dell'IVA a Split per conto dello Stato, le spese relative a referendum o altre consultazioni elettorali non locali ed altre voci eventuali

***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:

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>	
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)	3.727.260,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	204.520,60
3) Entrate extratributarie (titolo III)	1.199.331,60
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>5.131.112,20</b>
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (10% entrate primi tre titoli)	513.111,22
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	137.678,20
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	
Ammontare disponibile per nuovi interessi	375.433,02

Per il 2016 non è prevista al momento l'accensione di nuovi mutui.

Per l'anno 2017 l'ipotesi di contrazione di un nuovo mutuo di € 300.000,00 comporta un ammontare annuale presunto di nuovi interessi pari a € 8.690,54

Per l'anno 2018 l'ipotesi di contrazione di un nuovo mutuo di € 1.200.000,00 comporta un ammontare annuale presunto di nuovi interessi pari a € 35.803,14

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

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

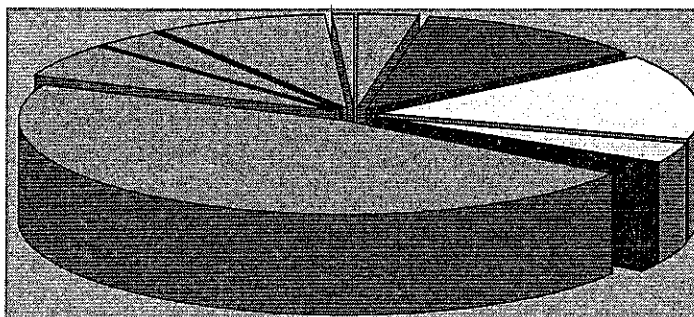
*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

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

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

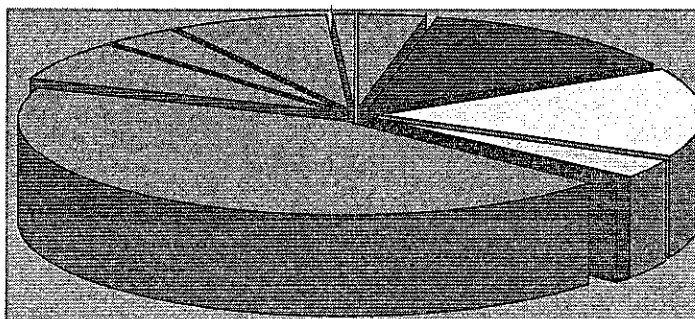
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	62.739,40	60.489,20	60.489,20	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	106.275,65			
2	Segreteria generale	comp	255.279,43	243.747,44	243.352,44	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	405.090,36			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	315.271,57	274.710,00	302.003,76	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	947.085,79			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	76.203,72	59.577,92	59.577,92	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	184.986,09			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	26.680,47	16.191,41	13.588,57	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.479,95			
6	Ufficio tecnico	comp	1.003.815,19	790.337,56	790.192,94	
		fpv	963,80	0,00	0,00	
		cassa	1.762.050,32			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	125.221,44	125.121,44	98.121,44	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	192.697,77			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	69.133,81	63.885,00	63.885,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	134.102,70			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	186.126,73	141.058,04	141.058,04	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	317.489,68			
11	Altri servizi generali	comp	22.250,00	17.710,00	17.710,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	126.411,71			
TOTALI MISSIONE		comp	2.142.721,76	1.792.828,01	1.789.979,31	
		fpv	963,80	0,00	0,00	
		cassa	4.230.670,02			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



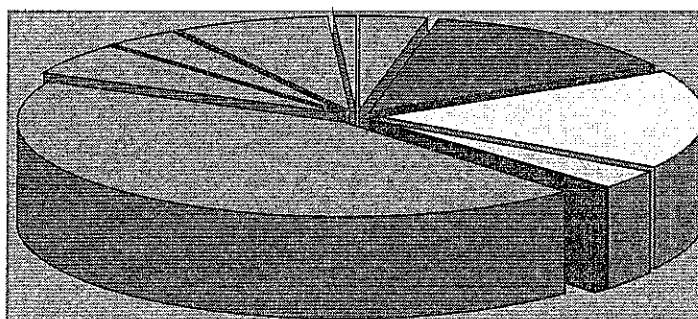
■ 1 ■ 2 □ 3 □ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

**Programma 1 – Organi istituzionali**

**Responsabile Politico: Sindaco Duilio CANALE**

**Descrizione del programma**

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione, come l'ufficio del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: giunta, consiglio, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo, come il nucleo indipendente di valutazione.

Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale).

**Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente e incarichi esterni

**Risorse strumentali da utilizzare**

Banche dati, programmi e attrezzature informatiche in dotazione all'Ente

**Programma 2 – Segreteria generale**

**Responsabile Politico: Sindaco Duilio CANALE**

**Descrizione del programma**

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza

Comprende altresì le spese di personale, i costi relativi ad utenze, automezzi in dotazione al servizio e acquisto di beni di consumo, beni e attrezzature. L'acquisto dei beni durevoli (come la sostituzione di computers obsoleti dotati dei relativi software) sono invece previsti nell'apposita missione.

**Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente e incarichi esterni

**Risorse strumentali da utilizzare**

Banche dati, programmi e attrezzature informatiche in dotazione all'Ente

**Programma 3 – Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato**  
**Responsabile Politico: Assessore Piergiorgio DEPETRIS**

**Descrizione del programma**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente, come le assicurazioni.

Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni d'intervento.

Prevede inoltre le spese relative alla gestione del peso pubblico sito in Comune di Lusernetta come da modalità indicate dalla convenzione sottoscritta. In particolare si tratta di versare al Comune di Lusernetta la quota delle pesate pagata dai concessionari delle cave insistenti sul Comune di Luserna San Giovanni.

Nell'ambito del programma viene gestito il pagamento dell'addizionale dello smaltimento rifiuti da trasferire alla Provincia di Torino.

**Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente e incarichi esterni

**Risorse strumentali da utilizzare**

Banche dati, programmi e attrezzature informatiche in dotazione all'Ente

**Programma 4 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

**Responsabile Politico: Assessore Piergiorgio DEPETRIS**

**Descrizione del programma**

Il programma prevede l'amministrazione e il funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente.

E' stata siglata una convenzione con il Comune di Torre Pellice che prevede l'impiego part time presso questo Ente del Responsabile del Servizio Tributi di Torre Pellice. A tal proposito è stata incorporata dall'Area Vigilanza l'Area Tributi con assegnazione del relativo personale.

Il Programma comprende, oltre ai rimborsi ed alle spese riconducibili alla citata Convenzione anche quelle riferite a contratti di servizio in scadenza con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione per quanto attiene l'accertamento ICI, comprensivo di censimento degli immobili e per l'attività relativa alla TAR SU.

Sono infine previste spese per la spedizione ed incasso IUC e quelle di gestione dell'Ufficio.



### **Finalità da conseguire**

Nell'ambito del programma saranno perseguite le seguenti finalità:

- attuare il nuovo sistema fiscale comunale attraverso l'introduzione dal 2014 dell'Imposta Unica Comunale (IUC) costituita dall'Imposta Municipale Propria (IMU) dalla Tassa sui servizi indivisibili (TASI) e dalla Tassa sui rifiuti (TARI);
- potenziare le azioni di controllo sull'ICI e sulla TARSU.

### **Motivazione delle scelte**

Le motivazioni sono ampiamente esplicitate nello specifico atto deliberativo allegato al Bilancio di Previsione

### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente, Responsabile Tributi in convenzione con il Comune di Torre Pellice

### **Risorse strumentali da utilizzare**

Banche dati, programmi e attrezzature informatiche in dotazione all'Ente

### **Programma 6 – Ufficio Tecnico**

**Responsabile Politico: Sindaco Duilio CANALE e Assessore Elena MARCELLINO**

#### **Descrizione del programma**

Sono incluse l'amministrazione e il funzionamento dei servizi per l'edilizia privata e pubblica relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, denunce, comunicazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, dichiarazioni, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Sono altresì previste spese per le attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali).

In questo ambito si prevede di procedere all'affidamento di alcuni incarichi professionali ritenuti essenziali e prioritari in un'ottica di progressivo adeguamento degli immobili comunali alle normative di settore vigenti, nonché per lo svolgimento di pratiche ordinarie e straordinarie oggi giorno sempre più frequenti e consistenti.

Il programma comprende altresì le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente ed in particolare:

- manutenzione e gestione del Palazzo Comunale:

L'assenza di risorse non permetterà di procedere all'acquisizione di forniture per la manutenzione del Palazzo Comunale. Quanto assegnato servirà esclusivamente per coprire le spese ordinarie annuali derivanti dai contratti di manutenzione dell'ascensore, del gruppo di continuità nonché del centralino telefonico del Palazzo Comunale.

- funzionamento area LL.PP. e Urbanistica:

Quanto assegnato servirà esclusivamente per coprire le spese ordinarie annuali derivanti dal contratto di noleggio e manutenzione della stampante/fotocopiatrice/fax a servizio dell'Ufficio Tecnico Comunale e per le spese derivanti dalla fornitura di materiale di cartoleria effettuata dall'Area Economico-Finanziaria per tutti gli uffici comunali. Sono previste inoltre le spese (obbligatorie in quanto derivanti da contratti in essere prossimi alla scadenza) sostenute dall'Area Amministrativa per gli abbonamenti on-line. E' già stata comunicata la volontà del servizio di non avvalersi in futuro dei suddetti abbonamenti.

A seguito della fornitura di vestiario avvenuta lo scorso anno, con quanto messo a disposizione si cercherà di garantire la fornitura minima indispensabile di vestiario e accessori a coloro che di volta in volta saranno messi a disposizione della squadra operai nell'ambito di progetti diversi promossi dall'Area Servizi alla Persona (mobilità, borse lavoro, etc..). Ovviamente la disponibilità a ricevere queste categorie di lavoratori risulta e risulterà vincolata alla disponibilità di adeguate risorse economiche.

Non si prevede la necessità di doversi affidare ad un legale nel corso dell'anno.

- gestione magazzino operai: Quanto assegnato servirà esclusivamente per l'acquisto del GPL necessario per il riscaldamento del magazzino operai. Non sono in previsione interventi inerenti l'immobile di cui trattasi.

- manutenzione e gestione automezzi:

Data la necessità ed urgenza di procedere ad un ammodernamento del parco mezzi in dotazione all'Area, in parte ormai vetusto ed in precarie condizioni manutentive, al fine di garantire il normale e corretto svolgimento delle attività manutentive da parte dei cantonieri comunali, la somma stanziata, derivante dall'utilizzo di residui di mutui diversi concessi dalla Cassa DD.PP. S.p.A. nonché dalla vendita della TERNA, servirà per l'acquisto di un trattore agricolo usato, dotato di benna anteriore e lama sgombera neve e due APE PIAGGIO 703.

E previsto uno stanziamento che servirà per coprire le spese di manutenzione e riparazione degli automezzi in forza all'Area, progressivamente sempre più frequenti e cospicue a causa della vetustà degli stessi, nonché al pagamento dei vari collaudi e verifiche periodiche necessarie e obbligatorie per Legge. Si ricorda tra l'altro che con tali risorse si procederà al rifacimento del cassone del Bremach, intervento indispensabile per il superamento del prossimo collaudo.

La previsione dell'imminente acquisto di nuovi mezzi ci si augura garantirà una cospicua diminuzione di tali spese di manutenzione per gli anni a venire.

Sono inoltre previste le spese ordinarie per le forniture dei prodotti necessari per la gestione e manutenzioni degli automezzi effettuata direttamente dalla squadra operai e non affidata all'esterno per questioni di economicità (olio, etc..). Anche in questo caso la previsione dell'imminente acquisto di nuovi mezzi ci si augura garantirà una diminuzione (seppur lieve rispetto a sopra) di tali spese per gli anni a venire.

La restante parte servirà per l'acquisto del carburante necessario per il funzionamento degli automezzi e dei mezzi in forza all'Area.

- manutenzione e gestione immobili comunali:

Con quanto assegnato si è provveduto e si provvederà all'acquisto del materiale edile, di ferramenta, etc.. necessario per l'ordinaria gestione e manutenzione di tutti gli immobili comunali, versanti oggi giorno in precarie condizioni e pertanto necessitanti di continue manutenzioni e riparazioni da parte dei cantonieri comunali. Sono inoltre previste le spese derivanti da contratti in essere (ad esempio per il controllo e la manutenzione degli estintori ed idranti presenti negli immobili comunali, il controllo e la manutenzione degli ascensori, etc..), e in parte derivanti dalle riparazioni e manutenzioni che si presentano quotidianamente necessarie, anche e soprattutto a causa della vetustà degli immobili, (elettricista, idraulico, carpentiere, etc..)

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Alla luce della cospicua riduzione del budget a disposizione rispetto agli anni precedenti, relazionata allo stato degli immobili comunali, non si è in grado ad oggi di garantire la realizzazione di tutti quegli interventi necessari a garantire il normale e corretto funzionamento di tutti gli immobili comunali.

Gran parte delle somme stanziare risultano già state utilizzate nel corso del primo semestre dell'anno per far fronte a eventi imprevisti e imprevedibili che hanno rischiato di compromettere il normale e corretto funzionamento di tutti gli immobili comunali, nonché il loro grado di sicurezza. La restante parte, poco cospicua, verrà utilizzata esclusivamente per far fronte a interventi urgenti e improrogabili in modo tale da non rischiare di arrivare verso gli ultimi mesi dell'anno in assenza di risorse. (ovviamente, alla luce delle risorse stanziare, non sarà possibile provvedere al rifacimento della copertura del plesso della Frazione Luserna)

Si ribadisce nuovamente la necessità di prevedere nel prossimo futuro risorse in grado di garantire un rinnovo e riqualificazione del patrimonio immobiliare comunale, da troppo tempo abbandonato a se stesso.

A partire già dagli scorsi anni le risorse necessarie per la manutenzione straordinaria della piscina comunale (così come per gli altri immobili) sono state reperite all'interno del capitolo destinato alla manutenzione straordinaria di tutti gli immobili comunali.

Sarebbe opportuno dal prossimo anno avere uno stanziamento ad hoc in modo tale da individuare sin da subito le risorse dedicate nello specifico ai principali immobili o impianti di proprietà comunale (campi sportivi, piscina, palestra, etc...)

Premesso ciò, quota parte cospicua delle risorse previste sono state utilizzate per interventi di manutenzione straordinaria della piscina.

In prospettiva di un possibile utilizzo dell'immobile ex sede dell'Istituto Alberti in oggetto ai fini scolastici, saranno necessari fondi per l'adeguamento della struttura. L'assenza di risorse per l'anno corrente non permetterà di procedere alla realizzazione di alcun lavoro nell'anno in corso.

### - Adeguamento immobili comunali alle normative antincendio

Premesso che, come noto, il quadro ad oggi risulta il seguente:

- Plesso della Fraz. Luserna: S.C.I.A. presentata presso il Comando dei VV.FF.;
- Plesso del Capoluogo: D.I.A. presentata presso il Comando dei VV.FF.;
- Plesso della Fraz. San Giovanni: progetto di adeguamento validato dal Comando Provinciale Vigili del Fuoco, lavori da realizzare e stimabili in complessivi 25.000 euro (somme lo scorso anno in parte stanziare ma non utilizzate a causa della tardiva approvazione del bilancio e pertanto della difficoltà di coniugare i lavori con l'ordinaria attività scolastica);
- Scuola Media: in attesa della validazione da parte del Comando Provinciale Vigili del Fuoco del progetto di adeguamento, somme già stanziare ed impegnate negli scorsi anni pertanto disponibili, gran parte dei lavori realizzabili anche in concomitanza con l'attività scolastica);
- Plesso di Pralafra: affidato incarico di verifica della situazione in essere e delle possibili strategie da attuare (immobile con meno di 100 utenti non soggetto pertanto alla presentazione di S.C.I.A.)

Alla luce di quanto esposto, ricordando che ad oggi, salvo ulteriori proroghe, la data di scadenza per l'adeguamento degli edifici scolastici alla normativa antincendio è fissata al 31.12.2015, l'assenza di risorse non permetterà di procedere all'adeguamento del plesso di San Giovanni.

L'assenza di risorse non permetterà di procedere alla realizzazione di lavori di adeguamento.

Si ricorda comunque che è stato recentemente affidato l'incarico professionale per la redazione e presentazione del progetto di adeguamento e per la presentazione di Segnalazione Certificata di Inizio Attività al Comando Provinciale Vigili del Fuoco, degli impianti sportivi "campo di calcio con annessa tribuna", "bocciodromo", "palestra" e "piscina".

Una volta espletata la prima fase dell'incarico si avrà coscienza degli interventi da mettere in atto e delle risorse da stanziare per l'esecuzione dei lavori.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- acquisto beni di consumo ed attrezzature: la somme previste sono destinate ad acquisti di beni di consumo necessari a garantire il normale funzionamento degli uffici, attrezzatura informatica e arredi d'ufficio.

Relativamente all' Area Edilizia il programma comprende altresì :

- acquisto beni di consumo: lo stanziamento servirà per acquisti di beni di consumo necessari a garantire il normale funzionamento dell'Ufficio.
- acquisto beni e attrezzature: lo stanziamento servirà esclusivamente per acquisti di arredi Ufficio.
- Spese legali : quanto assegnato servirà a coprire in primis le ulteriori spese derivanti dal ricorso attualmente in atto presso il Tribunale Acque Pubbliche di Torino, inerente l'accertamento e dichiarazione della proprietà dei terreni in Località Seccarezze, in seguito all'avvenuto spostamento nel corso degli anni passati del Torrente Luserna; la restante parte servirà per la copertura di eventuali nuovi incarichi che si dovessero rendere necessari durante il normale iter amministrativo d'Ufficio.

### Finalità da conseguire

Il programma viene attuato per le seguenti finalità:

- mantenere in efficienza il patrimonio edilizio pubblico;
- garantire il funzionamento degli uffici e il rispetto delle normative vigenti in materia di edilizia pubblica e privata;
- programmare gli interventi relativi ai lavori pubblici;
- pianificare gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria al palazzo comunale e agli immobili comunali.

### Risorse umane da impiegare

Personale dipendente e incarichi esterni

### Risorse strumentali da utilizzare

Banche dati, programmi e attrezzature informatiche in dotazione all'Ente

### Programma 7 – Elezioni, consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile

**Responsabile Politico: Sindaco Duilio CANALE**

### Descrizione del programma

Rientrano nel programma le funzioni relative all'amministrazione e al funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

### **Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## **Programma 8 – Statistica e sistemi informativi**

**Responsabile Politico: Sindaco Duilio CANALE**

### **Descrizione del programma**

Rientrano nel programma le funzioni relative all'amministrazione e al funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Sono comprese altresì le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.).

Comprende inoltre:

- a) le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente;
- b) le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

### **Finalità da conseguire**

Nell'ambito del programma si attueranno le seguenti azioni:

- mantenimento dell'efficienza di funzionamento del CED il versamento dei canoni annuali al CSI, l'affidamento del servizio di assistenza tecnica, e l'acquisto di licenze utili al funzionamento degli uffici (es. nuova procedura IUC) oltre ad interventi di manutenzione e di sostituzione delle apparecchiature in dotazione;
- miglioramento dell'efficienza delle attività degli uffici attraverso il noleggio di attrezzature per ufficio e di uno Scout Speed (per controlli del rispetto del codice della strada);
- miglioramento delle attività degli uffici attraverso la sostituzione di hardware obsoleto
- miglioramento dell'efficienza delle attività degli uffici attraverso nuovi e più funzionali sistemi operativi

### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente e incarico esterno di servizi alle Ditte fornitrici dei sistemi operativi.

### **Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

**Programma 10 – Risorse Umane**

**Responsabile Politico: Sindaco Duilio CANALE**

**Descrizione del programma**

Rientrano nel programma le funzioni relative all'amministrazione e al funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese per:

- a) programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale;
- b) reclutamento del personale e programmazione della dotazione organica;
- c) organizzazione e gestione del personale (spese per elaborazioni cedolini stipendi, visite fiscali, ecc...);
- d) gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali;
- e) acquisto buoni pasto per il personale dipendente;
- f) coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro: Quasi la totalità delle somme stanziare sono già state impegnate lo scorso anno ed utilizzate per la ridefinizione ed implementazione dell'architettura organizzativa dell'Ente per quanto concerne la sicurezza sul lavoro ai sensi del D.Lgs. n. 81/2008 s.m.i., con particolare riferimento a:
  - nomina del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP);
  - nomina delle diverse figure previste dalla Legge;
  - valutazione dei rischi, generali e specifici, per la salute e la sicurezza sul lavoro con conseguente predisposizione della documentazione prevista dalla Legge;
  - stesura del piano di emergenza/evacuazione e successiva attuazione di prove pratiche;
  - informazione e formazione dei lavoratori;Con le restanti somme si darà corso ad ulteriori adempimenti di legge

**Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente e incarichi esterni

**Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

**Programma 11 – Altri servizi generali**

**Responsabile Politico: Sindaco Duilio CANALE**

**Descrizione del programma**

Rientrano nel programma le funzioni relative all'amministrazione e al funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa, come il noleggio di apparecchio multifunzione per i servizi generali o le spese di pubblicità e registrazione contratti.

In questo programma è imputata la spesa relativa al sostegno dei Comitati della Resistenza

**Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

**Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

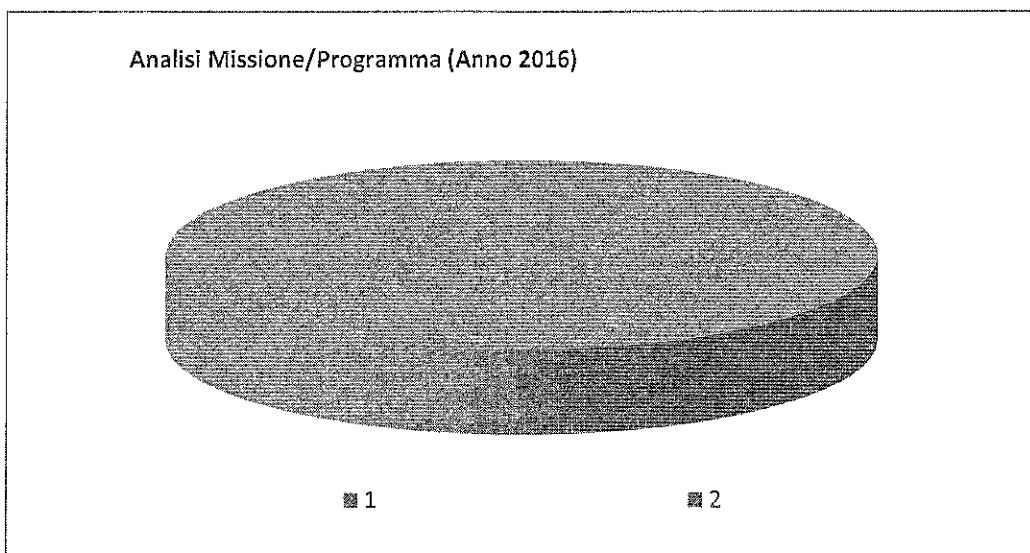
## Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

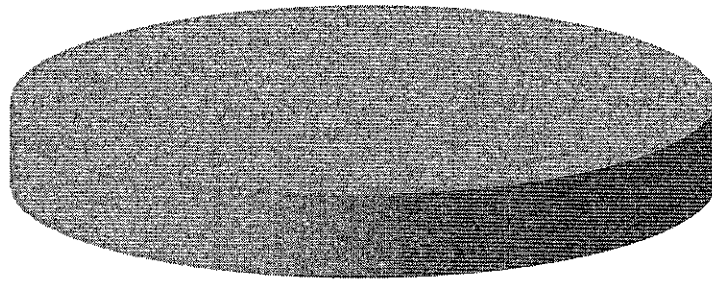
*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili tecnici:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	282.160,79	262.181,54	262.181,54	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	446.356,48			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>282.160,79</b>	<b>262.181,54</b>	<b>262.181,54</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>446.356,48</b>			



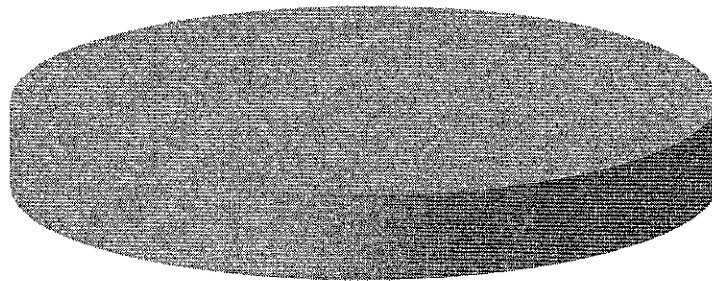
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

**Programma 1 – Polizia Locale e Amministrativa**  
**Responsabile Politico: Sindaco Duilio CANALE**

**Descrizione del programma**

E' prevista l'amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Il programma comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

A tale attività si affiancano i servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.

In questo ambito sono inoltre previste le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Per svolgere tali attività vengono sostenute spese relative al sistema di Videosorveglianza, abbonamenti a siti centri studi (Polizia Municipale. Ufficio Commercio P.A.) per l'accesso a banche dati (Motorizzazione, ACI PRA, CCIAA, Paweb, ANCI, ecc), interventi per il mantenimento in



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

efficienza del sistema radio, utilizzo di agenti PM in appoggio per lo svolgimento di servizi relativi al rispetto del codice della strada.

In collaborazione con la Comunità Montana del Pinerolese si è inoltre aderito alla campagna per la riduzione del randagismo canino e di rilancio, sostegno e controllo dell'identificazione e registrazione dei cani.

Vengono infine sostenuti oneri relativi ai mezzi in dotazione (compreso l'acquisto di carburante), alle utenze telefoniche, ad abbonamenti a pubblicazioni per l'aggiornamento del personale, all'esercitazione obbligatoria al tiro a segno del personale PM e alla dotazione di vestiario.

### **Finalità da conseguire**

Le finalità dell'attuazione del presente programma possono essere così sintetizzate:

- garantire il pattugliamento del territorio al fine di prevenire comportamenti illeciti da parte dei cittadini;
- prosecuzione del progetto "nonno vigile" al fine di garantire la sicurezza dei bambini, dei ragazzi e dei cittadini rispetto al traffico stradale;
- assicurare una qualificata presenza degli operatori di PM in occasione di eventi e manifestazioni che comportino una grande affluenza di pubblico;
- prevenzione e repressione di reati penali amministrativi in materia commerciale al fine di tutelare il consumatore.

### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente, agenti PM di altre amministrazioni, volontari.

### **Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

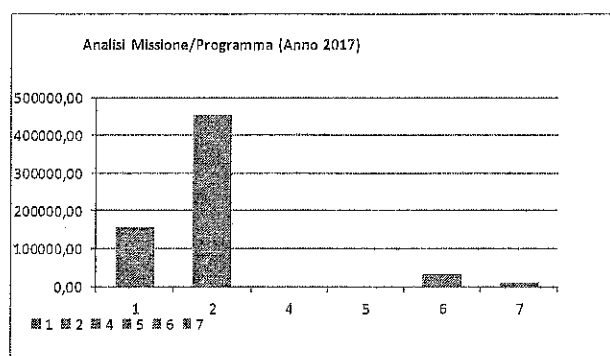
## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

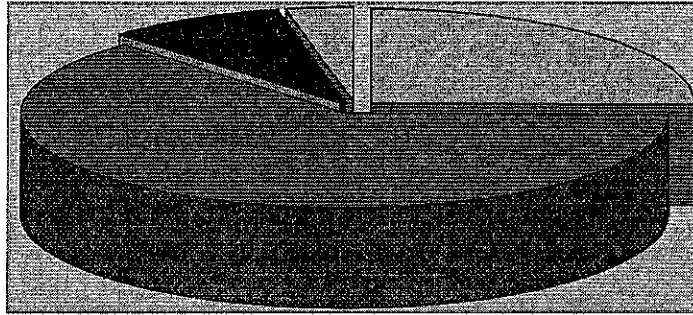
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	110.143,64	81.008,16	81.008,16	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	218.961,43			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	271.656,00	109.075,00	109.075,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	533.848,11			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.160,00			
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	38.100,00	38.100,00	38.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.202,27			
7	Diritto allo studio	comp	14.176,85	12.323,33	10.380,99	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.176,85			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>434.076,49</b>	<b>240.506,49</b>	<b>238.564,15</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>841.348,66</b>			

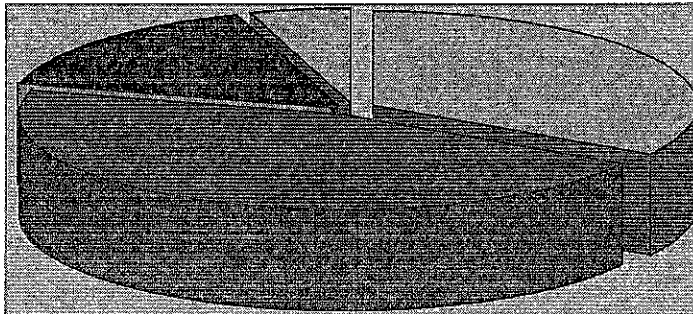


Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



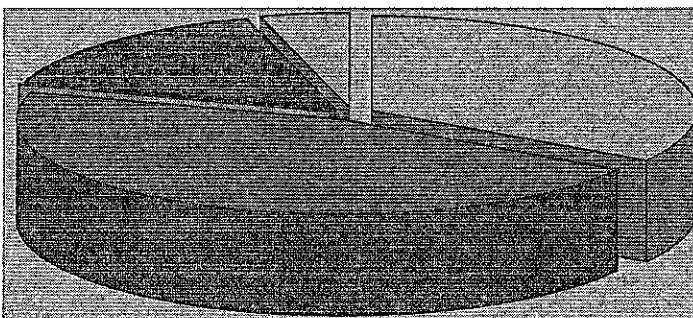
■ 1    ■ 2    □ 4    □ 5    ■ 6    ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

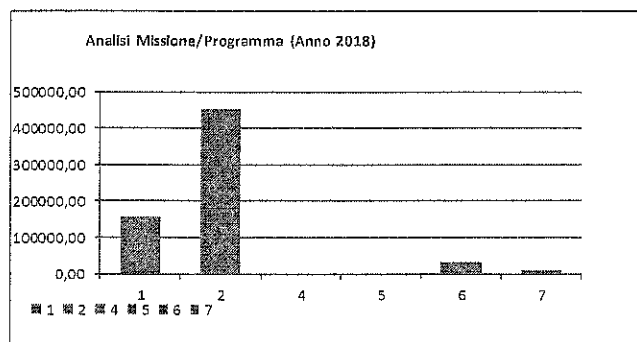


■ 1    ■ 2    □ 4    □ 5    ■ 6    ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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



### Programma 1 – Istruzione prescolastica

Responsabile Politico: Assessore Marina BERTIN

#### Descrizione del Programma

Prevede amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Gli interventi dell'Amministrazione Comunale mirano a sostenere e a promuovere il Diritto allo Studio attraverso la programmazione e la promozione dei servizi di supporto alla frequenza scolastica.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e delle utenze. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia).

#### Finalità da conseguire

- garantire l'accesso all'istruzione prescolastica anche attraverso il supporto di scuole dell'infanzia private
- soddisfare il più possibile le esigenze delle famiglie, compatibilmente alle risorse finanziarie disponibili.

#### Motivazione delle scelte

Le scelte effettuate nel settore della Pubblica Istruzione mirano sia ad assolvere quanto previsto dalla vigente normativa in materia di Diritto allo Studio sia a rispondere, nei limiti delle risorse disponibili, alle richieste delle esigenze delle famiglie, degli alunni e delle scuole, favorendo le innovazioni didattiche ed educative.

#### Risorse umane da impiegare

Personale dipendente

#### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

### Programma 2 – Altri ordini di istruzione non universitaria

Responsabile Politico: Assessore Marina BERTIN

### **Descrizione del Programma**

Sono compresi l'amministrazione, la gestione e il funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente.

In particolare il programma può essere suddiviso in diverse attività:

- gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni;
- il Comune finanzia le spese di funzionamento degli istituti scolastici presenti sul territorio;
- spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria;
- spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro;
- spese per il funzionamento degli Istituti comprensivi (utenze).

Per quanto riguarda l'adeguamento dei locali alla normativa vigente, il quadro ad oggi risulta il seguente:

- Plesso della Fraz. Luserna: S.C.I.A. presentata presso il Comando dei VV.FF.;
- Plesso del Capoluogo: D.I.A. presentata presso il Comando dei VV.FF.;
- Plesso della Fraz. San Giovanni: progetto di adeguamento validato dal Comando Provinciale Vigili del Fuoco, lavori da realizzare e stimabili in complessivi 25.000 euro (somme lo scorso anno in parte stanziati ma non utilizzate a causa della tardiva approvazione del bilancio e pertanto della difficoltà di coniugare i lavori con l'ordinaria attività scolastica);
- Scuola Media: in attesa della validazione da parte del Comando Provinciale Vigili del Fuoco del progetto di adeguamento, somme già stanziati ed impegnate negli scorsi anni pertanto disponibili, gran parte dei lavori realizzabili anche in concomitanza con l'attività scolastica;
- Plesso di Pralafra: affidato incarico di verifica della situazione in essere e delle possibili strategie da attuare (immobile con meno di 100 utenti non soggetto pertanto alla presentazione di S.C.I.A.)

Salvo ulteriori proroghe, la data di scadenza per l'adeguamento degli edifici scolastici alla normativa antincendio è fissata al 31.12.2015, l'assenza di risorse non permetterà di procedere all'adeguamento del plesso di San Giovanni.

### **Finalità da conseguire**

- razionalizzazione della spesa scolastica;
- implementare il numero dei servizi forniti alle famiglie.

### **Motivazione delle scelte**

L'obiettivo è anzitutto quello di razionalizzare la spesa scolastica, che in questi anni sta progressivamente aumentando, cercando di fornire un sempre maggiore numero di servizi alle famiglie.

### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente, incarichi esterni.

### **Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

**Programma 4 – Altri ordini di istruzione non universitaria**

**Responsabile Politico: Assessore Marina BERTIN**

**Descrizione del Programma**

Nell'ambito di tale programma il Comune assegna la Borsa di Studio "Paolo Domenico Martina" a sostegno degli studenti di Istituti tecnici e/o agrari e laureandi che risiedono a Luserna San Giovanni che abbiano effettuato studi in campo agrario o ambientale; oppure che propongano progetti di tesi inerenti il campo agrario e ambientale e riferiti, in modo particolare, al Comune di Luserna San Giovanni.

**Finalità da conseguire**

- sostenere gli studenti meritevoli nel proprio percorso formativo;

**Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

**Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

**Programma 6 – Servizi ausiliari all'istruzione**

**Responsabile Politico: Assessore Marina BERTIN**

**Descrizione del Programma**

Nell'ambito del presente programma vengono sostenute spese relative al servizio di trasporto scolastico, esternalizzato, con incarico a Ditta specializzata nel settore; viene inoltre garantito il servizio di mensa, le cui tariffe sono state recentemente modificate in base alle fasce di reddito (ISEE), per agevolare le famiglie in difficoltà.

Nel mese di aprile 2016 è in scadenza l'appalto della mensa scolastica, quindi si procederà con una nuova gara di appalto servizi.

Il programma prevede altresì l'erogazione di servizi pre e post scuola, oltre a servizi extrascolastici.

**Finalità da conseguire**

- erogazione di servizi a sostegno delle famiglie con figli in età scolare

**Motivazione delle scelte**

L'obiettivo è anzitutto quello di razionalizzare la spesa scolastica, che in questi anni sta progressivamente aumentando, cercando di fornire un sempre maggiore numero di servizi alle famiglie.

**Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

**Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

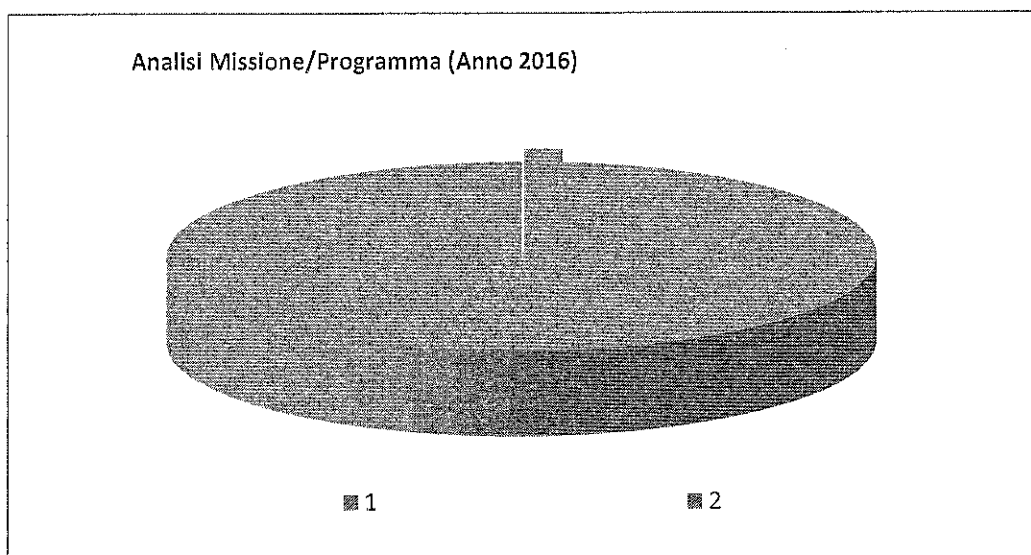
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

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

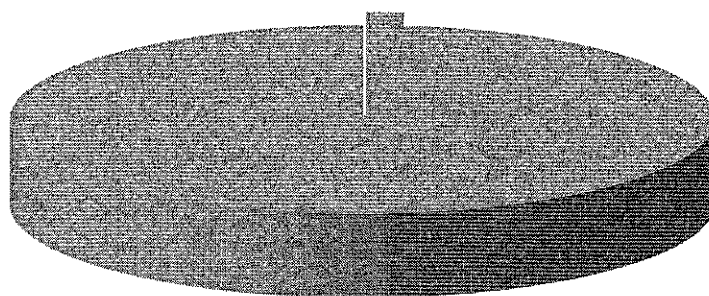
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”*

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

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2016</b></i>	<i><b>Anno 2017</b></i>	<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	3.450,00	3.450,00	3.450,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.600,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	197.027,52	197.416,61	197.195,75	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	394.851,68			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>200.477,52</b>	<b>200.866,61</b>	<b>200.645,75</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>400.451,68</b>			



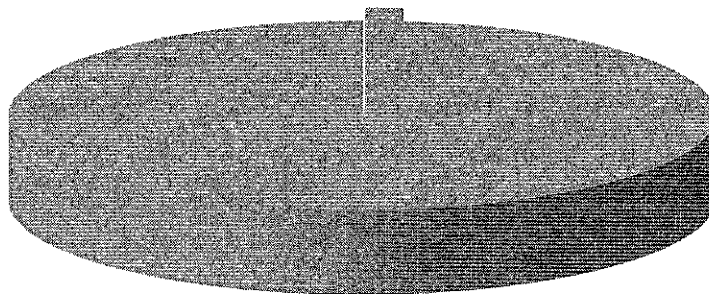
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

### Programma 1 – Valorizzazione dei beni d’interesse storico

**Responsabile Politico: Assessore Elena MARCELLINO**

#### Descrizione del Programma

Il programma prevede l’amministrazione e il funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). In particolare vengono sostenute spese per l’energia elettrica per la Torre di San Francesco e la sala delle Associazioni.

Nell’ambito del programma è prevista una somma a bilancio derivante dagli oneri di urbanizzazione secondaria, da destinare alle confessioni religiose per interventi relativi agli edifici di culto previsti dalla Legge Regionale 07.03.1989 n. 15

#### Finalità da conseguire

- presidiare, anche attraverso la presenza di associazioni, edifici storici siti nel Comune;



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- contribuire al mantenimento ed alla conservazione delle attrezzature di interesse comune di tipo religioso;

### Motivazione delle scelte

Valorizzazione e conservazione del patrimonio esistente.

### Risorse umane da impiegare

Personale dipendente

### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## Programma 2 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

**Responsabile Politico: Assessore Elena MARCELLINO**

### Descrizione del Programma

In questo programma sono incluse l'amministrazione e il funzionamento delle attività culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, ecc...), comprese le spese per il personale addetto al servizio e di funzionamento degli uffici. Inoltre sono sostenute spese relative alle utenze del Teatro Santa Croce e del Museo del Giocattolo. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici, con particolare riferimento al Museo della Resistenza. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche.

L'attività culturale promossa e finalizzata da questa Amministrazione ed attuata sino ad oggi è la seguente:

- Attività di Biblioteca
- Promozione attività Teatrali- Teatri di Torino – Alfieri-Erba-Gioiello
- Conferenze su temi di attualità e di cultura generale
- Concerti di musica classica – Scuola di musica
- Costante aggiornamento del portale del Comune con l'inserimento delle iniziative dell'Area Servizi alla Persona
- XXV Seminario di tecnica ed interpretazione musicale

Compatibilmente con le risorse a disposizione si intendono realizzare entro la fine del 2015 le seguenti iniziative:

- Pagine antiche – in un antico Borgo  
Mostra Mercato del libro Antico/Usato e stampe
- Rassegna Musicale “Suoni d’Autunno”
- Stagione teatrale “Teatro Santa Croce”
- Manifestazioni Natalizie – Concerto di Natale
- Pubblicazione inventario Archivio Storico del Casato Luserna d’Angrogna

Si prevede di incentivare l'uso di Internet da parte degli utenti della Biblioteca, garantendo anche un servizio di posta elettronica.

**Finalità da conseguire**

Diffondere la cultura ed avvicinare sempre più utenti alle iniziative. Di fronte a questa finalità di carattere generale è possibile ad oggi tracciare un bilancio estremamente positivo, soprattutto per la grande adesione registrata durante tutte le iniziative incluse nel programma del Teatro Santa Croce e nelle programmazioni delle Manifestazioni.

**Motivazione delle scelte**

La programmazione delle iniziative culturali hanno confermato, anche per l'esperienza maturata sino ad oggi, la disponibilità della popolazione ad accogliere iniziative in grado di vivere completamente la propria comunità, diffondendo le tradizioni e analizzando e conoscendo sempre più a fondo la propria identità. A tale proposito va evidenziato come un segnale importante sia derivato dalla crescente partecipazione alle iniziative registrato presso luoghi storici e/o caratteristici presenti sul nostro territorio.

**Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

**Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

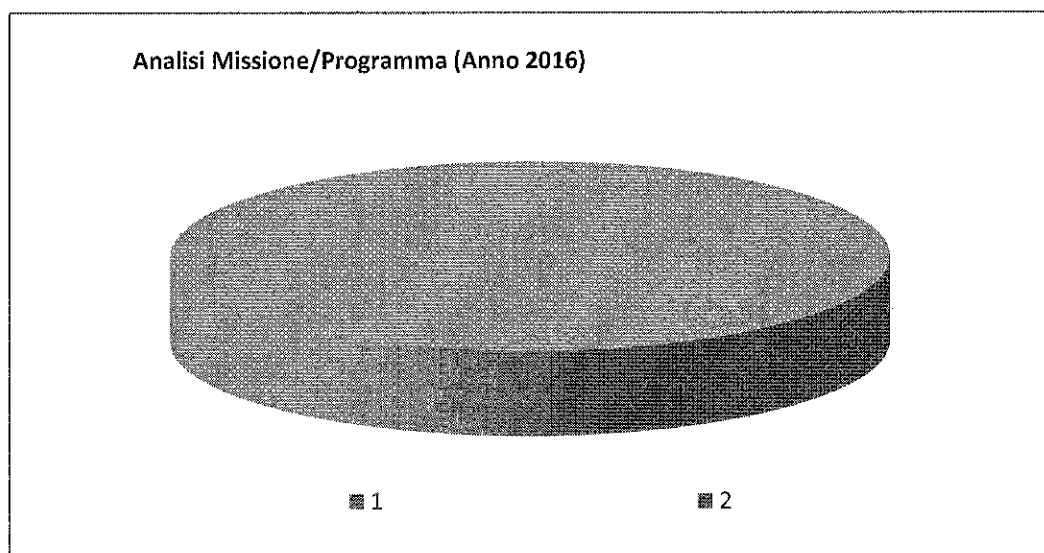
## ***Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero***

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

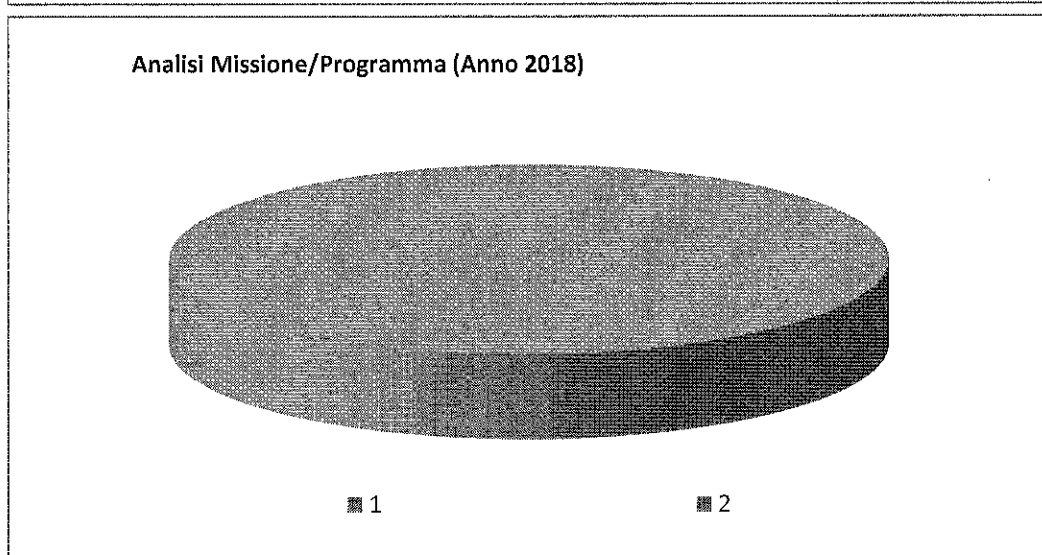
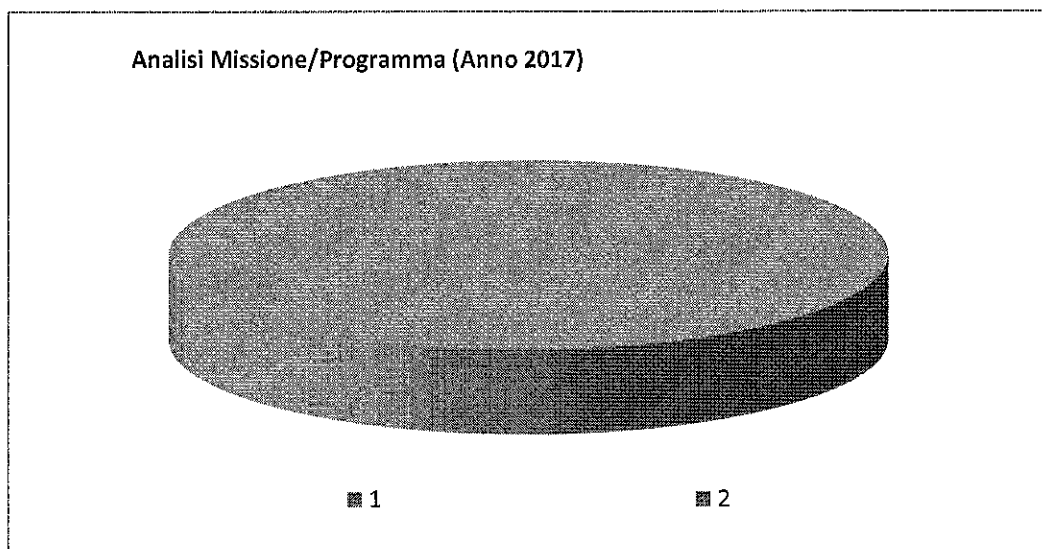
*“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sport e tempo libero	comp	135.741,30	143.072,54	139.589,57	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	243.404,52			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>135.741,30</b>	<b>143.072,54</b>	<b>139.589,57</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>249.404,52</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



### **Programma 1 – Sport e tempo libero**

**Responsabile Politico: Consigliere Gabriele RIVOIRA**

#### **Descrizione del Programma**

Prevede amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport (piscina, palestre, area verde e pista ciclabile). Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive, per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con enti e associazioni.

Comprende altresì le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico

In detto programma rientrano altresì la predisposizione dei bandi per l'affidamento in gestione della palestra e della piscina comunale, e/o loro eventuali proroghe, la verifica delle altre convenzioni in atto, nonché il rilascio dei nulla osta per i lavori di manutenzione ordinaria e/o straordinaria richiesti e la predisposizione dei conteggi per la ripartizione delle spese.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Finalità da conseguire

- promuovere la cultura dello sport tra i giovani;
- garantire l'accesso agli impianti sportivi da parte della cittadinanza

### Motivazione delle scelte

Recupero e valorizzazione degli impianti esistenti

### Risorse umane da impiegare

Personale dipendente

### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## Programma 2 – Giovani

**Responsabile Politico: Consigliere Gaia FERRANDO**

### Descrizione del Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili

### Finalità da conseguire

- sostenere iniziative a favore dei giovani;
- sostenere le attività promosse nell'ambito di "estate ragazzi"

### Risorse umane da impiegare

Personale dipendente

### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	4.000,00	3.500,00	3.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.257,52			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>4.000,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>13.257,52</b>			

### Programma 1 – Sviluppo e valorizzazione del turismo

**Responsabile Politico: Assessore Marco REVEL**

#### Descrizione del programma

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio

Nel progetto Turismo è prevista, oltre alla valorizzazione del Territorio, la realizzazione delle attività legate ai paesi Gemellati di Previdza e Savines-Le-Lac- Colonia Valdense, che consistono nell’organizzazione di incontri nel nostro Comune e nei paesi Gemellati per tenere vivo il rapporto e le affinità culturali dei territori.

#### Finalità da conseguire

- lavorare in rete con Turismo Torino e Provincia per la promozione del territorio comunale;
- valorizzare l’ufficio turistico gestito dalla Pro Loco per migliorare l’incoming;
- organizzare eventi al fine di rendere maggiormente attrattivo il territorio.

#### Motivazione delle scelte

Promuovere il turismo anche nell’ottica dell’inserimento in reti che comprendano un territorio più ampio (Val Pellice, Pinerolese, Provincia di Torino) e/o sistemi di valorizzazione tematici (es. Resistenza, Cultura Materiale, ecc..)

#### Risorse umane da impiegare

Personale dipendente ed eventuali lavoratori in mobilità

#### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all’ente

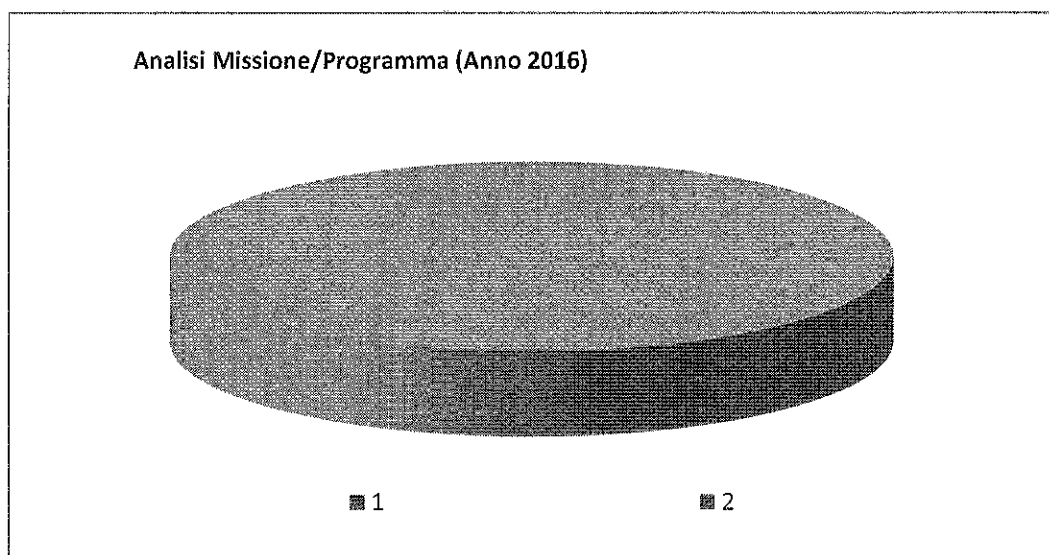
## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	9.991,22	9.383,72	8.747,68	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.633,20			
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>9.991,22</b>	<b>9.383,72</b>	<b>8.747,68</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>54.633,20</b>			



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

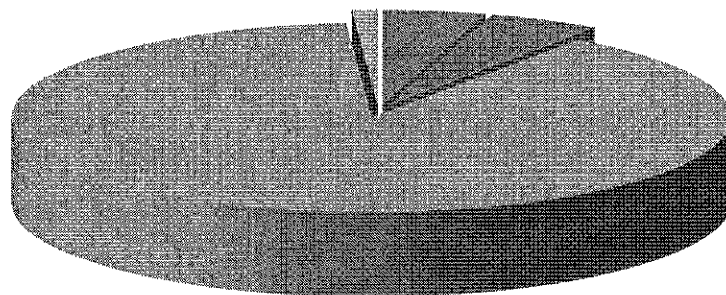
All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili tecnici:

<i><b>Programma</b></i>		<i><b>Anno 2016</b></i>	<i><b>Anno 2017</b></i>	<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>	
1	Difesa del suolo	comp	50.386,65	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50.386,65			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	55.000,00	16.000,00	16.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	104.663,04			
3	Rifiuti	comp	969.077,00	965.900,00	965.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.295.709,35			
4	Servizio idrico integrato	comp	12.455,96	5.708,84	1.219,25	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.455,96			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.086.919,61</b>	<b>987.608,84</b>	<b>983.119,25</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.463.215,00</b>			



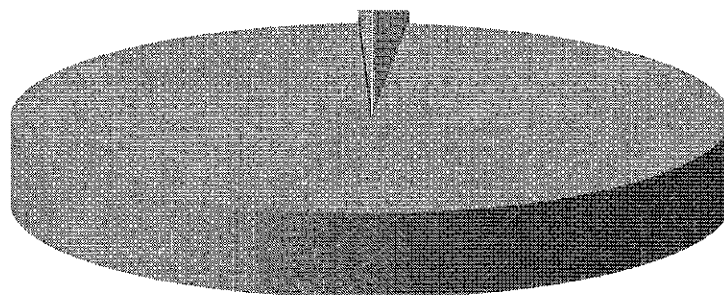
# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



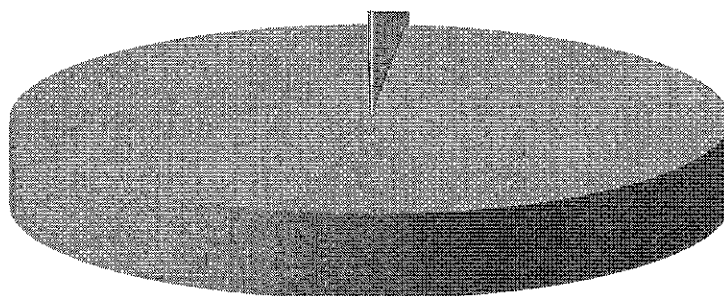
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Programma 1 – Difesa del suolo

**Responsabile Politico: Sindaco Duilio CANALE e/o Consigliere Matteo BESSON**

#### Descrizione del Programma

Nel programma sono comprese le attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Gli importi previsti ammontano a quanto stimato rispetto alla programmazione 2014 – 2016 dei fondi A.TO per la manutenzione ordinaria del territorio in concerto con la Comunità Montana del Pinerolese, beneficiaria dei fondi.

#### Finalità da conseguire

Tra le finalità principali del programma si possono annoverare:

- il monitoraggio delle aree a rischio di dissesto al fine di individuare la priorità degli interventi;
- la programmazione e l'attuazione di una corretta gestione del territorio;
- la prevenzione dei fenomeni di dissesto idrogeologico;
- la difesa dei versanti e le aree a rischio frana.

#### Motivazione delle scelte

Salvaguardia del territorio, dell'incolumità pubblica e difesa delle opere antropiche realizzate sul territorio

#### Risorse umane da impiegare

Personale dipendente, incarichi esterni per la realizzazione dei lavori

#### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

### Programma 2 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

**Responsabile Politico: Consigliere Matteo BESSON**

#### Descrizione del Programma

Nel presente programma sono contemplate le attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Tra queste le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale.

Nell'ambito di tutela del paesaggio rientrano tutti quei processi di gestione relativi alle aree poste in vincolo paesaggistico ai sensi del D.Lgs 42/04 e smi e L.R. 32/08 e smi, nonché in vincolo per scopi idrogeologici.

Con quanto stanziato si provvederà all'acquisto del materiale verde e di tutti quei prodotti necessari per una minima manutenzione/gestione e valorizzazione del verde pubblico non di competenza della cooperativa affidataria del servizio, compresi gli arredi urbani a completamento delle aree verdi e parchi presenti sul territorio comunale da sostituire o inserire ex-novo.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Bisogna evidenziare che, a seguito di un'analisi effettuata da tecnici specialistici, è emersa la necessità di procedere gradualmente al rinnovo delle attrezzature gioco presenti nei parchi comunali a causa della loro vetustà; sarà pertanto necessario valutare nel prossimo futuro la possibilità di prevedere somme ben più cospicue rispetto a quelle attuali.

Uno stesso discorso dovrà essere fatto per l'arredo urbano (cestini, panchine, etc..) ad oggi molto carente, se non quasi del tutto assente, anche a causa degli atti vandalici susseguitesesi nel corso del tempo.

E previsto l'affidamento alla Nuova Cooperativa per il servizio di manutenzione del verde pubblico, così come da contratto (biennale) in essere approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 151 del 23.12.2014, per la manutenzione delle aree gioco (contratto annuale stipulato di recente per far fronte al bisogno sempre più evidente di garantire una costante ed adeguata manutenzione delle stesse e di conseguenza una maggiore sicurezza), per la consueta potatura piante nonché per l'esecuzione di piccoli interventi ordinari e straordinari.

### Finalità da conseguire

Punti cardine del programma sono:

- salvaguardia del patrimonio boschivo e sentieristico del territorio;
- realizzazione di opere di manutenzione e tutela del verde urbano, sia di natura ordinaria sia di natura straordinaria, in coerenza con il piano triennale delle opere pubbliche.
- Rilascio titoli abilitativi, controllo e verifica degli interventi edilizi realizzati in zone paesaggistiche tutelate e vincolate.

### Motivazione delle scelte

Salvaguardia delle risorse ambientali e miglioramento della qualità della vita dei cittadini

### Risorse umane da impiegare

Personale dipendente, incarichi esterni per la realizzazione dei lavori

### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## Programma 3 – Rifiuti

**Responsabile Politico: Assessore Piergiorgio DEPETRIS**

### Descrizione del Programma

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Il servizio di raccolta e smaltimento rifiuti è affidato all' Acea Pinerolese. E' inoltre prevista la spesa per il servizio di spazzamento strade e pulizia aree grigie, così come da contratto in essere, nonché per il servizio di pulizia dell'area mercatale.

### Finalità da conseguire

I principali obiettivi che il programma vuole raggiungere sono:

- prosecuzione della raccolta differenziata, con metodiche di raccolta più efficienti, mantenendo e, se possibile, migliorando le percentuali di raccolta differenziata sul totale di rifiuti prodotti;
- azioni di informazioni e sostegno per la riduzione progressiva dei rifiuti totali prodotti.

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

### **Motivazione delle scelte**

Salvaguardia delle risorse ambientali e miglioramento della qualità della vita dei cittadini

### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente, incarico Acea Pinerolese per il servizio di raccolta e alla Nuova Cooperativa per i servizi di spezzamento strade e pulizia aree grigie.

### **Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

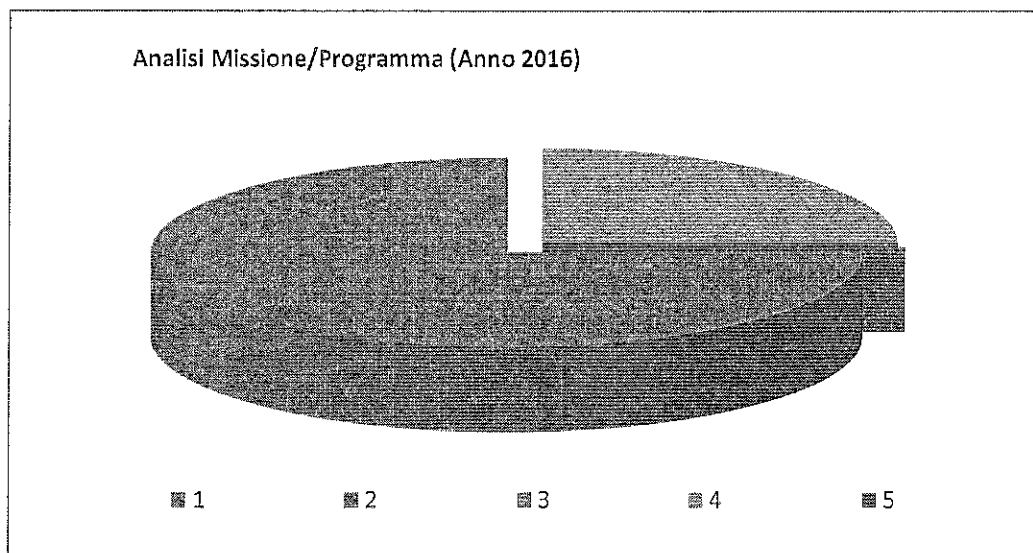
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

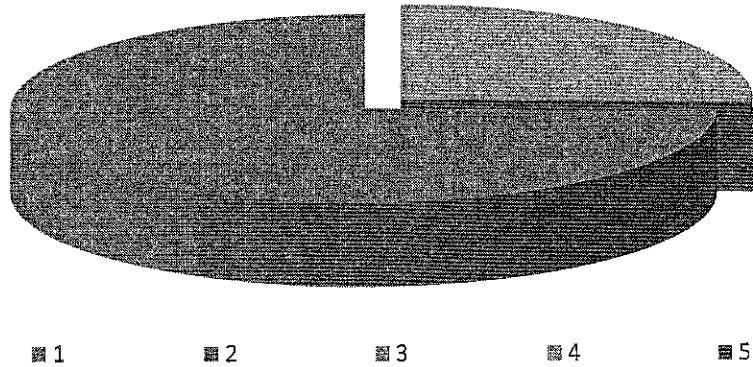
*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

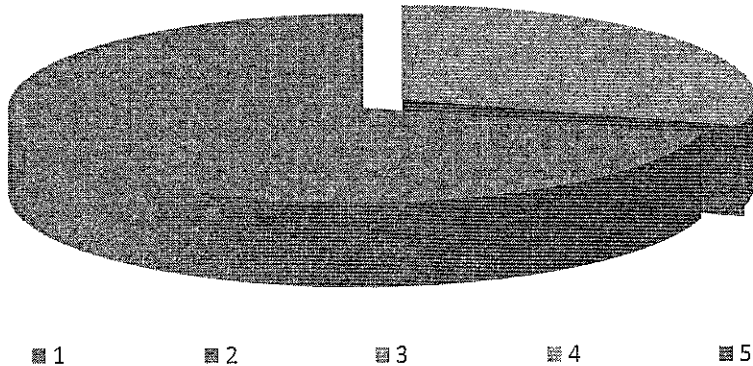
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	46.617,00	46.617,00	46.617,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	81.580,05			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	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	140.341,31	134.147,31	110.199,60	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	279.710,82			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>186.958,31</b>	<b>180.764,31</b>	<b>156.816,60</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>361.290,87</b>			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



## Programma 2 – Trasporto pubblico locale

Responsabile Politico: Consigliere Marinella ROMAN

### Descrizione del Programma

È stata rinnovata per il periodo 1 Gennaio/31 Dicembre 2014, la Convenzione Servizio di Autolinea feriale – Luserna – Airali – Luserna San Giovanni – Torre Pellice – (Ospedale Valdese – Chabriols).

### Finalità da conseguire

Garantire un servizio intercomunale di trasporti pubblici alla popolazione

### Motivazione delle scelte

Favorire la mobilità in ambito intercomunale

### Risorse umane da impiegare

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Personale dipendente

**Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

Personale dipendente

**Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

**Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali**

**Responsabile Politico: Sindaco Duilio CANALE**

**Descrizione del Programma**

Sono previste attività di gestione e amministrazione della viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende altresì le spese per le infrastrutture e l'illuminazione stradali, comprese le strade extraurbane.

In dettaglio le attività svolte possono essere così riassunte

Manutenzione ordinaria strade comunali: Con quanto assegnato si è provveduto e si provvederà all'acquisto del materiale, edile e non, necessario per effettuare la manutenzione ordinaria delle strade comunali (a titolo esemplificativo asfalto, griglie, guard-rail, recinzioni, etc..) e garantirne pertanto la dovuta funzionalità e sicurezza inoltre si provvederà alla realizzazione dei lavori di pulizia dei bordi stradali, effettuata con cadenza annuale, dell'inghiaimento e livellamento dei piazzali per la fiera di maggio, nonché per realizzazione di piccoli lavori in economia.

Manutenzione straordinaria strade comunali: Quanto assegnato è servito per la realizzazione di alcuni interventi urgenti posti in essere all'inizio dell'anno a seguito delle forti piogge che hanno caratterizzato la fine del 2014.

Essendo stato successivamente richiesto e ottenuto per questi interventi il finanziamento da parte della Comunità Montana del Pinerolese attraverso i fondi P.M.O., tali somme, una volta approvato il bilancio, saranno nuovamente disponibili e potranno essere riutilizzate o eventualmente, su indicazione dell'Amministrazione, indirizzate verso altri obiettivi

Rimozione neve dall'abitato: Tale somma è stata utilizzata per l'acquisto della sabbia e del sale nell'ambito dell'attività di rimozione e per l'attività di rimozione stessa della neve durante la stagione invernale appena conclusa

Manutenzione ordinaria impianti d'illuminazione pubblica: Quanto stanziato servirà per il pagamento dell'Enel Sole per il servizio di gestione e manutenzione degli impianti di illuminazione pubblica, così come da contratto, nonché per l'esecuzione delle varie riparazioni sugli impianti di proprietà comunale che si rendono sempre più necessarie con il passare del tempo.

L'illuminazione pubblica, rappresenta un settore sul quale sarà importante porre in essere alcuni ragionamenti volti ad una riduzione dei costi ed a un efficientamento degli impianti.

**Finalità da conseguire**

- garantire l'efficienza della viabilità comunale sia attraverso la manutenzione delle strade, sia con l'attività di sgombero neve;
- ottimizzare i costi relativi al servizio di illuminazione pubblica

**Motivazione delle scelte**

Mantenere in efficienza la viabilità comunale

**Risorse umane da impiegare**



## Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

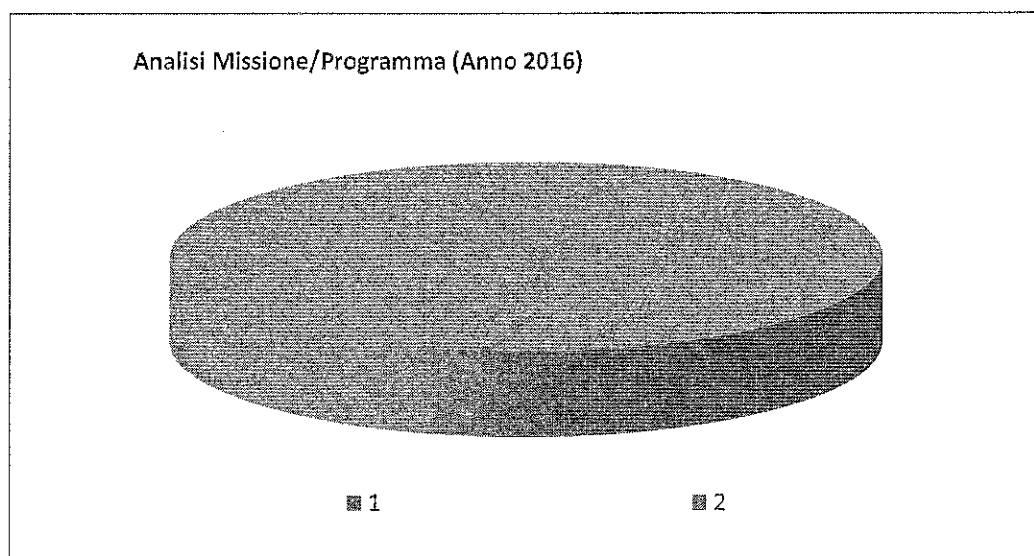
All'interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	3.750,00	3.750,00	3.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.891,39			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>						
		comp	3.750,00	3.750,00	3.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.891,39			

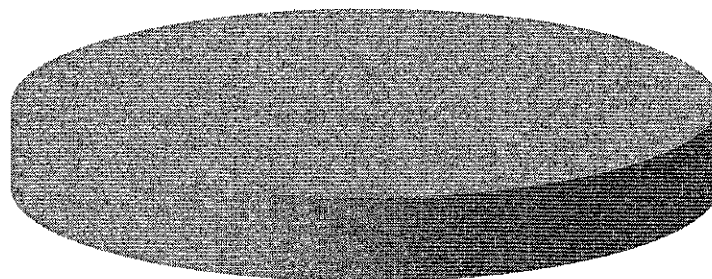
### Programma 1 – Sistema di Protezione Civile

Responsabile Politico: Sindaco Duilio CANALE

### Descrizione del programma



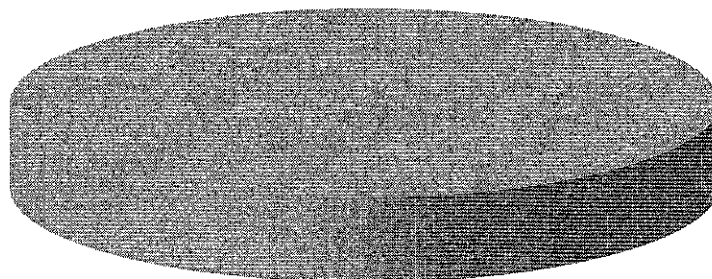
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

### Finalità da conseguire

Le finalità dell'attuazione del presente programma sono così riassumibili:

- prevenire il rischio idrogeologico nell'area di competenza;
- garantire idonei sistemi di soccorso in caso di calamità naturali;
- partecipare ad attività di formazione dei volontari per assicurare una maggiore efficienza nel soccorso e nella prevenzione degli eventi calamitosi.

### Motivazione delle scelte

Analisi del sistema già esistente nell'ambito della protezione civile e della prevenzione delle calamità naturali

### Risorse umane da impiegare

Personale dipendente e volontari.

### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente e alla Protezione Civile

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

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

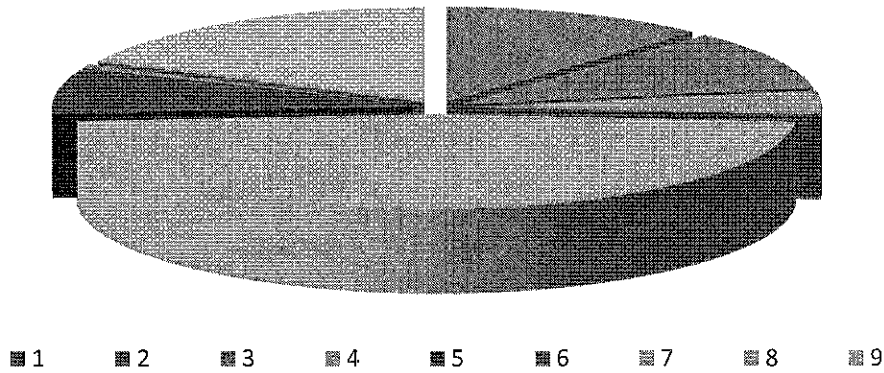
*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

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

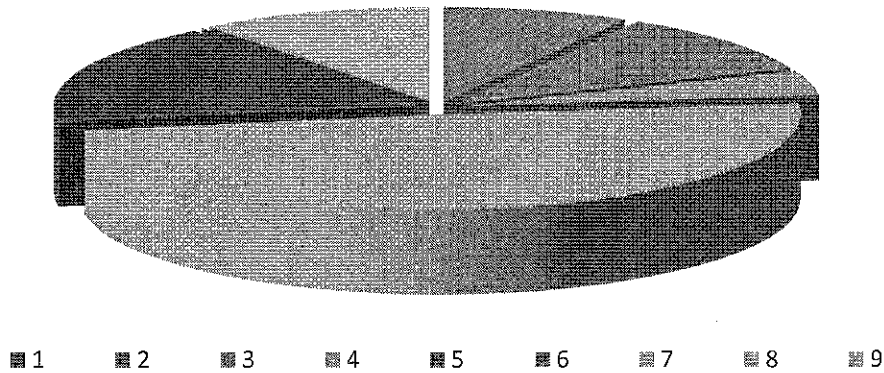
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	52.754,03	35.754,03	35.754,03	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	152.757,49			
2	Interventi per la disabilità	comp	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	155.873,86			
3	Interventi per gli anziani	comp	18.025,00	18.025,00	18.025,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.748,42			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	209.000,00	209.000,00	209.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	466.492,79			
5	Interventi per le famiglie	comp	33.050,58	73.050,58	73.050,58	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.808,31			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	3.000,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.204,84			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	78.923,47	44.667,58	44.400,17	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	125.881,42			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>439.753,08</b>	<b>425.497,19</b>	<b>425.229,78</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>973.767,13</b>			

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

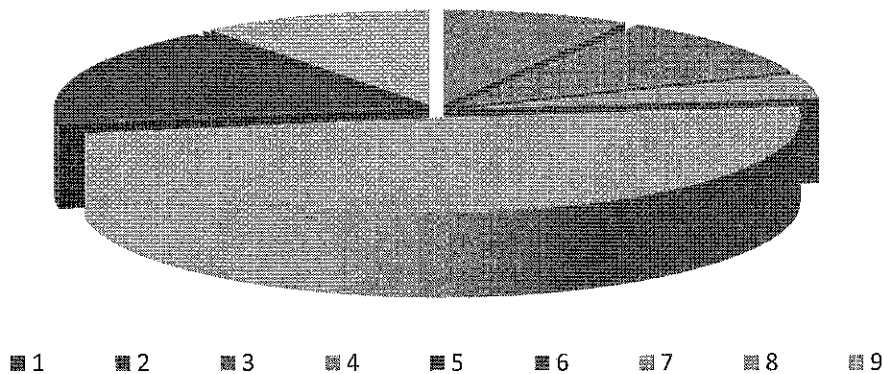
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



## Programma 1 – Interventi per infanzia e minori e per asili nido

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**Responsabile Politico: Assessore Marina BERTIN**

### **Descrizione del Programma**

Il programma comprende l'amministrazione e il funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori, così come le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito prevede spese per il mantenimento e il funzionamento degli Asili nido presenti sul territorio. Vengono quindi condivise le spese sostenute dal Comune di Torre Pellice per la gestione dell'Asilo Nido intercomunale e sostenute le famiglie che usufruiscono dell'Asilo nido privato. Viene inoltre prevista la spesa il sostegno economico all'infanzia illegittima riconosciuta dalla sola madre ed all'infanzia non riconosciuta.

### **Finalità da conseguire**

- Sostegno delle strutture esistenti al fine di fornire un servizio adeguato ai cittadini;
- Sostegno economico alle famiglie e all'infanzia illegittima;

### **Motivazione delle scelte**

Il servizio di Asilo Nido concorre, insieme alla famiglia, alla formazione del bambino, svolge un'opera di informazione sulle problematiche della prima infanzia e favorisce la coerenza dei comportamenti educativi. Inoltre collabora con le Scuole Materne presenti sul territorio affinché il passaggio avvenga in un'ottica di continuità.

L'Asilo Nido è un servizio socio-educativo rivolto ai bambini dai 3 mesi ai 3 anni, fornisce un servizio in grado di stimolare e sviluppare le capacità fisiche, cognitive, affettive e relazionali del bambino, favorendo un sviluppo armonico, in costante collaborazione con la famiglia.

### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

### **Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## **Programma 2 – Interventi per la disabilità**

**Responsabile Politico: Assessore Marina BERTIN**

### **Descrizione del Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva.

### **Finalità da conseguire**

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

L'obiettivo del progetto Socio-Assistenziale tende a realizzare interventi volti a fornire appoggio e sostegno alla generalità dei cittadini e in servizi specificatamente rivolti a particolari categorie, quali i minori, gli anziani, i portatori di handicap e i disabili bisognosi di sostegno perché particolarmente deboli o a rischio di emarginazione sociale o devianza

### **Motivazione delle scelte**

Creare una rete di servizi territoriali, in sintonia con quanto previsto dal Piano sociale di Zona, il più variata possibile e in grado di rispondere efficacemente alle esigenze sempre più complesse della popolazione con particolare riguardo alle sue componenti più deboli sia da un punto di vista socio-famigliare che sotto l'aspetto economico e dell'integrazione attiva nel tessuto sociale.

A tale riguardo si evidenzia che la componente anziana della popolazione è in continuo aumento, la presenza di cittadini stranieri è sempre più rilevante, le persone portatrici di handicap e/o di situazioni inabilitanti sono numerose e sempre più bisognose di supporti per l'integrazione e l'assistenza, soprattutto nei casi in cui la famiglia viene a mancare o non è in grado di provvedere

### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

### **Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## **Programma 3 – Interventi per gli anziani**

**Responsabile Politico: Assessore Marina BERTIN**

### **Descrizione del Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. In particolare nell'ambito di questo programma vengono sostenute le spese per il funzionamento i Centri Anziani.

### **Finalità da conseguire**

L'obiettivo del progetto Socio-Assistenziale tende a realizzare interventi volti a fornire appoggio e sostegno alla generalità dei cittadini e in servizi specificatamente rivolti a particolari categorie, quali i minori, gli anziani, i portatori di handicap e i disabili bisognosi di sostegno perché particolarmente deboli o a rischio di emarginazione sociale o devianza; nell'ambito del programma vengono sostenute spese per acquisti a sostegno delle famiglie in difficoltà.

### **Motivazione delle scelte**

Creare una rete di servizi territoriali, in sintonia con quanto previsto dal Piano sociale di Zona, il più variata possibile e in grado di rispondere efficacemente alle esigenze sempre più complesse della popolazione con particolare riguardo alle sue componenti più deboli sia da un punto di vista socio-famigliare che sotto l'aspetto economico e dell'integrazione attiva nel tessuto sociale.

A tale riguardo si evidenzia che la componente anziana della popolazione è in continuo aumento, la presenza di cittadini stranieri è sempre più rilevante, le persone portatrici di handicap e/o di situazioni inabilitanti sono numerose e sempre più bisognose di supporti per l'integrazione e l'assistenza, soprattutto nei casi in cui la famiglia viene a mancare o non è in grado di provvedere

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Risorse umane da impiegare

Personale dipendente

### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## Programma 4 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

**Responsabile Politico: Assessore Marina BERTIN**

### Descrizione del Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc..

Nel progetto dei Servizi Socio-Assistenziali, oltre alle prestazioni erogate mediante il Servizio Sociale della Comunità Montana, il settore Area Servizi alla Persona si è occupato in modo particolare:

- Esenzioni Tarsu/Tares
- Esenzioni Ticket Spese Sanitarie – Indigenti
- Assistenza Indigenti (interventi economici)

E' stato inoltre attuato il Progetto "Buon Samaritano", in collaborazione con la Ditta che gestisce il servizio mensa; esso prevede il recupero del cibo inutilizzato al fine di devolverlo alle persone in difficoltà segnalate dal Servizio Socio-Assistenziale.

A seguito del mutato quadro di riferimento normativo riguardante gli enti locali e le forme associative tra i medesimi, ed in particolare a seguito della soppressione delle comunità montane operata dalla legge regionale 28/09/2012, n. 11, con nota prot. n. 2567 del 28/02/2013 i comuni di Angrogna, Bibiana, Bobbio Pellice, Luserna San Giovanni, Lusernetta, Rorà, Torre Pellice, Villar Pellice, hanno chiesto di aderire al Consorzio dei servizi sociali di Pinerolo, per svolgere in forma associata la gestione dei servizi sociali, precedentemente esercitati dalla comunità montana Val Pellice, ed oggi delegati alla sopprimenda comunità montana del Pinerolese. Tale decisione è stata formalizzata con l'approvazione della convenzione e dello Statuto del C.I.S.S. di Pinerolo, dando atto che la data di decorrenza del trasferimento verrà indicata in sede di materiale stipula della convenzione

### Finalità da conseguire

L'obiettivo del progetto Socio-Assistenziale tende a realizzare interventi volti a fornire appoggio e sostegno alla generalità dei cittadini e in servizi specificatamente rivolti a particolari categorie, quali i minori, gli anziani, i portatori di handicap e i disabili bisognosi di sostegno perché particolarmente deboli o a rischio di emarginazione sociale o devianza

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Motivazione delle scelte

Creare una rete di servizi territoriali, in sintonia con quanto previsto dal Piano sociale di Zona, il più variata possibile e in grado di rispondere efficacemente alle esigenze sempre più complesse della popolazione con particolare riguardo alle sue componenti più deboli sia da un punto di vista socio-famigliare che sotto l'aspetto economico e dell'integrazione attiva nel tessuto sociale.

A tale riguardo si evidenzia che la componente anziana della popolazione è in continuo aumento, la presenza di cittadini stranieri è sempre più rilevante, le persone portatrici di handicap e/o di situazioni inabilitanti sono numerose e sempre più bisognose di supporti per l'integrazione e l'assistenza, soprattutto nei casi in cui la famiglia viene a mancare o non è in grado di provvedere

### Risorse umane da impiegare

Personale dipendente

### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## Programma 6 – Interventi per il diritto alla casa

### Responsabile Politico: Assessore Marina BERTIN

#### Descrizione del Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa.

Comprende anche interventi volti ad affrontare le emergenze abitative, particolarmente rilevanti sul territorio comunale e l'erogazione di contributi al fine di garantire una soluzione abitativa alle categorie più deboli, anche attraverso il ricorso a donazioni da parte di privati. E' inoltre previsto il cofinanziamento al bando di concorso promosso dalla Regione Piemonte per l'attribuzione di contributi per il pagamento del canone di affitto dell'alloggio condotto in locazione ai sensi della Legge 431/98 anno 2012.

Rientrano nel programma altresì le attività di gestione delle pratiche A.T.C., compresi i procedimenti di decadenza e/o sfratto richieste dall'Istituto, nonché il rilascio delle dichiarazioni di idoneità abitativa.

#### Finalità da conseguire

- attuazione del Disciplinare per la gestione delle strutture Comunali di emergenza Abitativa con garanzia di una soluzione abitativa momentanea, per famiglie bisognose;
- attribuzione di contributi per il pagamento de canone di affitto ai sensi della Legge 431/98.

### Motivazione delle scelte

Creare una rete di servizi territoriali, in sintonia con quanto previsto dal Piano sociale di Zona, il più variata possibile e in grado di rispondere efficacemente alle esigenze sempre più complesse della popolazione con particolare riguardo alle sue componenti più deboli sia da un punto di vista socio-famigliare che sotto l'aspetto economico e dell'integrazione attiva nel tessuto sociale.

A tale riguardo si evidenzia che la componente anziana della popolazione è in continuo aumento, la presenza di cittadini stranieri è sempre più rilevante, le persone portatrici di handicap e/o di situazioni inabilitanti sono numerose e sempre più bisognose di supporti per l'integrazione e l'assistenza, soprattutto nei casi in cui la famiglia viene a mancare o non è in grado di provvedere

### Risorse umane da impiegare



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Personale dipendente

### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## Programma 9 – Servizio necroscopico e cimiteriale

**Responsabile Politico: Assessore Marina BERTIN**

### Descrizione del programma

Il programma è relativo all'amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. In particolare verranno sostenute spese per l'acquisto del materiale necessario a garantire una corretta gestione e manutenzione dei cimiteri comunali, effettuata direttamente dagli operai comunali, oltre agli oneri derivanti dal contratto di manutenzione e verifica periodica delle attrezzature cimiteriali. Sono previsti altresì i costi per funerali e cremazione di cittadini non abbienti e per trasporto servizi funebri (recupero salme), oltre alle retrocessioni cimiteriali.

### Finalità da conseguire

- garantire il servizio cimiteriale ai cittadini;
- effettuare la manutenzione ordinaria e straordinaria dei cimiteri comunali;

### Motivazione delle scelte

Garantire il servizio ai cittadini ottimizzando i costi

### Risorse umane da impiegare

Personale dipendente

### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

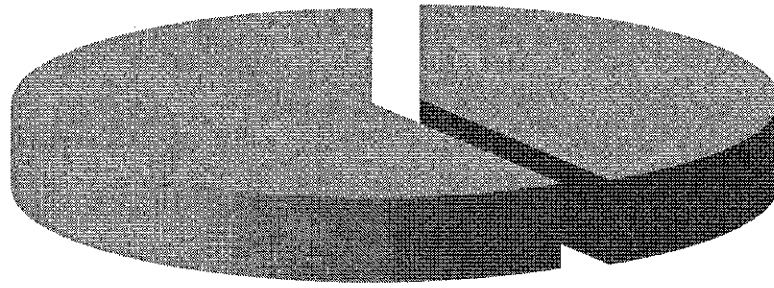
*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

Programma		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili	
1	Industria PMI e Artigianato	comp	7.000,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.500,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.425,19			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.500,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>17.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>40.425,19</b>			

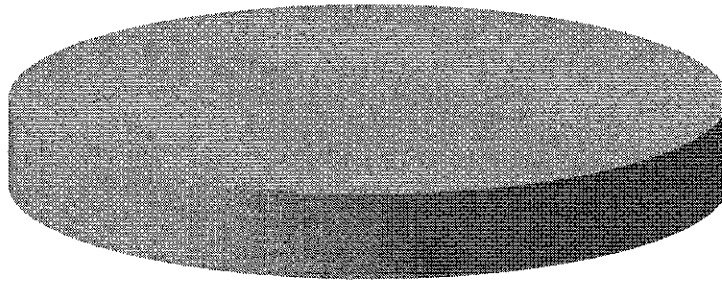
## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



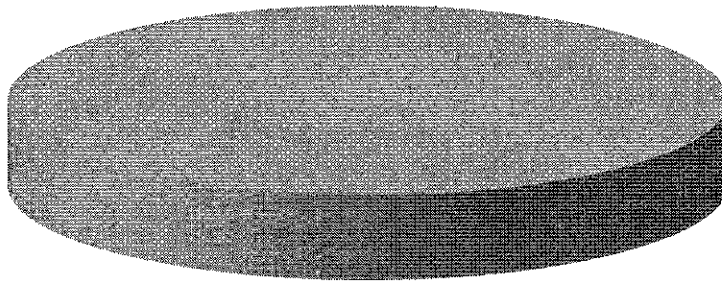
■ 1      ■ 2      ■ 3      ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1      ■ 2      ■ 3      ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1      ■ 2      ■ 3      ■ 4

**Programma 1 – Industria, PMI e Artigianato**

**Responsabile Politico: Assessore Marco REVEL e Consigliere Matteo BESSON**

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

### **Descrizione del programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi estrattivi e edilizi. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività).

In questo programma è inserito il progetto di valorizzazione della pietra di Luserna che prevede la registrazione del marchio e l'attività di promozione nonché tutte le attività di gestione inerenti i siti di cava estrattivi presenti sul territorio; in particolare comprende l'assegnazione, gli oneri e l'esercizio dell'attività estrattiva di pietre ornamentali comunemente denominata "Pietra di Luserna" sia sui terreni di proprietà comunale che su terreni di proprietà privata.

### **Finalità da conseguire**

Sostenere e potenziare le attività produttive insediate sul territorio

### **Motivazione delle scelte**

Valorizzazione delle attività locali e loro sviluppo

### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

### **Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## **Programma 2 – Commercio, reti distributive, tutela dei consumatori**

**Responsabile Politico: Assessore Marco REVEL**

### **Descrizione del programma**

Consiste nella programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati e delle fiere cittadine, con particolare riferimento all'organizzazione della Fiera del 1° Maggio e della Fiera dei Santi. Per tali eventi vengono acquistati attrezzature e premi ed erogati contributi e rimborsi a associazioni e privati coinvolte negli eventi.

Comprende le spese per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali da definire con il Sindaco.

### **Finalità da conseguire**

Questo programma è volto a:

- Organizzare e gestire la Fiera del 1° Maggio e la Fiera dei Santi, garantendo caratteristiche qualitative elevate;
- Organizzare la sezione zootecnica della Fiera dei Santi interagendo con altri Enti e Associazioni del Settore;

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- Garantire la sicurezza dei cittadini durante lo svolgimento degli eventi

### **Motivazione delle scelte**

le scelte effettuate mirano ad incentivare le attività commerciali presenti sul territorio in un momento di grave crisi dovuto alla costante contrazione dei consumi e contemporaneamente offrire ai consumatori una maggiore possibilità di scelta nell'acquisto.

### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente, agenti PM di altre amministrazioni, volontari.

### **Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## **Programma 4 – Reti e altri servizi di pubblica utilità**

### **Responsabile Politico: Assessore Marco REVEL**

### **Descrizione del programma**

Il programma riguarda l'amministrazione e il funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione.

Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP).

Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga).

Il servizio affissioni è stato esternalizzato e non comporta oneri per il Comune.

### **Finalità da conseguire**

Assicurare ai cittadini la presenza del servizio affissioni e pubblicità

### **Motivazione delle scelte**

Sostegno dei servizi di pubblica utilità

### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente, volontari Associazione Pro Loco di Luserna San Giovanni

### **Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

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

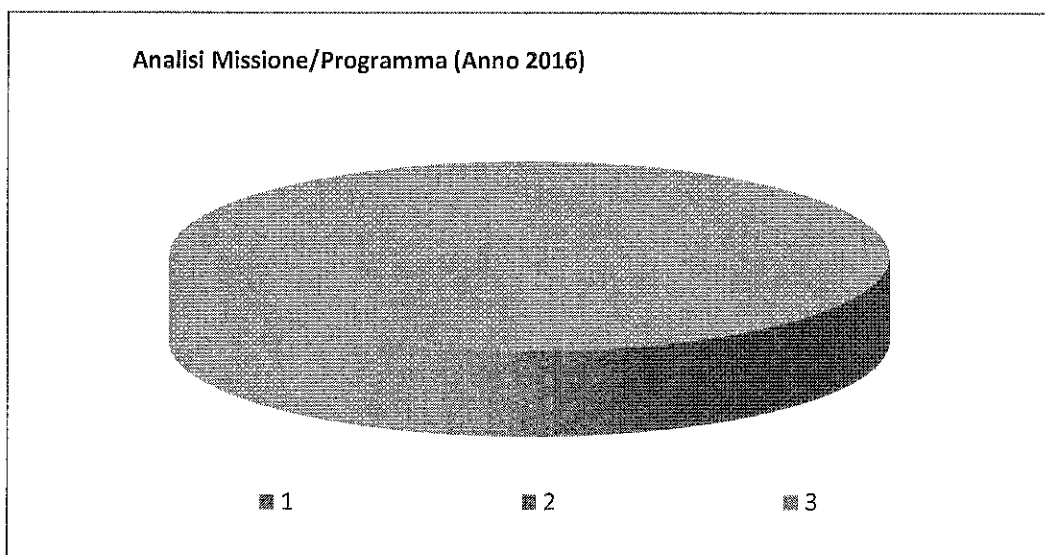
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

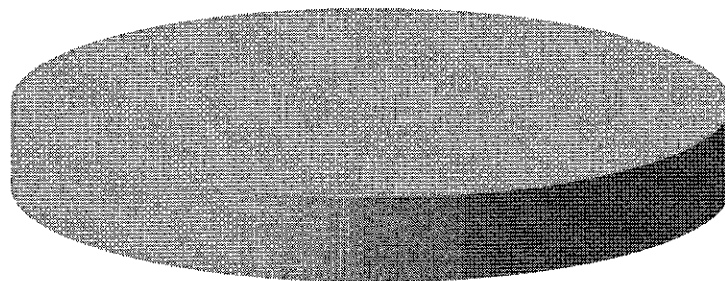
All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili tecnici:

Programma		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili	
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.269,51			
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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>5.269,51</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

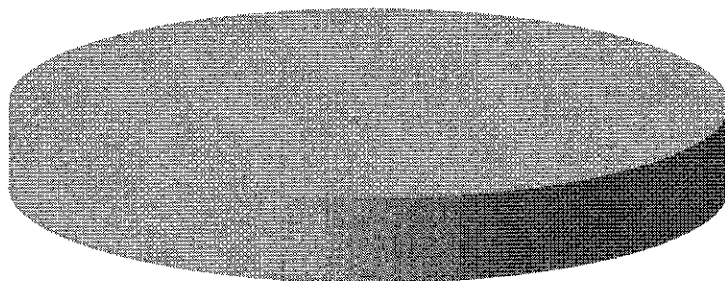


■ 1

■ 2

■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

■ 3

### Programma 1 – Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

**Responsabile Politico: Assessore Marco REVEL**

#### Descrizione del programma

Il programma riguarda l'amministrazione e il funzionamento dei servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro.

Nel progetto lavoro rientrano tutte le opportunità lavorative che si offrono a categorie particolari in situazioni di disagio con rapporti di lavoro temporanei, organizzate talvolta con i Servizi Socio-Sanitari del territorio, come di seguito meglio specificate:

- Tirocini osservativi formativi
- Borse lavoro

Sono inoltre previsti gli inserimenti di lavoratori in mobilità, con aggancio alla pensione, per un periodo di 12 mesi, come previsto dalla normativa vigente.

#### Finalità da conseguire

Creare servizi di sostegno e supporto dei cittadini

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

### **Motivazione delle scelte**

In questo periodo di crisi, risulta sempre più difficoltoso per i cittadini trovare autonomamente un posto di lavoro, soprattutto per coloro che già versano in particolari condizioni di disagio. Il programma è volto al sostegno della popolazione in tale attività.

### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

### **Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## **Programma 3 – Sostegno all'occupazione**

**Responsabile Politico: Assessore Marco REVEL**

### **Descrizione del programma**

Il programma riguarda l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le attività a sostegno dei disoccupati.

### **Finalità da conseguire**

Creare servizi di sostegno e supporto dei cittadini

### **Motivazione delle scelte**

In questo periodo di crisi, risulta sempre più difficoltoso per i cittadini trovare autonomamente un posto di lavoro, soprattutto per coloro che già versano in particolari condizioni di disagio. Il programma è volto al sostegno temporaneo di coloro che hanno perso la propria occupazione e versano in condizioni di difficoltà.

### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

### **Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente



## Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

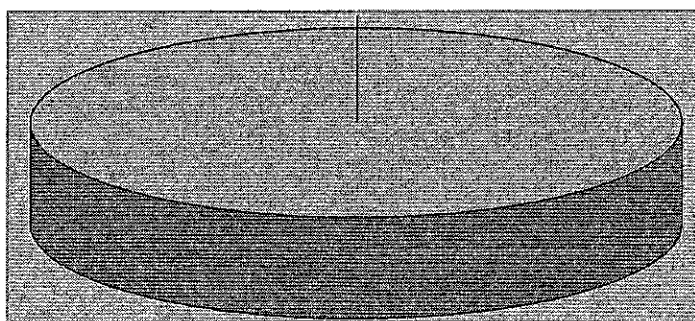
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili	
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	500,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	600,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>600,00</b>			

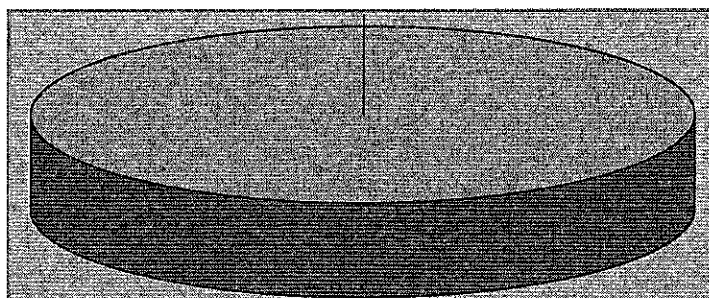
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1

■ 2

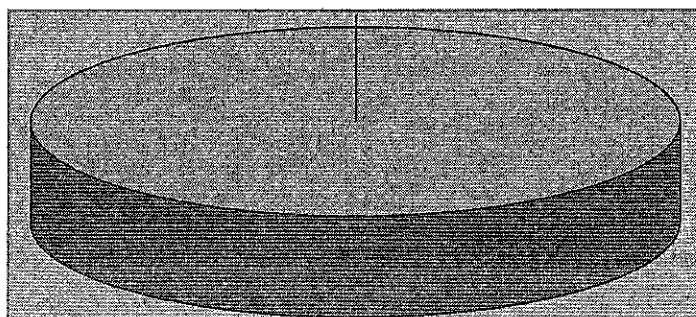
**Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**



■ 1

■ 2

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



■ 1

■ 2

**Programma 1 – Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare**

**Responsabile Politico: Consigliere Matteo BESSON**

**Descrizione del programma**

In tale ambito avviene l'amministrazione delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale; in particolare sono comprese le spese annuali relative all'adesione all'accordo territoriale tra la Regione Piemonte, la Provincia di Torino La C.C.I.A.A. Di Torino e i Comuni dell'area del Pinerolese e zone limitrofe per la tutela della biodiversità, il sostegno dell'imprenditoria agricola. attraverso la scuola teorico pratica Malva Arnaldi di Bibiana e alla convenzione con la Provincia di Torino e degli altri Comuni coinvolti dal progetto di valorizzazione turistico-ambientale "Strada delle mele". Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori.

### Finalità da conseguire

- sostenere, conservare e tutelare le biodiversità agrarie piemontesi, intese anche come risorsa per un utilizzo a fini produttivi e di miglioramento genetico;
- poter disporre in zona di una struttura polivalente in grado di sviluppare la sperimentazione, applicata in particolare nei settori della frutticoltura, viticoltura ed enologia ed attività agro-ambientali, provvedendo inoltre ad attività divulgative e dimostrative sia a supporto dell'assistenza tecnica che dell'attività di valorizzazione dei prodotti agricoli locali;
- di valorizzazione del Pinerolese, quale territorio di pregio ambientale, culturale, economico, le cui risorse ambientali legate alla ruralità del territorio e la tipicità dei prodotti, lo rendono potenzialmente attrattivo in termini di risorsa turistica;
- sviluppare e promuovere gli itinerari della "Strada delle mele", percorribili sia autonomamente in bicicletta o a cavallo, sia attraverso formule organizzate, individuano circuiti tesi a valorizzare il territorio pinerolese nella sua variegata complessità di risorse naturalistiche e storico-culturali

### Motivazione delle scelte

Tutela e sviluppo del territorio

### Risorse umane da impiegare

Personale dipendente

### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

**Missione 20 - Fondi e accantonamenti**

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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

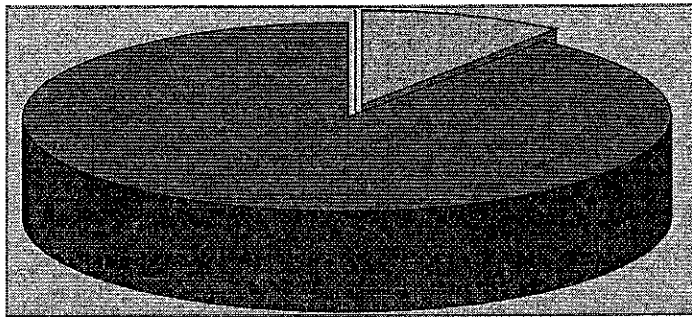
Programma		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili	
1	Fondo di riserva	comp	22.111,10	23.200,00	23.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.228,49			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	194.829,61	241.907,56	293.744,89	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>216.940,71</b>	<b>265.107,56</b>	<b>316.944,89</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>18.228,49</b>			

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:

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

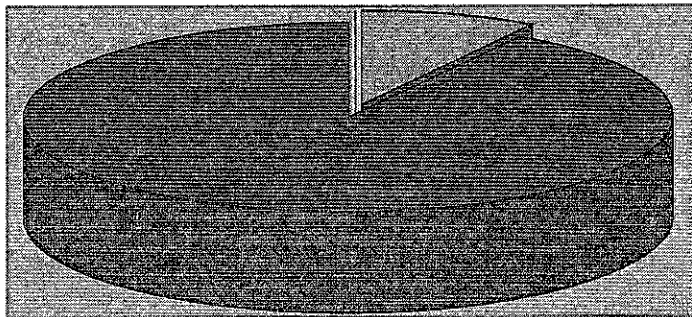


■ 1

■ 2

□ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

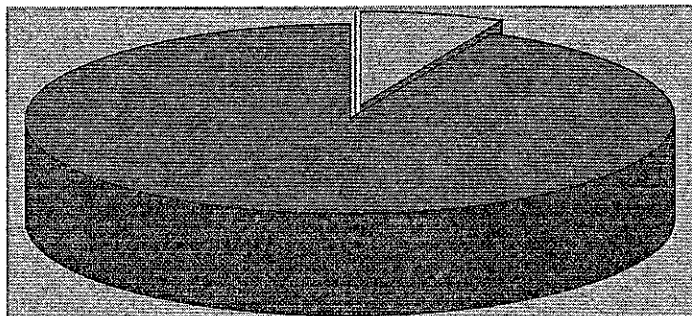


■ 1

■ 2

□ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

□ 3

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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 sarà fissato nelle seguenti misure (riferito alla previsione di bilancio 2015/2017):

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.

**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.”*

In questa missione vengono indicati solo le quote relative alle accensioni di prestiti non direttamente imputabili ad una specifica missione, mentre quelle riferite a specifica missione sono riportati all’interno della missione di riferimento.

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	5.454,57	3.805,13	3.805,13	AYASSOT Desi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.454,57			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	339.225,52	355.280,38	355.280,38	AYASSOT Desi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	339.225,52			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>344.680,09</b>	<b>359.085,51</b>	<b>359.085,51</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>344.680,09</b>			

**Programma 1 – Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

**Responsabile Politico: Assessore Piergiorgio DEPETRIS**

**Descrizione del programma**

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall’ente mediante prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Nel programma sono indicati gli importi non riconducibili a specifica missione.

**Finalità da conseguire**

Il programma si propone di garantire il corretto pagamento degli interessi sul debito

**Motivazione delle scelte**

Le motivazioni coincidono con le finalità da conseguire

**Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

**Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

**Programma 2 – Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

**Responsabile Politico: Assessore Piergiorgio DEPETRIS**

**Descrizione del programma**

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Nel programma sono indicati gli importi non riconducibili a specifica missione.

Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere

**Finalità da conseguire**

Il programma si propone di garantire la corretta restituzione delle quote capitale sul debito

**Motivazione delle scelte**

Le motivazioni coincidono con le finalità da conseguire

**Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

**Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente



## ***Missione 60 - Anticipazioni finanziarie***

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	1.409.826,57	1.409.826,57	1.409.826,57	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.411.044,91			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.409.826,57</b>	<b>1.409.826,57</b>	<b>1.409.826,57</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.411.044,91</b>			

### **Programma 1 – Restituzione anticipazione di tesoreria**

**Responsabile Politico: Assessore Piergiorgio DEPETRIS**

#### **Descrizione del programma**

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. Sono incluse le connesse spese per interessi

#### **Finalità da conseguire**

Il programma si propone di garantire le risorse finanziarie per far fronte a momentanee esigenze di liquidità

#### **Motivazione delle scelte**

Le motivazioni coincidono con le finalità da conseguire

#### **Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

#### **Risorse strumentali da utilizzare**

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all’ente

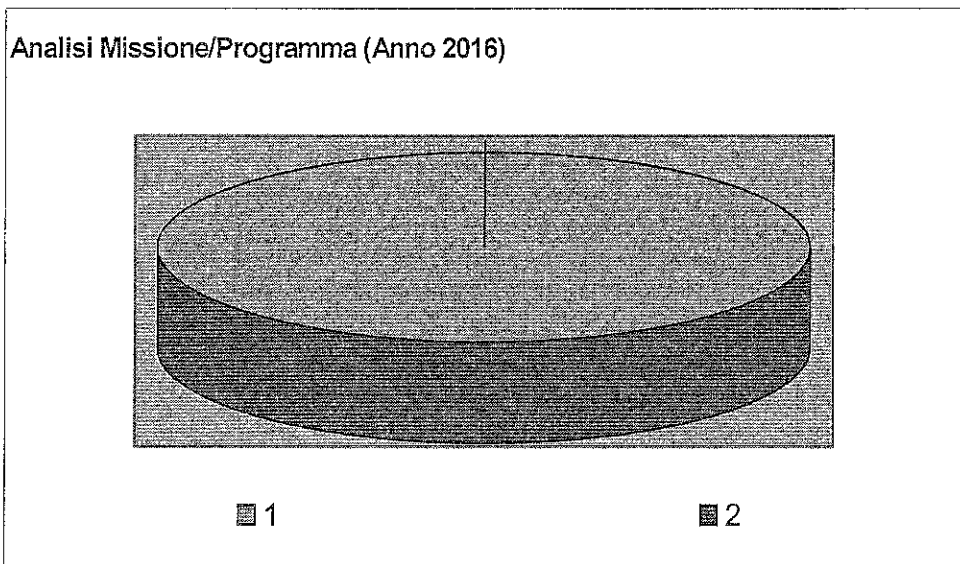
## Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

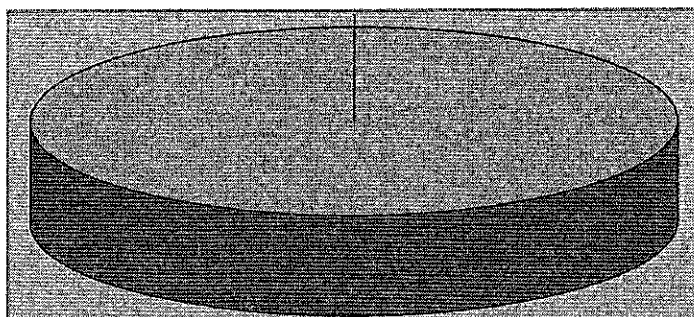
*“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”*

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

Programma		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili	
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	1.025.565,00	875.565,00	875.565,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.209.184,85			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.025.565,00</b>	<b>875.565,00</b>	<b>875.565,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.209.184,85</b>			



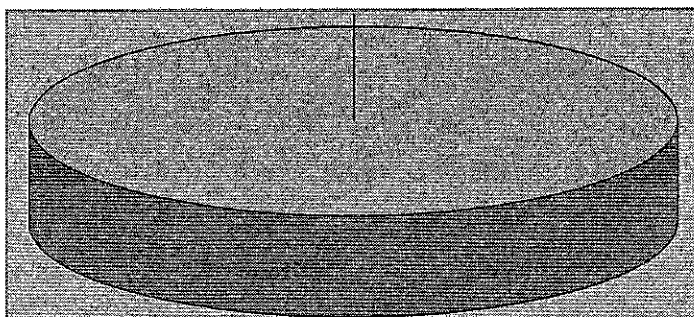
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

**Programma 1 – Servizi per conto terzi e partite di giro**

**Responsabile Politico: Assessore Piergiorgio DEPETRIS**

**Descrizione del programma**

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali. In questo programma sono contemplate le spese per le consultazioni elettorali e per i censimenti.

**Finalità da conseguire**

Il programma si propone di disporre delle poste finanziarie a bilancio per regolare i rapporti con i terzi, per sostenere spese da imputare a terzi o partite di giro

**Motivazione delle scelte**

Le motivazioni coincidono con le finalità da conseguire

**Risorse umane da impiegare**

Personale dipendente

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Risorse strumentali da utilizzare

Apparecchiature e attrezzature in dotazione all'ente

## Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 38 -	1.220,00	1.220,00	1.220,00
n° 39 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DELL'ASCENSORE DELLA SCUOLA ELEMENTARE DEL CAPOLUOGO TRIENNIO 2016/2018 TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE - IMPEGNO DI SPESA - CIG. X7816BAC66.	849,12	849,12	849,12
n° 40 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DELL'ASCENSORE DELLA SCUOLA MEDIA TRIENNIO 2016/2018 TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE - IMPEGNO DI SPESA - CIG. X0016BAC69.	892,99	892,99	892,99
n° 41 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DELL'ASCENSORE DELLA SEDE MUNICIPALE TRIENNIO 2016/2018 TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE - IMPEGNO DI SPESA - CIG. X6D16BAC60.	996,34	996,34	996,34
n° 46 - noleggio fotocopiatrice multifunzione tramite MEPA	632,00	632,00	0,00
n° 47 -	4.084,01	4.084,01	0,00
n° 51 - NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE MULTIFUNZIONE COLORI OKI EXECUTIVE	819,40	819,40	0,00
n° 52 - MANUTENZIONE E CONTROLLO ESTINTORI TRIENNIO 2015/2017	1.915,11	1.865,09	0,00
n° 53 - ARMADIETTI MEDICI - FORNITURA - TRIENNIO 2015/2017	12,05	12,05	0,00
n° 54 - MANUTENZIONE CENTRALINO TELEFONICO PALAZZO COMUNALE - TRIENNIO 2015/2017	811,30	811,30	0,00
n° 57 - ASSISTENZA E MANUTENZIONE PROCEDURE INFORMATICHE	10.858,00	10.858,00	10.858,00
n° 73 - MANUTENZIONE GRUPPO STATICO DI CONTINUITA'	963,80	963,80	963,80
n° 583 - SERVIZIO DI ASSISTENZA ALL'INTEGRAZIONE DEGLI ALUNNI DISABILI A.S. 2015/2016 - IMPEGNO DI SPESA	15.864,67	0,00	0,00
n° 593 - CED. GESTIONE POSTA ELETTRONICA, FIREWALL, POSTA ELETTRONICA CERTIFICATA (P.E.C.), RETTIFICA PARZIALE SERVIZIO E REVOCA DETERMINA N. 197 DEL 28/08/2015. NUOVO IMPEGNO DI SPESA. CIG N. ZBB15BD1AB.	585,60	585,60	585,60
n° 623 - SALUTE E SICUREZZA SUL LUOGO DI LAVORO AI SENSI DEL D.LGS. N. 81/2008 E S.M.I. - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI SORVEGLIANZA SANITARIA BIENNIO 2016/2017 - IMPEGNO DI SPESA - CIG. X5716BAC54.	302,00	302,00	0,00
n° 651 - AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI PALAZZO COMUNALE - PERIODO 01.01.2016 - 31.12.2016 - C.I.G. XD516DA5E5 - IMPEGNO DI SPESA	8.042,85	0,00	0,00
n° 660 - MANUTENZIONE ANNUALE E VERIFICA PERIODICA TRIMESTRALE - AFFIDAMENTO INCARICO	1.261,60	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

TRIENNALE n° 661 - SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO AI SENSI DEL D.LGS. N. 81/2008 E S.M.I. AFFIDAMENTO INCARICO DI R.S.P.P., VALUTAZIONE DEI RISCHI, STESURA PIANO DI EMERGENZA/EVACUAZIONE PERIODO 29.10.2014/31.12.2017 -	3.538,00	2.928,00	0,00
n° 662 - SERVIZIO DI PULIZIA PIAZZE, STRADE E PORTICI, MANUTENZIONE E GESTIONE DEL VERDE PUBBLICO, PULIZIA SETTIMANALE AREA MERCATALE - BIENNIO 2015/2016 - AFFIDAMENTO - IMPEGNO DI SPESA AI COMUNE DI LUSERNA SAN GIOVANNI	42.806,50	0,00	0,00
n° 663 - SERVIZIO DI PULIZIA PIAZZE, STRADE E PORTICI, MANUTENZIONE E GESTIONE DEL VERDE PUBBLICO, PULIZIA SETTIMANALE AREA MERCATALE - BIENNIO 2015/2016 - AFFIDAMENTO - IMPEGNO DI SPESA	39.331,58	0,00	0,00
n° 664 - SERVIZIO DI PULIZIA PIAZZE, STRADE E PORTICI, MANUTENZIONE E GESTIONE DEL VERDE PUBBLICO, PULIZIA SETTIMANALE AREA MERCATALE - BIENNIO 2015/2016 - AFFIDAMENTO - IMPEGNO DI SPESA	5.002,80	0,00	0,00
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>140.789,72</b>	<b>27.819,70</b>	<b>16.365,85</b>

Per le attività o servizi ripetitivi, necessari al buon funzionamento degli uffici o all'erogazione dei servizi ai cittadini, l'affidamento pluriennale consente di ottenere condizioni economiche più vantaggiose e solleva gli uffici dall'effettuazione di gare a cadenza ravvicinata, riducendo al minimo la possibilità di disservizi nel periodo che intercorre tra un affidamento e l'altro.

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

### *TURISMO TORINO E PROVINCIA*

#### *Conto Economico*

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Ricavi netti	6.925.150	8.472.355	(1.547.205)
Costi esterni	3.664.789	4.027.647	(362.858)
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>3.260.361</b>	<b>4.444.708</b>	<b>(1.184.347)</b>
Costo del lavoro	3.188.285	3.232.821	(44.536)
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>72.076</b>	<b>1.211.887</b>	<b>(1.139.811)</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	72.136	102.740	(30.604)
<b>Risultato Operativo</b>	<b>(60)</b>	<b>1.109.147</b>	<b>(1.109.207)</b>
Proventi diversi			
Proventi e oneri finanziari e rivalutazioni/sval.	(22.643)	(22.585)	(58)
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>(22.703)</b>	<b>1.086.562</b>	<b>(1.109.265)</b>
Componenti straordinarie nette	89.830	(1.006.136)	1.095.966
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>67.127</b>	<b>80.426</b>	<b>(13.299)</b>
Imposte sul reddito	66.230	79.758	(13.258)
<b>Risultato netto</b>	<b>897</b>	<b>668</b>	<b>229</b>

#### *Conto Patrimoniale*

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	63.497	23.266	40.231
Immobilizzazioni materiali nette	44.611	87.994	-43.383
Partecipazioni e immob. finanziarie	9.340	6.000	3.340
Crediti oltre i 12 mesi	10.116	229.075	-218.959
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>127.564</b>	<b>346.335</b>	<b>-218.771</b>
Rimanenze di magazzino	6.888	4.579	2.309
Crediti verso Clienti	197.517	92.419	105.098
Altri crediti	7.465.585	8.821.684	-1.356.099
Ratei e risconti attivi	14.693	9.373	5.320
<b>Attività d'esercizio a breve termine</b>	<b>7.684.683</b>	<b>8.928.055</b>	<b>-1.243.372</b>
Debiti verso fornitori	1.823.941	3.996.033	-2.172.092
Acconti	0		
Debiti tributari e previdenziali	253.096	258.836	-5.740
Altri debiti	400.033	517.170	-117.137
Ratei e risconti passivi	3.807.747	2.280.364	1.527.383
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>6.284.817</b>	<b>7.052.403</b>	<b>-767.586</b>

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

<b>Capitale d'esercizio netto</b>	<b>1.399.866</b>	<b>1.875.652</b>	<b>-475.786</b>
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	368.114	376.074	-7.960
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	360.013	412.286	-52.273
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>728.127</b>	<b>788.360</b>	<b>-60.233</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>799.303</b>	<b>1.433.627</b>	<b>-634.324</b>
Patrimonio netto	(1.798.494)	(1.423.415)	-375.079
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	999.191	(10.212)	988.979
<b>Mezzi propri e indebitamento finanziario netto</b>	<b>(799.303)</b>	<b>(1.433.627)</b>	<b>634.324</b>

CSI PIEMONTE

<b>DATI DI SINTESI STATO PATRIMONIALE al 31/12/2014 (migliaia di Euro)</b>			
<b>ATTIVO</b>		<b>PASSIVO</b>	
Crediti verso soci	427	Patrimonio netto	39.096
Immobilizzazioni	28.389	Fondi per rischi ed oneri	3.507
		TFR	12.160
Attivo circolante	109.149	Debiti	82.257
Ratei e risconti	935	Ratei e risconti	1.880
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>138.900</b>	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>138.900</b>



<b>CONTO ECONOMICO CIVILISTICO</b> (migliaia di Euro)	<b>Conto economico Bilancio 2014</b>
<b>A) Valore della produzione</b>	<b>137.394</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	131.078
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	(457)
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	786
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	2.832
Ricavi e proventi vari	3.155
- Contributi su progetti	156
- Altri ricavi e proventi	2.999
<b>B) Costi della produzione</b>	<b>134.743</b>
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	444
Per servizi	47.505
- Acquisizioni di servizi	27.794
- Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	19.711
Per godimento di beni di terzi	2.303
Per il personale	64.744
- Salari e stipendi	44.540
- Oneri sociali	14.217
- Trattamento di fine rapporto	3.346
- Trattamento di quiescenza e simili	417
- Altri costi	2.224
Ammortamenti e svalutazioni	8.555
Variazione delle riman. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0
Accantonamenti per rischi	175
Altri accantonamenti	0
Oneri diversi di gestione	11.017
- Iva indebitabile	10.514
- Altri oneri diversi di gestione	503
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>2.651</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	<b>(134)</b>
Altri proventi finanziari	2.700
Interessi e altri oneri finanziari	(2.830)
Utili e perdite su cambi	(4)
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>(232)</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	<b>(275)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>	<b>2.010</b>
<b>Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>(1.903)</b>
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>107</b>

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

S.M.A.T. Torino

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO ex D. Lgs. 127/91				
	Saldi al 31 dicembre 2013		Saldi al 31 dicembre 2014	
	Parziali		Parziali	
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		0		0
B) IMMOBILIZZAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE CONCESSE IN LOCAZIONE FINANZIARIA				
I. Immateriali				
1) Costi di impianto e di ampliamento		0		0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		0		0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		13.307		6.606
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		25.656.271		23.221.249
5) Avviamento		0		96.000
5a) Differenza da consolidamento		0		0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		121.764.862		141.415.057
7) Altre		312.440.638		311.293.601
<b>Totale</b>		<b>459.875.076</b>		<b>476.022.513</b>
II. Materiali				
1) Terreni e fabbricati		59.584.202		61.299.993
2) Impianti e macchinario		110.449.558		109.701.372
3) Attrezzature industriali e commerciali		2.508.973		2.304.960
4) Altri beni		4.172.914		3.980.078
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		4.836.830		4.230.264
<b>Totale</b>		<b>181.552.527</b>		<b>181.516.667</b>
III. Finanziarie				
1) Partecipazioni in:				
a) imprese controllate		0		0
b) imprese collegate		30.977.323		42.804.093
c) imprese controllanti		0		0
d) altre imprese		3.459.797		3.453.797
2) Crediti:				
a) verso imprese controllate	0	0	0	0
b) verso imprese collegate	0	0	0	0
c) verso controllanti	0	0	0	0
d) verso altri	0	0	0	0
3) Altri titoli		0		0
4) Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo		0		0
<b>Totale</b>		<b>34.437.120</b>		<b>46.257.890</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>		<b>675.914.725</b>		<b>703.807.100</b>
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I. Rimanenze				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		6.322.900		6.582.715
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		0		0
3) Lavori in corso su ordinazione		0		0
4) Prodotti finiti e merci		38.772		41.334
5) Acconti		0		0
<b>Totale</b>		<b>6.361.672</b>		<b>6.624.049</b>

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO ex D.Lgs. 127/91						
	Saldo al 31 dicembre 2013			Saldo al 31 dicembre 2014		
	Parziali		Totale	Parziali		Totale
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
<b>II. Crediti</b>						
1) Verso clienti	198.720.656	41.749	198.762.405	183.043.293	1.390	183.044.683
2) Verso imprese controllate	0		0	0		0
3) Verso imprese collegate	35.777.505		35.777.505	40.147.854		40.147.854
4) Verso controllanti	7.649.144		7.649.144	6.822.565		6.822.565
4bis) Crediti tributari	16.906.254		16.906.254	4.741.344		4.741.344
4ter) Imposte anticipate	22.748.318		22.748.318	20.691.016		20.691.016
5) Verso altri	6.951.481	640	6.952.121	5.450.664	640	5.451.304
<b>Totale</b>			<b>289.795.247</b>			<b>260.898.766</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>						
1) Partecipazioni in imprese controllate			0			0
2) Partecipazioni in imprese collegate			0			0
3) Partecipazioni in imprese controllanti			0			0
4) Altre partecipazioni			0			0
5) Azioni proprie, con indicazione del valore nominale complessivo			15.658.152			15.657.894
6) Altri titoli			0			0
<b>Totale</b>			<b>15.658.152</b>			<b>15.657.894</b>
<b>IV. Disponibilità liquide</b>						
1) Depositi bancari e postali:						
a) Conti correnti bancari e postali		18.865.803		12.517.385		
b) Depositi vincolati a breve		0	18.865.803	0		12.517.385
2) Assegni			32.863			43.261
3) Denaro e valori in cassa			62.199			34.829
<b>Totale</b>			<b>18.960.865</b>			<b>12.595.475</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>						
			<b>329.765.366</b>			<b>295.767.894</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SU PRESTITI</b>						
Ratei attivi			0			0
Risconti attivi			1.101.059			1.074.084
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>			<b>1.101.059</b>			<b>1,074,084</b>
<b>Totale attivo</b>						
			<b>1.006.792.220</b>			<b>1,006,842,453</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO Di spettanza del Gruppo</b>						
I. Capitale			345.533.762			345.533.762
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni			0			0
III. Riserva di rivalutazione			0			0
IV. Riserva legale			5.193.812			7.355.085
V. Riserve statutarie			0			0
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio			15.658.152			15.657.894
VII. Altre riserve						
1) riserva facoltativa		18.684.410		51.232.024		
2) riserva di consolidamento		5.026.588		5.026.588		
3) versamenti in c/aumento capitale		0		0		
4) riserva arrotondamenti unità di euro		0	23.710.998	3		56.258.615
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo			(6.411.136)			(5.351.779)
IX. Utile (perdita) dell'esercizio			43.873.504			48.047.107
<b>Totale patrimonio netto di spettanza del Gruppo</b>			<b>427.559,092</b>			<b>467.880,684</b>



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO ex D. Lgs. 127/92						
	Saldi al 31 dicembre 2013			Saldi al 31 dicembre 2014		
	Parziali		Totale	Parziali		Totale
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
Di spettanza di terzi						
X. Capitale e riserve			424.213			455.295
XI. Utile (perdita) dell'esercizio			137.787			107.610
<b>Totale patrimonio netto di spettanza di terzi</b>			<b>562.000</b>			<b>562.905</b>
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>			<b>43.121.092</b>			<b>463.043.592</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>						
1) Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili			0			0
2) Fondi per imposte, anche differite			749.920			766.269
3) Altri			47.523.174			38.073.160
<b>Totale fondi per rischi ed oneri (B)</b>			<b>48.273.094</b>			<b>38.839.529</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>			<b>17.188.994</b>			<b>16.926.832</b>
<b>D) DEBITI</b>						
1) Obbligazioni	0		0	0		0
2) Obbligazioni convertibili	0		0	0		0
3) Debiti verso soci per finanziamenti	0		0	0		0
4) Debiti verso banche	28.675.513	252.000.425	280.678.938	28.954.866	223.237.594	252.192.460
5) Debiti verso altri finanziatori	0		0	0		0
6) Acconti	269.052		269.052	373.925		373.925
7) Debiti verso fornitori	53.043.177		53.043.177	54.858.586		54.858.586
8) Debiti rappresentati da titoli di credito	0		0	0		0
9) Debiti verso imprese controllate	0		0	0		0
10) Debiti verso imprese collegate	2.809.886		2.809.886	2.044.729		2.044.729
11) Debiti verso controllanti	8.782.681	55.220	8.837.901	10.658.394		10.658.394
12) Debiti tributari	9.951.668		9.951.668	4.524.017		4.521.017
13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.414.041		3.414.041	3.967.196		3.967.196
14) Altri debiti	107.688.202		107.688.202	98.118.258		98.118.258
<b>Totale debiti (D)</b>			<b>455.892.865</b>			<b>426.337.565</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELL'AGGIO SU PRESTITI</b>						
Ratei passivi			375.588			304.682
Risconti passivi			46.140.587			49.805.253
<b>Totale ratei e risconti (E)</b>			<b>46.516.175</b>			<b>50.109.935</b>
<b>Totale passivo (C+D+E)</b>			<b>1.002.409.040</b>			<b>1.000.557.500</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>						
Garanzie concesse a favore di terzi			306.934.238			261.001.672
Depositi cauzionali e polizze fidejussorie costituite da imprese			51.993.136			59.755.127
Beni di terzi presso l'Azienda			508.700			508.700
Beni ricevuti in concessione dalla Città di Torino			121.242.594			121.242.594
Beni ricevuti in concessione da C.I.A.C.T.			3.834.635			3.834.635
Beni ricevuti in uso da comuni diversi			1			1
Delegazioni di pagamento rilasciate a banche			3.402.939			1.340.000
Impegni di garanzia SMAT v/s SAP per Accordo Quadro disciplina gestioni SAP in ATO 3			1			1
Impegni su contratti conclusi			11.000			11.000
Beni dell'Azienda presso terzi			4.635			4.635
<b>Totale</b>			<b>602.931.679</b>			<b>458.196.365</b>

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO ex D.Lgs. 127/91					
		Esercizio 1/1/2013 - 31/12/2013		Esercizio 1/1/2014 - 31/12/2014	
		Parziali	Totale	Parziali	Totale
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		329.529.307		287.627.102
2)	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		799		2.561
3)	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0		0
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		7.247.085		6.757.996
5)	Altri ricavi e proventi		21.911.724		18.734.986
a)	Contributi in c/esercizio	523.953		588.640	
b)	Altri	21.387.771		18.146.346	
<b>Totale</b>			<b>358.639.215</b>		<b>313.122.645</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		12.228.351		10.965.449
7)	Per servizi		114.460.069		94.650.384
8)	Per godimento di beni di terzi		15.075.988		14.930.993
9)	Per il personale		53.561.605		56.647.103
a)	salari e stipendi	37.192.548		39.725.916	
b)	oneri sociali	12.414.761		13.317.331	
c)	trattamento di fine rapporto	2.703.765		2.772.252	
d)	trattamento di quiescenza e simili	49.766		94.822	
e)	altri costi	1.200.765		736.782	
10)	Ammortamenti e svalutazioni		52.603.132		49.571.171
a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	28.620.539		28.698.616	
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.288.147		16.654.054	
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		0	
d)	svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	8.694.426		4.218.501	
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		777.117		(251.038)
12)	Accantonamenti per rischi		2.289.215		0
13)	Altri accantonamenti		25.503.743		13.387
14)	Oneri diversi di gestione		20.399.019		19.045.043
<b>Totale</b>			<b>236.895.219</b>		<b>235.778.093</b>
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)			71.743.996		67.645.151
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
15)	Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		8.424		7.332
a)	da imprese controllate	0		0	
b)	da imprese collegate	0		0	
c)	da altre imprese	8.424		7.332	
16)	Altri proventi finanziari		1.382.485		520.264
a)	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	0		0	
b)	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0		0	
c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0		0	
d)	proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
* da imprese controllate		0		0	
* da imprese collegate		0		118.365	
* da imprese controllanti		0		0	
* da altre imprese		1.382.485		401.899	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO ex D. lgs. 127/91				
	Esercizio 1/1/2013 - 31/12/2013		Esercizio 1/1/2014 - 31/12/2014	
	Parziali	totali	Parziali	totali
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e verso controllanti		2.888.780		3.080.701
a) interessi v/s controllante	9.338		6.128	
b) mutui	2.712.958		2.659.080	
c) vari	166.484		415.493	
17bis) Utili e perdite su cambi		(3)		(4)
<b>TOTALE (15 - 16 - 17 - 17bis)</b>		<b>(1.497.373)</b>		<b>(2.551.109)</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni		0		6.471.346
a) di partecipazioni	0		0	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0		6.471.346	
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0		0	
19) Svalutazioni		1.315.209		1.168.276
a) di partecipazioni	1.315.209		1.168.276	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0		0	
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0		0	
<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE (18 - 19)</b>		<b>(1.315.209)</b>		<b>5.303.070</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5		361		59.177
a) plusvalenze da alienazioni	0		0	
b) altri proventi	361		59.177	
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14 e delle imposte relative a esercizi precedenti		214.941		85.761
a) minusvalenze da alienazioni	0		700	
b) sopravvenienze passive e varie	208.582		41.070	
c) imposte relative ad esercizi precedenti	6.359		43.991	
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)</b>		<b>(214.580)</b>		<b>(26.584)</b>
Risultato prima delle imposte (A - B + C - D + E)		68.766.333		70.268.528
22) Imposte sul reddito dell'esercizio corrente, differite e anticipate		24.755.042		22.113.808
23a) Utile (perdita) dell'esercizio incluso la quota dei terzi		44.011.291		48.154.720
23b) Utile (perdita) dell'esercizio di spettanza di terzi		137.787		107.613
<b>23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO GRUPPO SMAT</b>		<b>43.873.504</b>		<b>48.047.107</b>

CONSORZIO PER IL BACINO IMBRIFERO MONTANO DEL PELLICE

**Quadro riassuntivo della gestione finanziaria**

(Euro)

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2013			15.893,99
Riscossioni	558,94	1.095.520,40	1.096.079,34
Pagamenti	8.161,64	817.603,56	825.765,20
<b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2013</b>			<b>286.208,13</b>
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<b>Differenza</b>			<b>286.208,13</b>
RESIDUI ATTIVI	0,00	1.399,56	1.399,56
RESIDUI PASSIVI	0,00	236.211,13	236.211,13
<i>Differenza</i>			-234.811,57
<b>Avanzo (+) o Disavanzo di Amministrazione (-) al 31 dicembre 2013</b>			<b>51.396,56</b>

**Suddivisione  
dell'avanzo (disavanzo)  
di amministrazione complessivo**

Fondi vincolati	
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	
Fondi di ammortamento	
Fondi non vincolati	51.396,56
<b>Totale avanzo/disavanzo</b>	<b>51.396,56</b>

CONSORZIO ACEA PINEROLESE

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2014			0,00
RISCOSSIONI	6.722.709,87	17.715.328,13	24.438.038,00
PAGAMENTI	6.589.580,33	17.848.457,67	24.438.038,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			0
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2014			0
DIFFERENZA			0
RESIDUI ATTIVI	99.438,90	6.821.986,48	6.921.425,38
RESIDUI PASSIVI	207.584,95	6.683.932,72	6.891.517,67
DIFFERENZA			29.907,71
AVANZO (+) o DISAVANZO (-)			29.907,71
Risultato di amministrazione	- Fondi vincolati		
	- Fondi per finanziamento spese in conto capitale		
	- Fondi di ammortamento		
	- Fondi non vincolati		29.907,71

ACEA SERVIZI STRUMENTALI TERRITORIALI S.r.l.



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione:</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.115.401	2.526.972
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	46.229	59.313
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	-	-
altri	1.739	118.573
Totale altri ricavi e proventi	1.739	118.573
Totale valore della produzione	2.163.369	2.704.858
<b>B) Costi della produzione:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.025.223	1.383.630
7) per servizi	524.071	720.189
8) per godimento di beni di terzi	29.458	29.401
<b>9) per il personale:</b>		
a) salari e stipendi	260.000	252.733
b) oneri sociali	87.037	85.117
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	-	-
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	19.895	19.204
c) trattamento di fine rapporto	18.950	18.718
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	935	486
Totale costi per il personale	366.922	357.054
<b>10) ammortamenti e svalutazioni:</b>		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	168.287	176.165
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	160.511	169.342
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.776	6.823
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.000	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	175.287	176.165
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	12.147	6.262
Totale costi della produzione	2.133.108	2.672.701
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	30.261	32.157
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		
<b>15) proventi da partecipazioni:</b>		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
<b>16) altri proventi finanziari:</b>		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
<b>Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
<b>d) proventi diversi dai precedenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	14	9
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>14</b>	<b>9</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>14</b>	<b>9</b>
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	68	138
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>68</b>	<b>138</b>
<b>17-bis) utili e perdite su cambi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(54)</b>	<b>(129)</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>18) rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
<b>Totale rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>19) svalutazioni:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
<b>Totale svalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>20) proventi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
piusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	-	-
<b>Totale proventi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>21) oneri</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	-	1.306
<b>Totale oneri</b>	<b>-</b>	<b>1.306</b>
<b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>	<b>-</b>	<b>(1.306)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + C + D + E)</b>	<b>30.207</b>	<b>30.722</b>
<b>22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
imposte correnti	24.221	25.205
imposte differite	-	-

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

imposte anticipate	(202)	(182)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	24.423	25.387
23) Utile (perdita) dell'esercizio	5.784	5.335

ACEA PINEROLESE ENERGIA s.r.l.

CONTO ECONOMICO

	31/12/2014		31/12/2013	
	Dettaglio	Totale	Dettaglio	Totale
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		61.595.089		74.626.859
2) variaz. rimanenza prod. in corso di lavoraz. semilav. e finiti		-		-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		-		-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		41.155		229.340
5) altri ricavi e proventi		999.818		815.550
(di cui contributi in costo esercizio)	11.337			
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>62.606.002</b>		<b>75.671.849</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		43.338.432		54.157.394
7) per servizi		13.935.401		15.661.163
8) per godimento di beni di terzi		37.934		37.798
9) per il personale		540.302		477.656
a) salari e stipendi	385.614		350.857	
b) oneri sociali	120.718		104.308	
c) trattamento di fine rapporto	25.833		21.924	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	8.137		567	
10) ammortamenti e svalutazioni		705.513		1.847.812
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	189.958		220.685	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.657		13.738	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		-	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	500.000		1.613.389	
11) variaz. rimanenza di materie pr., sussid., di cons. e merci		-		-
12) accantonamenti per rischi		419.795		526.000
13) altri accantonamenti		-		-
14) oneri diversi di gestione		558.025		525.261
<b>Totale costi della produzione (B)</b>		<b>59.635.402</b>		<b>73.263.064</b>
<b>Differenza fra valore e costo della produzione (A-B)</b>		<b>2.970.600</b>		<b>2.418.785</b>

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) proventi da partecipazione in				
- verso imprese controllate	-	-	-	-
- verso imprese collegate	-	-	-	-
- verso altri	-	-	-	-
16) altri proventi finanziari		284.952		287.051
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
- verso imprese controllate				
- verso imprese collegate				
- verso imprese controllanti				
- verso altri				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti derivanti da:				
- imprese controllate				
- imprese collegate				
- imprese controllanti				
- altri	284.952		287.051	
17) interessi ed altri oneri finanziari:		341.980		210.101
- verso imprese controllate				
- verso imprese collegate				
- verso imprese controllanti				
- verso altri				
17 bis) utile e perdite sui cambi				
- utile su cambi				
- perdite su cambi				
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>		<b>57.028</b>		<b>70.950</b>
<b>D) RETTIFICHE di valore di ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecip.				
c) di titoli iscritti all'attivo circ. che non cost. partecip.				
19) svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecip.				
c) di titoli iscritti all'attivo circ. che non cost. partecip.				
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>				
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi straordinari				13.453
a) plusvalenze da alienazione non iscrivibili al n. 5)			74	
b) altri proventi straordinari			13.389	
21) oneri straordinari				
a) minusvalenze da alienazione non iscrivibili al n. 14)				
b) imposte esercizi precedenti				
c) altri oneri straordinari				
<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>				<b>13.453</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>				
22) imposte sul reddito dell'esercizio (correnti, anticipate, differite)		2.013.832		2.503.198
a) IRES	1.298.844		1.938.718	
b) IRAP	165.937		203.958	
c) imposte anticipate	184.426		778.309	
d) imposte differite				
<b>26) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>1.284.625</b>		<b>1.236.833</b>

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

ACEA PINEROLESE INDUSTRIALE S.p.A.

CONTO ECONOMICO

	31/12/2014		31/12/2013	
	Dettaglio	Totale	Dettaglio	Totale
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		34.504.235		30.098.231
2) variaz. rimanenze prod. in corso di lavoraz. semilav. e finiti				
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		(79.820)		(428.299)
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		1.704.420		1.127.788
5) altri ricavi e proventi		8.486.158		8.867.808
(di cui contributi in conto esercizio)	116.037			
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>44.685.197</b>		<b>39.668.628</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		4.480.008		3.288.514
7) per servizi		18.353.883		15.398.154
8) per godimento di beni di terzi		331.124		307.024
9) per il personale		10.908.481		10.952.087
a) salari e stipendi	7.862.957		7.921.802	
b) oneri sociali	2.402.272		2.427.380	
c) trattamento di fine rapporto	581.679		581.159	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	61.563		22.548	
10) ammortamenti e svalutazioni		7.129.721		8.296.174
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	288.913		123.065	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.802.808		6.515.959	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		-	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	60.000		1.657.150	
11) variaz. rimanenze di materie pr., sussid., di cons. e merci		(9.348)		11.370
12) accantonamenti per rischi		-		700.000
13) altri accantonamenti				
14) oneri diversi di gestione		2.009.448		723.896
<b>Totale costi della produzione (B)</b>		<b>43.183.296</b>		<b>39.668.113</b>
<b>Differenza fra valore e costo della produzione (A-B)</b>		<b>1.501.901</b>		<b>9.513</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) proventi da partecipazione in		600.000		600.000
- verso imprese controllate	600.000		600.000	
- verso imprese collegate	-		-	
- verso altri	-		-	
16) altri proventi finanziari		35.415		58.889
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
- verso imprese controllate				
- verso imprese collegate	12.500		-	
- verso imprese controllanti				
- verso altri				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti derivanti da:				
- imprese controllate				
- imprese collegate				
- imprese controllanti				
- altri	22.915		58.889	
17) interessi ed altri oneri finanziari:		(961.827)		(1.063.918)
- verso imprese controllate				
- verso imprese collegate				
- verso imprese controllanti				
- verso altri	(961.827)		(1.063.918)	
17 bis) utile e perdite sui cambi				
- utile su cambi				
- perdite su cambi				
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>		<b>(326.412)</b>		<b>(407.029)</b>

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>D) RETTIFICHE di valore di ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecip.				
c) di titoli iscritti all'attivo circ. che non cost. partecip.				
19) svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecip.				
c) di titoli iscritti all'attivo circ. che non cost. partecip.				
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>				
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi straordinari				916.728
a) plusvalenze da alienazione non iscrivibili al n. 5)				
b) altri proventi straordinari			916.728	
21) oneri straordinari				(59.317)
a) minusvalenze da alienazione non iscrivibili al n. 14)				
b) imposte esercizi precedenti				
c) altri oneri straordinari			(59.317)	
<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>				
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>				
22) imposte sul reddito dell'esercizio (correnti, anticipate, differite)		1.175.469 (1.133.882)		459.895 (422.100)
a) IRES	219.198		148.139	
b) IRAP	538.273		549.287	
c) imposte anticipate	450.452		(201.288)	
d) imposte differite	(74.039)		(74.039)	
<b>26) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>				
		<b>41.607</b>		<b>37.795</b>

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

Gli investimenti previsti nel programma triennale sono i seguenti

***Riepilogo Investimenti Anno 2016***

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

***Riepilogo Investimenti Anno 2017***

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	SISTEMAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DI PIAZZA PARTIGIANI E VIA ROMA	
	<b>TOTALE SPESE: 300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2018***

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	REALIZZAZIONE BACINO ARTIFICIALE IN SPONDA OROGRAFICA SINISTRA DEL TORRENTE PELLICE, NEI PRESSI DELLA LOCALITA' PRALAFERA	
	<b>TOTALE SPESE: 1.200.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>



## *Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

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

### PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A	3	2			
B	16	12			
C	17	14			
D	7	7			
Dir.	=	=			
Segr.	=	=			

#### 1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo n. 35

fuori ruolo n. ==

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore direttivo	2	2
C	Istruttore	3	3
B	Collaboratore/Esecutore	5	3

<i>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore direttivo	1	1
C	Istruttore	2	2
B	Collaboratore	1	1

<i>AREA DI VIGILANZA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Funzionario	1	1
C	Agente polizia locale	6	4

<i>AREA DEMOGRAFICA/STATISTICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

D	Istruttore direttivo	1	1
B	Collaboratore	4	3

<i>AREA ASILO NIDO</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Educatore	2	1

<i>AREA CULTURALE</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Funzionario	1	1
C	Istruttore	1	1
B	Collaboratore/esecutore	3	2
A	Operatore polivalente	3	2

<i>AREA AMMINISTRATIVA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Funzionario	1	1
C	Istruttore	2	2
B	Collaboratore	2	2

<i>AREA TRIBUTI-CED</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Istruttore	1	1
B	Collaboratore	1	1

*La ricognizione della situazione di soprannumero o eccedenza del personale è stata effettuata con deliberazione di Giunta n. 32 in data 25/03/2015 dalla quale risulta che la situazione di soprannumero o eccedenza di personale è negativa*

## *Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

Il Piano delle alienazioni immobiliari per il periodo 2015-2017 è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 71 in data 07/07/2015: Tale Piano è poi stato aggiornato come sotto riportato, con deliberazione di Consiglio n. 42 del 30/11/2015.

### **1° AGGIORNAMENTO AL PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI - TRIENNIO 2015/2017 (ART. 58 D.L. 112/2008 CONVERTITO DALLA LEGGE 133/2008).**

BENI DA VALORIZZARE			
DESCRIZIONE DEL BENE	RIF. CATASTALI	ATTUALE DESTINAZIONE	MISURA DI VALORIZZAZIONE
PALAZZO COMUNALE - LOCALI COMMERCIALI	FG. 13 MAPPALE 190, SUB. 15-16-17-18-19	LOCALI COMMERCIALI IN LOCAZIONE	CONFERMA DESTINAZIONI ATTUALI
EDICOLA PIAZZA PARTIGIANI	FG. 13, MAPPALE H	LOCALE COMMERCIALE IN LOCAZIONE	CONFERMA DESTINAZIONE ATTUALE
BAR "ALPI COZIE"	FG. 16, MAPPALE 348	LOCALE COMMERCIALE IN LOCAZIONE	CONFERMA DESTINAZIONE ATTUALE
EX SCUOLA ELEMENTARE IN FRAZIONE LUSERNA PIANO TERRENO	FG. 17, MAPPALE 67 SUB. 7	LOCALI VUOTI	IN FASE DI VALUTAZIONE
AREE BOSCADE	/	AREE BOSCADE	VENDITA PER LOTTI DEL MATERIALE LEGNOSO

BENI DA ALIENARE - FABBRICATI			
DESCRIZIONE DEL BENE	RIF. CATASTALI	ATTUALE DESTINAZIONE	VALORE PRESUNTO
EX FABBRICATO INDUSTRIALE IN VIA PRALAFERA	FG. 14, MAPPALE 183, SUB. 32	EDIFICIO DISMESSO	40.000 EURO
FABBRICATO RURALE IN LOC. BRUSAI CON ANNESSO TERRENO	FG. 23, MAPPALE 642 FG. 23 MAPPALE 254	FABBRICATO RURALE CON ANNESSO TERRENO IN AFFITTO	20.000 EURO
EX CASA CANTONIERA IN LOC. PONTEVECCHIO	FG. 22, MAPPALE 55	FABBRICATO RURALE IN AFFITTO	20.000 EURO

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

<b>BENI DA ALIENARE - TERRENI</b>						
<b>DESCRIZIONE DEL BENE</b>	<b>RIF. CATASTALI</b>	<b>ATTUALE DESTINAZIONE</b>	<b>FUTURA DESTINAZIONE</b>	<b>SUPERFICIE PRESUNTA</b>	<b>VALORE PRESUNTO</b>	<b>NOTE</b>
AREA SITA IN VIALE E. DE AMICIS	FG. 14 MAPPALI 777, 228 (PARTE), 25 (PARTE)	AREA CEDUTA NELL'AMBITO DI P.E.C., EX. ART 21 L.R. 5677 E S.M.I.	VERDE PRIVATO PRIVO DI CUBATURA	5.913 MQ	90.000 EURO	PRIORITA' AGLI AVENTI CAUSA DEL P.E.C.
AREA SITA IN VIA MONTE CRANERO	FG. 14 MAPPALI 772, 842	AREA CEDUTA NELL'AMBITO DI P.E.C., EX. ART 21 L.R. 5677 E S.M.I.	VERDE PRIVATO PRIVO DI CUBATURA	1.614 MQ	20.000 EURO	PRIORITA' AGLI AVENTI CAUSA DEL P.E.C.
AREA SITA IN VIA G. ROSSINI	FG. 13 MAPPALI 623, 694, 841, 848	AREA CEDUTA NELL'AMBITO DI P.E.C., EX. ART 21 L.R. 5677 E S.M.I.	VERDE PRIVATO PRIVO DI CUBATURA	3.499 MQ	50.000 EURO	PRIORITA' AGLI AVENTI CAUSA DEL P.E.C.
AREA SITA IN STR. DEI MARAUDA	FG. 7 MAPPALI 631, 632, 636 (PARTE), 639, 642, 643, 646	AREA CEDUTA NELL'AMBITO DI P.E.C., EX. ART 21 L.R. 5677 E S.M.I.	VERDE PRIVATO PRIVO DI CUBATURA	5.694 MQ	70.000 EURO	PRIORITA' AGLI AVENTI CAUSA DEL P.E.C.
AREA SITA IN VIA G.B. OLIVET	FG. 12 MAPPALI 1094	AREA CEDUTA NELL'AMBITO DI P.E.C., EX. ART 21 L.R. 5677 E S.M.I.	VERDE PRIVATO PRIVO DI CUBATURA	982 MQ	18.000 EURO	PRIORITA' AGLI AVENTI CAUSA DEL P.E.C.
RELIQUATO SITO IN VIA P. GUGLIELMO	FG. 17	A9 - CENTRO STORICO	A9 - CENTRO STORICO	66 MQ	3.800 EURO	ALIENAZIONE TRAMITE PERMUTA

## *Considerazioni Finali*

Stante l'incertezza delle entrate da trasferimenti statali e il continuo modificarsi della politica tributaria, i Comuni si trovano in grandi difficoltà nell'approntamento dei bilanci di previsione ed ancor più nel fare una programmazione a lungo termine in quanto, al momento della redazione dei bilanci non si ha la ragionevole certezza delle entrate.

A fronte della crescente incertezza delle risorse si ha però un pesante onere di spese correnti consolidate (riscaldamento, illuminazione, raccolta rifiuti, ecc. ecc.) che penalizzano fortemente gli investimenti e le manutenzioni sia ordinarie che straordinarie.

Obiettivi primari sono quindi:

- la riduzione delle spese fisse, attuando, laddove possibile, una politica di razionalizzazione ed ottimizzazione;
- il reperimento di finanziamenti (anche mediante la partecipazione a specifici bandi) per investimenti atti a valorizzare e/o mantenere il patrimonio comunale;
- l'attuazione di tutte le azioni atte a contenere l'aumento della pressione fiscale sui cittadini;
- la risposta alle sempre più numerose difficoltà lamentate dalle famiglie colpite dalla crisi economica;
- adeguamento e razionalizzazione edifici scolastici, con valutazione della eventuale possibilità di raggruppamento dei plessi.

---ooOoo---

## *Indice*

*Nota Tecnica introduttiva*

*Popolazione dell'Ente*

*Struttura dell'Ente*

### *Sezione Strategica (SeS)*

*Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

*Propensione agli investimenti*

*Elementi di valutazione della Sezione strategica*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

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

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

*La gestione del patrimonio*

*Indebitamento*

### *Sezione Operativa (SeO)*

*Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

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

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

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

*Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti*

*Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni*

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

*Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

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

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

*Missione 7 - Turismo*

*Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

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

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

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

*Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*

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

*Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

*Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

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

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

### **Considerazioni Finali**