Comune di Mazze'

Città Metropolitana di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

(SEMPLIFICATO)

2018-2020

Il Documento Unico di Programmazione Semplificato

La nuova normativa in termini di programmazione e contabilità pubblica richiede agli Amministratori la capacità di avere una "visione", una "strategia" e quindi una "programmazione" pluriennale che deve essere esplicitata nel Documento Unico di Programmazione (DUP).
Il DUP segna un'inversione di tendenza ed un cambio di approccio, richiedendo ai soggetti politici ed alla struttura tecnico/operativa di disegnare un percorso che individui gli aspetti principali delle scelte amministrative, capace di fornire una linea guida su cui pianificare specifici interventi ai diversi livelli per i cinque anni successivi.
Il lavoro strategico è un lavoro oscuro, che non fornisce risultati immediatamente visibili. Richiede una lucida visione rispetto al futuro, una profonda conoscenza delle potenzialità ed un atto di fiducia nei confronti delle nuove generazioni.
Le linee strategiche delineate nel DUP sono il frutto di un'analisi critica degli scenari territoriali (economici, sociali, culturali ed ambientali) di oggi ed ipotetici di domani per arrivare ad una visione di sviluppo del Paese nel medio-lungo periodo. Il DUP riassume e rielabora le idee declinate nel programma elettorale con il quale questa Amministrazione si è presentata al giudizio degli elettori.
I principi contabili prevedono che la Giunta presenti al Consiglio il DUP entro il 31 luglio di ciascun anno.
Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di Bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.
Poiché il Comune di Mazze' ha una popolazione pari a 4.172 abitanti (dati al 31-12-2016), la redazione del presente DUP seguirà la forma prevista dalla normativa vigente per il "DUP semplificato".
Il contenuto di questo elaborato vuole riaffermare la capacità politica dell' Amministrazione di agire in base a comportamenti chiari ed evidenti, e questo sia all'interno che all' esterno dell' Ente. L' organo collegiale, chiamato ad approvare il principale documento di pianificazione dell' Ente, ma anche il cittadino in qualità di utente finale dei servizi erogati, devono poter ritrovare all'interno del Documento Unico di Programmazione (DUP) le caratteristiche di una organizzazione che agisce per il conseguimento di obiettivi ben definiti. Questo elaborato, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza espositiva e di precisione nella presentazione, si compone di vari argomenti che formano un quadro significativo delle scelte che l' Amministrazione intende intraprendere nell'intervallo di tempo considerato.
Il Consiglio Comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di Bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per c/terzi, dove ognuno di questi ambiti può essere inteso come un' entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi c/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

- Popolazione dell'Ente -

Il Comune è l' Ente Locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il Comune. La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un' Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età, sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del Comune. E questo riguarda sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti.

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 4152
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		 n. 4172 n. 2041 n. 2131 n. 1881 n. 0
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2016 (penultimo anno precedente) **1.1.4** – Nati nell'anno **1.1.5** – Deceduti nell'anno saldo naturale **1.1.6** – Immigrati nell'anno **1.1.7** – Emigrati nell'anno saldo migratorio **1.1.8** – Popolazione al 31.12. *2016* (penultimo anno precedente) di cui **1.1.9** – In età prescolare (0/6 anni) **1.1.10** – In età scuola obbligo (7/14 anni) **1.1.11** – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) **1.1.12** – In età adulta (30/65 anni) **1.1.13** – in età senile (oltre 65 anni)	 n. 21 n. 47 n. 157 n. 143	n. 4184 n. - 26 n. + 14 n. 4172 n. 213 n. 289 n. 541 n. 2194 n. 935
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno *2012* *2013* *2014* *2015* *2016*	Tasso 0,44 0,85 0,55 0,76 0,51

1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno *2012* *2013* *2014* *2015* *2016*	Tasso 1,08 1,25 1,14 1,55 1,13
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 4500
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: in linea con la media nazionale		

1.1.19 – Stranieri: sono 166 provenienti principalmente da Romania, Polonia e Paesi del Nord Africa.

Statistiche (anno 2015)

Mazzè: Posizione nelle Classifiche

Tipo Classifica	Pos. Nazionale	Pos. Regionale	Pos. Provinciale	Valore
Popolazione maggiore	* 2.786°	163°	74°	4.184
Popolazione minore	* 5.213°	1.040°	242°	"
Densità Popolazione	3.234°	322°	143°	150,3 abitanti/kmq
Superficie più estesa	* 3.250°	254°	74°	27,84 kmq
Superficie meno estesa	* 4.748°	949°	242°	"
Reddito Medio per Popolazione più alto	1.965°	427°	149°	€ 14.852
Reddito Medio per Popolazione più basso	6.034°	776°	167°	"
Percentuale Dichiaranti IRPEF più alta	2.480°	608°	104°	72,5%
Percentuale Dichiaranti IRPEF più bassa	5.519°	595°	212°	"
Percentuale Cittadini Stranieri più alta	5.301°	873°	215°	4,0%
Età Media più alta	3.002°	742°	146°	46,4
Età Media più bassa	4.998°	461°	170°	"
Situati più a Nord (casa comunale)	2.613°	424°	115°	latitudine: 45,3012
Situati più a Sud (casa comunale)	5.387°	779°	201°	"
Situati più a Est (casa comunale)	7.442°	761°	27°	longitudine: 7,9338
Situati più a Ovest (casa comunale)	558°	442°	289°	"
Altitudine massima maggiore	* 5.403°	* 816°	240°	346 mslm
Escursione altimetrica maggiore	* 5.742°	* 788°	* 204°	156 m
Nome del comune più lungo	* 7.293°	* 1.102°	* 289°	5 caratteri

Indicatori relativi alla popolazione

	1991	2001	2011
Popolazione residente	3.770	3.973	4.152
Variazione intercensuaria annua	0,9	0,5	0,4
Indice di vecchiaia	168,2	176,4	180,7
Incidenza di residenti stranieri	4,0	11,1	36,6
Incidenza di coppie giovani con figli	12,7	8,7	5,4
Incidenza di anziani soli	32,8	35,1	33,4
Potenzialità d'uso degli edifici	...	4,6	3,9
Metri quadrati per occupante nelle abitazioni occupate	40,3	49,4	51,6
Indice di disponibilità dei servizi nell'abitazione	94,2	98,5	99,4
Incidenza di adulti con titolo di diploma o laurea	19,8	38,8	50,1
Rapporto adulti con diploma o laurea/licenza media	57,4	100,2	128,8
Livello di istruzione dei giovani di 15-19 anni	94,4	98,8	100
Tasso di occupazione	44,7	46,5	46,0
Indice di ricambio occupazionale	108,8	178,7	336,7
Indice di disoccupazione	9,4	4,5	7,5
Incidenza dell'occupazione in professioni ad alta-media specializzazione	17,6	33,5	28,6
Mobilità fuori comune per studio o lavoro	41,4	40,7	43,5
Mobilità privata (uso mezzo privato)	50,3	64,9	73,1
Mobilità lenta (a piedi o in bicicletta)	9,6	10,2	10,3
Incidenza delle famiglie con potenziale disagio economico	1,4	0,3	1,1
Incidenza di giovani fuori dal mercato del lavoro e dalla formazione	8,4	9,5	7,4
Incidenza delle famiglie in potenziale disagio di assistenza	2,3	2,3	2,8

Definizione degli Indicatori

Variazione intercensuaria annua	Media geometrica delle variazioni intercensuarie annue
Indice di vecchiaia	Incidenza % della popolazione di 65 anni e più su quella 0-14 anni
Incidenza superficie centri e nuceli	Incidenza % della superficie dei centri e nuclei abitati sul totale della superficie
Incidenza della popolazione con 75 e più anni	Incidenza % della popoalzione residente con 75 e più anni sul totale
Incidenza di residenti stranieri	Incidenza di residenti stranieri per 1000 residenti italiani
Incidenza di coppie giovani con figli	Incidenza % del numero di famiglie mononucleari (con e senza membri isolati) coppia giovane con figli (età della donna < 35 anni) sul totale delle famiglie mononucleari (con e senza membri isolati)
Incidenza di anziani soli	Incidenza % anziani (età 65 e più) che vivono da soli sulla popolazione della stessa età
Potenzialità d'uso degli edifici	Incidenza % degli edifici non utilizzati sul totale degli edifici
Metri quadrati per occupante nelle abitazioni occupate	Rapporto tra la superficie delle abitazioni occupate sui relativi occupanti
Indice di disponibilità dei servizi nell'abitazione	Media delle incidenze % delle abitazioni dotate di diverse tipologie di servizio collegate alla disponibilità di acqua e bagno sul totale delle abitazioni occupate
Incidenza di adulti con titolo diploma o laurea	Incidenza % di residenti di 25-64 anni con diploma o titolo universitario sui residenti della stessa età
Rapporto adulti con diploma o laurea/licenza media	Incidenza % dei residenti di 25-64 anni con diploma o laurea su quelli della stessa età con licenza media
Livello di istruzione dei giovani 15-19 anni	Incidenza % dei residenti di 15-19 anni con licenza media inferiore e diploma sui residenti della stessa età
Tasso di occupazione	Incidenza % degli occupati sul totale dei residenti di 15 anni ed oltre
Tasso di occupazione femminile	Incidenza % degli occupati femmine sul totale delle residenti di 15 anni ed oltre
Tasso di disoccupazione	Incidenza % dei residenti in cerca di occupazione sulla popolazione attiva (occupati ed in cerca di lavoro)
Incidenza dell'occupazione in professioni ad alta-media specializzazione	Incidenza % degli occupati nelle tipologie 1, 2, 3 di attività lavorativa svolta (Legislatori Imprenditori Alta Dirigenza; Professioni intellettuali scientifiche e di elevata specializzazione; Professioni tecniche) sul totale degli occupati
Mobilità fuori comune per studio o lavoro	Incidenza % dei residenti che si sposta giornalmente per studio o lavoro fuori dal comune sul totale dei residenti in età da 0 a 64 anni.
Mobilità privata (auto)	Incidenza % di spostamenti per lavoro o studio con mezzo privato (auto o motoveicolo) sul totale degli spostamenti giornalieri
Mobilità pubblica (uso del mezzo pubblico)	Incidenza % di spostamenti per lavoro o studio con mezzo pubblico (treno, autobus, metropolitana) sul totale degli spostamenti giornalieri
Mobilità lenta (a piedi o bicicletta)	Incidenza % di spostamenti per lavoro o studio a piedi o in bicicletta sul totale degli spostamenti giornalieri
Incidenza delle famiglie con potenziale disagio economico	Incidenza % di famiglie giovani ed adulte (con coniuge o convivente con meno di 64 anni) con figli, nelle quali nessun componente è occupato o ritirato dal lavoro sul totale delle famiglie
Incidenza di giovani fuori dal mercato del lavoro e della formazione	Incidenza % dei residenti di 15-29 anni in condizione non professionale diversa da "studente" sui residenti della stessa età
Incidenza delle famiglie in potenziale disagio di assistenza	Incidenza % di famiglie non coabitanti di 2 0 + componenti di 65 e + anni ed almeno un componente di 80 e + anni sul totale delle famiglie

Economia insediata

(2016- Fonte Agenzia delle Entrate)

Comune: MAZZE' (TO)

Soggetti-Osservatorio delle partite IVA annuali (Aperture)-Anno 2016

Natura giuridica	Aperture anno 2016	
	numero titolari	variazione annua
Ditte individuali	31	40,91%
Società di persone	0	-100,00%
Società di capitali	6	500,00%
Non residenti	0	0,00%
Altre forme giuridiche	0	0,00%
TOTALE	37	48,00%

Mazzè - Redditi Irpef

Anno	Dichiaranti	Popolazione	%pop	Importo	Media/Dich.	Media/Pop.
2001	2.878	3.964	72,6%	43.374.446	15.071	10.942
2002	2.931	3.990	73,5%	45.218.813	15.428	11.333
2003	2.923	4.048	72,2%	46.450.430	15.891	11.475
2004	2.886	4.058	71,1%	47.887.014	16.593	11.801
2005	3.057	4.082	74,9%	51.165.160	16.737	12.534
2006	3.033	4.109	73,8%	52.883.068	17.436	12.870
2007	3.049	4.146	73,5%	55.002.627	18.040	13.266
2008	3.093	4.190	73,8%	56.737.248	18.344	13.541
2009	3.060	4.218	72,5%	56.465.561	18.453	13.387
2010	3.093	4.177	74,0%	57.516.295	18.596	13.770
2011	3.085	4.147	74,4%	59.268.389	19.212	14.292
2012	3.071	4.165	73,7%	58.913.062	19.184	14.145
2013	3.046	4.197	72,6%	60.018.215	19.704	14.300
2014	3.040	4.194	72,5%	60.985.678	20.061	14.541
2015	3.033	4.184	72,5%	62.141.156	20.488	14.852

STATISTICHE - DICHIARAZIONI 2015 - ANNO DI IMPOSTA 2014

Comune di: MAZZE' (TO)

Tipo di imposta: IRPEF

Modello: Persone fisiche

Tipologia contribuente: Tutte le tipologie di contribuenti

Tematica: Confronto su base provinciale, regionale e nazionale

Classificazione: Variabili principali

Variabili principali	Media Comunale	Media Provinciale	Media Regionale	Media Nazionale	Differenza % su base provinciale	Differenza % su base regionale	Differenza % su base nazionale
Reddito complessivo	20.061,08	22.785,67	21.783,90	20.320,73	-11,96	-7,91	-1,28
Reddito imponibile	19.374,78	21.965,59	21.006,71	19.718,69	-11,79	-7,77	-1,74
Imposta netta	4.218,24	5.334,22	5.006,70	4.919,96	-20,92	-15,75	-14,26
Reddito imponibile addizionale	22.367,96	25.518,60	24.492,31	24.236,84	-12,35	-8,67	-7,71
Addizionale comunale dovuta	186,26	189,07	173,53	176,29	-1,49	+7,34	+5,66

STATISTICHE - DICHIARAZIONI 2015 - ANNO DI IMPOSTA 2014

Comune di: MAZZE' (TO)

Tipologia contribuente: LE IMPRESE

Tematica: Caratteristiche dei contribuenti

Classificazione: Sezione di attività

Sezione di attività	Numero imprese	
	Numero	Percentuale
Agricoltura, silvicoltura e pesca	3	1,15
Estrazione di minerali da cave e miniere		
Attivita' manifatturiere	31	11,92
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	1	0,38
Fornitura di acqua; reti fognarie, attivita' gestione rifiuti e risanamento		
Costruzioni	59	22,69
Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di autoveicoli e motocicli	71	27,31
Trasporto e magazzinaggio	8	3,08
Attivita' dei servizi di alloggio e di ristorazione	23	8,85
Servizi di informazione e comunicazione	4	1,54
Attivita' finanziarie e assicurative	8	3,08
Attivita' immobiliari	10	3,85
Attivita' professionali, scientifiche e tecniche	10	3,85
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	6	2,31
Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale obbligatoria		
Istruzione	1	0,38
Sanita' e assistenza sociale	4	1,54
Attivita' artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	3	1,15
Altre attivita' di servizi	18	6,92
Attivita' di famiglie e convivenze		
Organizzazioni ed organismi extraterritoriali		
Attivita' non classificabile		
Totale	**260**	**100,00**

Fiscalità immobiliare - MAZZE'

Anno di riferimento: 2013

Dati generali (ISTAT)

Fascia popolazione	E - DA 3.001 A 5.000	Abitanti
Superficie	28	Kmq
Popolazione	4.197	Abitanti
Densità	150	Ab/Kmq
Numero famiglie	1.884	

Imposte sugli immobili

	Importo	Numero immobili	Num. Atti	Fonti
Registro	69.316	328	77	Atti del registro
Ipotecaria	45.881	-	-	Atti del registro
Catastale	28.749	-	-	Atti del registro
TARSU	n.d.	-	-	Bilanci
Addizionale comunale all' energia elettrica	n.d.	-	-	Bilanci

Soggetti con immobili nel comune (residenti e non)

Tipologia contribuenti	Numero contribuenti		Reddito imponibile		Reddito medio
Persone Fisiche					
Dipendente	830	35,26 %	22.170.246	43,64 %	26.711
Pensionato	1.094	46,47 %	21.128.903	41,59 %	19.313
Autonomo	44	1,87 %	1.420.024	2,80 %	32.273
Impresa ordinaria	4	0,17 %	235.813	0,46 %	58.953
Impresa semplificata	133	5,65 %	1.838.499	3,62 %	13.823
Partecipazione	102	4,33 %	3.044.394	5,99 %	29.847
Altri redditi	147	6,24 %	966.543	1,90 %	6.575
Totale	**2.354**		**50.804.422**		**21.582**
Società					
Società di persone	11	28,21 %	658.589	0,01 %	59.871
Ente non commerciale	1	2,56 %	1.025	0,00 %	1.025
Società di capitali	27	69,23 %	4.739.264.010	99,99 %	175.528.296
Totale	**39**		**4.739.923.624**		**121.536.503**

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA		*PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE*		
	Anno 2017	*Anno 2018*	*Anno 2019*	*Anno 2020*
1.3.2.1 - Asili nido n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___
1.3.2.2 - Scuole materne n. ___	Posti n. 95	Posti n. 95_	Posti n. 95_	Posti n.95_
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ___	Posti n. 180_	Posti n. 185_	Posti n. 185_	Posti n. 185_
1.3.2.4 - Scuole medie n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ___	n. ___	n. ___	n. ___
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	31	31	31	31
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	*Si*	*Si*	*Si*	*Si*
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	*Si*	*Si*	*Si*	*Si*
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. _9__ hq. ___	n. 9_ hq. ___	n. _9 hq. ___	n. 9_ hq. ___
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 1072__	n. 1072_	n. _1072	n. 1072_
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	5830	5800	5800	5800
- industriale				
- racc. diff.ta	*Si*	*Si*	*Si*	*Si*
1.3.2.15 - Esistenza discarica	*Si*	*Si*	*Si*	*Si*
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. _2__	n. 2	n. 2	n.2_
1.3.2.17 - Veicoli	n. 4___	n. 4___	n. 4___	n. _4
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	*No*	*No*	*/No*	*/No)*
1.3.2.19 - Personal computer	n. 13_	n. 13__	n. 13__	n. 13__
1.3.2.20 - Altre strutture *n. 2 stampanti in condivisione n. 1 stampante uff tributi, una uff tecnico e n. 2 uff. anagrafe, n. 1 server e n. 1 fax.*_____				

-INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA – RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

Il programma di mandato dell'Amministrazione Comunale

Il programma di governo dell'Amministrazione Comunale è costruito intorno ai principi dell'equità e della giustizia sociale e si ispira ai seguenti valori fondamentali:

- La partecipazione dei cittadini
- La solidarietà
- La perequazione sociale.

Intende raggiungere alcuni obiettivi:

- Favorire lo sviluppo economico
- Incrementare la coesione sociale
- Garantire la tutela dell'ambiente
- Promuovere la collaborazione con i singoli cittadini e con le associazioni
- Incentivare le forme di volontariato.

In tempi di risorse economiche scarse, l' Amministrazione punterà sulle risorse umane, sull'impegno, la collaborazione, la qualità delle persone, ma anche su idee e contributi che possono derivare dai cittadini in un'ottica di collaborazione e trasparenza.

Principali direttrici di intervento:

- Sbloccare con impegno e competenza l'attuale P.R.G.C. approdato in Regione dopo un iter tortuoso e complesso.
- Favorire il recupero, la ristrutturazione e il risanamento del patrimonio edilizio, sia del capoluogo che delle frazioni.
- Affrontare l'annoso problema della circolazione stradale sul territorio intensificando anche i controlli diretti onde impedire il passaggio di mezzi pesanti nel centro abitato.
- Puntare ad una riqualificazione urbana, anche attraverso iniziative leggere, come: pulizie delle strade, dei luoghi ricreativi per bambini e delle piazze.
- Maggior decoro alle aree cimiteriali.
- Massimo impegno nella salvaguardia del territorio, il quale verrà protetto da ogni abuso ed intervento che ne alteri la qualità, che attenti o comprometta la bellezza del paesaggio, la fruibilità dei versanti e l'agibilità dei percorsi della sua campagna, nella consapevolezza che la difesa del territorio incide sulla tutela della salute.
- Maggiore attenzione al decoro delle isole ecologiche di conferimento rifiuti.
- Sostegno del territorio con azioni promozionali anche incentivando la collaborazione delle associazioni, degli operatori e delle realtà commerciali del luogo.
- Stipulare una convenzione con l'UNITRE di Caluso, per facilitare l'accesso dei nostri concittadini alle attività di tale associazione.
- Organizzare e coordinare convegni, presentazione libri, cineforum, ecc.
- Collaborare con i gruppi del territorio per allestire spettacoli teatrali e di intrattenimento.
- Ridare piena operatività al gruppo comunale di Protezione Civile.
- Valorizzazione dello sport come condivisione, convivenza.

- Sostegno alle politiche di aiuto svolte dal consorzio socio-assistenziale.
- Favorire le attività di volontariato laico e religioso.

Sotto il profilo della finanza locale, si evidenzia che la difficile congiuntura descritta precedentemente complica notevolmente il raggiungimento degli obiettivi programmatici. Di norma, di fronte alla riduzione delle risorse, le alternative che si presentano al decisore politico sono le seguenti:

- Chiusura o ridimensionamento dei servizi
- Riduzione degli standard di qualità
- Riordino o riorganizzazione delle strutture
- Cambiamento delle forme di gestione
- Taglio dei trasferimenti a famiglie, imprese e associazioni
- Aumento delle entrate tributarie ed extratributarie.

E' nella scelta o nella combinazione di queste alternative che si misura il concreto indirizzo politico di ogni Amministrazione.
La storia, la realtà e la cultura di Mazzè da un lato, e gli indirizzi di mandato dall'altro portano senz'altro ad escludere chiusure, riduzioni di qualità dei servizi e tagli drastici ai trasferimenti verso famiglie, imprese ed associazioni.
Pertanto i bilanci del mandato, ferma restando l'attenzione alla eliminazione degli eventuali sprechi e alla sobrietà della politica, dovranno comporre un mix delle altre opzioni, privilegiando le politiche di riordino organizzativo e di cambiamento delle forme di gestione dei servizi.
Tali azioni si rendono necessarie non solo per reggere l'urto dei tagli immediati, ma per garantire la sostenibilità dei servizi pubblici nel medio periodo e, ove possibile, per reperire risorse da destinare al loro sviluppo quantitativo e qualitativo.
Posto che, di norma, gli interventi organizzativi e gestionali richiedono un arco di tempo pluriennale, le strategie di cambiamento dovranno essere distribuite su più bilanci, prevedendo scadenze e risultati attendibili e verificabili.
Sempre in coerenza con il programma di mandato sarà assegnata la priorità agli investimenti. Dopo anni di calo della spesa in conto capitale, l'intenzione è di imprimere una svolta e in particolare di concentrarsi nello sforzo per influire sulla ripresa, pur nei limiti della finanza locale. Tale scelta è dettata dalla necessità di garantire la migliore cura del paese, la sicurezza del territorio e degli edifici pubblici, gli interventi sull'edilizia scolastica e i processi di riqualificazione e rigenerazione urbana.

Obiettivi strategici

Le strategie di contenimento e riqualificazione della spesa

Il contenimento della spesa corrente, compatibile con il mantenimento dell'offerta e della qualità dei servizi, sarà perseguito innanzitutto con la prosecuzione degli interventi di razionalizzazione della macchina comunale.
Le spese per incarichi e consulenze dovranno essere limitate a funzioni di alta specializzazione o a situazioni particolari, valorizzando al massimo e responsabilizzando il personale dipendente.
Proseguirà il funzionale impiego del patrimonio, sia di quello destinato allo svolgimento delle funzioni proprie dell' Ente che di quello messo a disposizione di altri soggetti, in particolare del mondo associativo.

Sul versante costi dell'energia l'accento sarà posto sul rigoroso controllo dei consumi e sulle politiche di risparmio. Il Comune utilizzerà al meglio le opportunità di rinnovo dei contratti di servizio per ottenere migliori performance economiche ed ambientali.
Anche l'offerta scolastica e dei servizi sociali continuerà in un'ottica non solo di mantenimento, ma anche di miglioramento.
Anche i trasferimenti, sia a enti e organizzazioni partecipati dal Comune che al mondo associativo, dovranno essere operati in modo selettivo, per mantenere e sostenere lo straordinario patrimonio civico e solidaristico della comunità.

Rilanciare gli investimenti

Pur non disponendo delle leve principali per incidere sul trend degli investimenti (credito, agevolazioni fiscali etc.) e nei limiti imposti dai vincoli della finanza pubblica, il Comune intende stimolare e sollecitare la ripresa degli investimenti pubblici e privati, che sono il fattore decisivo per la ripresa della domanda interna, la competitività e l'occupazione.
L'amministrazione si propone inoltre di svolgere un ruolo di stimolo, raccordo e regia nei confronti di tutti i soggetti che possono intervenire sul territorio per finanziare investimenti di pubblico interesse.

Le entrate tributarie ed extratributarie

L' Amministrazione Comunale ritiene che la manovra fiscale locale debba attenersi ai seguenti criteri:
- Realizzare il maggior grado possibile di progressività, compatibilmente con le leve a disposizione delle Amministrazioni Locali;
- Concentrarsi sui tributi, senza aggravi generalizzati delle entrate extratributarie;
- Condurre un'azione sistematica e a largo raggio per il recupero dell'evasione di imposte, tasse e tariffe.

Il problema che si pone non è dunque se aumentare le entrate proprie, ma come distribuire il carico della fiscalità locale nel modo più equo possibile e di valutarne l'impatto sull'economia.
Né si può dimenticare che le entrate dei tributi comunali sono poco sensibili agli effettivi andamenti dei valori dei redditi e dei patrimoni, mentre le spese tendono a crescere sia per la dinamica inflattiva, per quanto contenuta, che per le necessità di sostegno alle famiglie, conseguenti alla crisi economica e occupazionale.
La programmazione delle entrate per il Bilancio 2018-2020 deve consentire di mantenere in efficienza la macchina comunale e di sostenere gli investimenti, nonché di destinare i possibili recuperi di efficienza e i risparmi futuri sia alla espansione e qualificazione dei servizi che alla riduzione del prelievo, senza mettere in discussione il pareggio di Bilancio nel triennio e oltre.
In altre parole, ciò significa che l' Amministrazione punta su una manovra in grado di garantire la stabilità del Bilancio per tutta la durata del mandato, senza ulteriori ricorsi alla leva fiscale e senza mettere in discussione il livello e la qualità dei servizi offerti ai cittadini e le politiche di promozione. In presenza di novità normative o di risparmi strutturali, la politica fiscale dell' Ente sarebbe esclusivamente rivolta o alla riduzione del prelievo o alla redistribuzione interna alla platea dei contribuenti, sempre in base a criteri di equità e progressività dell'insieme.

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

Le opere pubbliche in corso di realizzazione.

L'investimento, a differenza della spesa corrente che trova compimento in tempi rapidi, richiede modalità di realizzazione ben più lunghe. Vincoli del Patto di Stabilità, difficoltà di progettazione, aggiudicazione degli appalti con procedure complesse, tempi di espletamento dei lavori non brevi, unitamente al non facile reperimento del finanziamento iniziale (progetto), fanno sì che i tempi di realizzazione di un investimento abbraccino di solito più esercizi. Questa situazione, a maggior ragione, si verifica quando il progetto di partenza ha bisogno di essere poi rivisto in seguito al verificarsi di circostanze non previste, con la conseguenza che il quadro economico dell' opera sarà soggetto a perizia di variante. Il prospetto riporta l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione.

Tutti gli investimenti programmati e finanziati negli anni precedenti al 2016 sono stati interamente conclusi.

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

Articolo	*Descrizione*	*Impegnato (Cp + Rs)*	*Pagato (Cp + Rs)*	*Residui da Riportare*
5870 / 1939 / 1	ACQUISTO STRUMENTI INFORMATICI E LICENZE SOFTWARE	1.817,80	610,00	1.207,80
6180 / 2063 / 99	SPESE PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE	22.259,04	18.636,80	3.622,24
6180 / 2065 / 99	BONIFICA INVENTARIO COMUNALE E REVISIONE CONTO DEL PATRIMONIO	5.490,00	0,00	5.490,00
7130 / 2483 / 99	SISTEMAZIONE AREA PERTINENZIALE SCUOLA ELEMENTARE TONENGO. LOTTO I : MURO DI CONTENIMENTO E CORTILE. LOTTO II : PARCO GIOCHI	79.000,00	0,00	79.000,00
7130 / 2487 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE PRIMARIE MAZZE' E TONENGO	88.000,00	0,00	88.000,00
8230 / 3101 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	114.802,57	24.247,30	90.555,27
9570 / 3790 / 99	4 TELECAMERE DI SICUREZZA PER CIMITERI	2.490,68	2.490,68	0,00
	TOTALE:	**313.860,09**	**45.984,78**	**267.875,31**

Gran parte delle opere non ancora concluse attengono ad impegni assunti a fine 2016 portati a Fondo Pluriennale Vincolato nell'anno 2017. Queste opere saranno concluse e pagate entro il mese di dicembre 2017.

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Le tabelle che seguono riportano la programmazione delle opere pubbliche per gli anni dal 2018 al 2020.

Nella programmazione 2018 sono previste le seguenti opere:

ANNO 2018 DUP	
OGGETTO	**IMPORTO**
ACQUISTO STRUMENTI INFORMATICI E LICENZE SOFTWARE	**4.000,00**
ACQUISTO ARREDI PER UFFICI	**4.000,00**
SPESE PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE	**30.000,00**
EDIFICI CULTO - CONTRIBUTO	**500,00**
SISTEMAZIONE AREA PERTINENZIALE SCUOLA ELEM TONENGO.LOTTO III: COMPLETAMENTO CORTILE.	**51.500,00**
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	**25.000,00**
ADEGUAMENTO NORMATIVO CALDAIE IMMOBILI COMUNALI	**41.000,00**
MARCIAPIEDI TONENGO	**121.000,00**
PARCO GIOCHI MAZZE'	**20.000,00**
CENSIMENTO ED ADEGUAMENTO PATRIMONIO IMMOBILIARE	**30.000,00**
VERIFICHE SISMICHE DUE SCUOLE PRIMARIE E MUNICIPIO	**20.000,00**
IDONEITA' STATICA TRE AMBULATORI EX SCUOLE CASALE SEDE ALPINI BIBLIOTECA EX ASILO TONENGO	**10.000,00**
Totale	**357.000,00**

Con i seguenti finanziamenti:

FINANZIAMENTI:	
OO.UU.	55.500,00
ENTRATE STRAORDIN.	186.000,00
CIMITERIALI	40.500,00
DEV. MUTUI	75.000,00
TOTALE	**357.000,00**

Nella programmazione 2019 sono previste le seguenti opere:

ANNO 2019 DUP	
OGGETTO	**IMPORTO**
SPESE PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE	**30.500,00**
EDIFICI CULTO - CONTRIBUTO	**500,00**
NUOVA PIAZZA MERCATALE VICINO SCUOLA MATERNA. LOTTO I	**55.000,00**
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	**35.000,00**
RISTRUTTURAZIONE BLOCCO LOCULI CIMITERO TONENGO	**140.000,00**
CICLOPEDONALE COLLEGAMENTO PIAZZA MINETTO, PIAZZA OLIVERO ,VIA CASTONE, PIAZZA DELLA REPUBBLICA	30.000,00
MAZZE' MARCIAPIEDI COLLEGAMENTO PIAZZA VITTORIO CON PIAZZA MATTEA E CASA PROTETTA	60.000,00
SISTEMAZIONE PIAZZA DELLA CHIESA BARENGO	**47.000,00**
RISTRUTTURAZIONE EX SCUOLA CASALE	**35.000,00**
Totale	**433.000,00**

Con i seguenti finanziamenti:

FINANZIAMENTI:	
OO.UU.	66.000,00
ENTRATE STRAORDINARIE	205.000,00
CIMITERIALI	27.000,00
VENDITA BIBLIOTECA	45.000,00
OPERE COMPENSATIVE	90.000,00
TOTALE	**433.000,00**

Nella programmazione 2020 sono previste le seguenti opere:

ANNO 2020 DUP	
OGGETTO	**IMPORTO**
SPESE PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE	**40.500,00**
EDIFICI CULTO - CONTRIBUTO	**500,00**
NUOVA PIAZZA MERCATALE VICINO SCUOLA MATERNA. LOTTO II	**60.000,00**
RIPRISTINO CICLOPEDONALE MAZZE' CALUSO	**50.000,00**
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	**45.000,00**
Totale	**196.000,00**

Con i seguenti finanziamenti:

FINANZIAMENTI:	
OO.UU.	66.000,00
ENTRATE STRAORDINARIE	115.000,00
CIMITERIALI	15.000,00
OPERE COMPENS	0,00
TOTALE	**196.000,00**

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

L'intervento del Comune nei servizi.

L' Ente destina parte delle risorse ai servizi generali, ossia quegli uffici che forniscono un supporto al funzionamento dell' intero apparato comunale. Di diverso peso è il budget dedicato ai servizi per il cittadino, nella forma di servizi a domanda individuale, produttivi o istituzionali. Si tratta di prestazioni di diversa natura e contenuto, perchè:

- i servizi produttivi tendono ad autofinanziarsi e quindi operano tendenzialmente in pareggio;
- i servizi a domanda individuale sono in parte finanziati dalle tariffe pagate dagli utenti, beneficiari dell' attività;
- i servizi di carattere istituzionale sono prevalentemente gratuiti, in quanto di stretta competenza pubblica.

Premesso che per la corretta definizione dei tributi e delle tariffe dei servizi pubblici occorre attendere la Legge di Stabilità per l'anno 2018, la linea programmatica di questa Amministrazione è quella del non inasprimento ulteriore della pressione fiscale e del proseguimento con la lotta all'evasione/elusione al fine di una maggiore equità fiscale e con il fine di "pagare tutti per pagare meno".

Un sistema altamente instabile.
Il sistema di finanziamento del Bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello Stato a favore degli Enti Locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di rifermento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l' introduzione dell' Imposta Unica Comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili; l'erogazione e fruizione di servizi comunali.

La composizione articolata della IUC.
La IUC si compone dell'Imposta Municipale Propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia di chi possiede che di chi utilizza il bene, e della tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell' utilizzatore.
Il presupposto oggettivo della TARI è il possesso di locali o aree scoperte, suscettibili di produrre rifiuti urbani. Il presupposto della TASI è il possesso di fabbricati, di aree scoperte nonché di quelle edificabili, a qualsiasi uso adibiti.

Di seguito si riportano le tabelle con le aliquote della precedente programmazione:

Fiscalità Locale

IMU

TABELLA ALIQUOTE IMU 2017	
TIPO ALIQUOTA	**ALIQUOTA (per mille)**
TERRENI AGRIGOLI	7,6
AREE EDIFICABILI	10,6
GENERALE	9,6
ABITAZIONE PRINCIPALE (Solo A/1 - A/8 - A9)	3,5
PERTINENZE	3,5
IMPIANTI "D"	7,6

TASI

TABELLA ALIQUOTE TASI 2017	
TIPO ALIQUOTA	**ALIQUOTA (per mille)**
ABITAZIONE PRINCIPALE (Solo A/1 - A/8 - A9)	2,8
PERTINENZE	2,8

TARI (Tassa Rifiuti Solidi Urbani)

La Tari rimane invariata nell'impostazione di base: pertanto i coefficienti ed i moltiplicatori previsti negli anni passati sono identici. Le singole tariffe possono variare soltanto a seguito dell' aumento dei costi del servizio.

UTENZE DOMESTICHE	Ka	Quf	Tariffa (p.fissa)	Kb	Quv	Cu	Tariffa (p.variab.)
Utenza domestica (1 componente)	0,84	0,55314	**0,46464**	1,00	393,43898	0,24019	**94,50011**
Utenza domestica (2 componenti)	0,98	0,55314	**0,54208**	1,80	393,43898	0,24019	**170,10020**
Utenza domestica (3 componenti)	1,08	0,55314	**0,59739**	2,30	393,43898	0,24019	**217,35025**
Utenza domestica (4 componenti)	1,16	0,55314	**0,64164**	3,00	393,43898	0,24019	**283,50033**
Utenza domestica (5 componenti)	1,24	0,55314	**0,68589**	3,60	393,43898	0,24019	**340,20039**
Utenza domestica (6 componenti e oltre)	1,30	0,55314	**0,71908**	4,10	393,43898	0,24019	**387,45045**

ATTIVITA' PRODUTTIVE	Kc	Qapf	Tariffa (p.fissa)	Kd	Cu	Tariffa (p.variab.)
101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,51	0,33241	**0,16953**	4,20	0,25343	**1,06441**
102-Campeggi, distributori carburanti	0,80	0,33241	**0,26593**	6,55	0,25343	**1,65997**
103-Stabilimenti balneari	0,63	0,33241	**0,20942**	5,20	0,25343	**1,31784**
104-Esposizioni, autosaloni	0,43	0,33241	**0,14294**	3,55	0,25343	**0,89968**
105-Alberghi con ristorante	1,33	0,33241	**0,44211**	10,93	0,25343	**2,76999**
106-Alberghi senza ristorante	0,91	0,33241	**0,30249**	7,49	0,25343	**1,89819**
107-Case di cura e riposo	1,00	0,33241	**0,33241**	8,19	0,25343	**2,07559**
108-Uffici, agenzie, studi professionali	1,13	0,33241	**0,37562**	9,30	0,25343	**2,35690**
109-Banche ed istituti di credito	0,58	0,33241	**0,19280**	4,78	0,25343	**1,21140**
110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	1,11	0,33241	**0,36898**	9,12	0,25343	**2,31128**
111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,52	0,33241	**0,50526**	12,45	0,25343	**3,15520**
112-Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	1,04	0,33241	**0,34571**	8,50	0,25343	**2,15416**
113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,16	0,33241	**0,38560**	9,48	0,25343	**2,40252**
114-Attività industriali con capannoni di produzione	0,91	0,33241	**0,30249**	7,50	0,25343	**1,90073**
115-Attività artigianali di produzione beni specifici	1,09	0,33241	**0,36233**	8,92	0,25343	**2,26060**
116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,84	0,33241	**1,60886**	30,44	0,25343	**7,71441**
117-Bar, caffè, pasticceria	3,64	0,33241	**1,20997**	25,73	0,25343	**6,52075**
118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	2,38	0,33241	**0,79114**	19,55	0,25343	**4,95456**
119-Plurilicenze alimentari e/o miste	1,54	0,33241	**0,51191**	21,41	0,25343	**5,42594**
120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	6,06	0,33241	**2,01440**	42,80	0,25343	**10,84680**
121-Discoteche, night club	1,64	0,33241	**0,54515**	13,45	0,25343	**3,40863**

Servizi erogati e costo per il cittadino.

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'Ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La

disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce all' Ente la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. Ogni Ente delibera le tariffe anche in base all' entità di intervento sociale, che ritiene di poter sostenere, in base ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino. Il prospetti riportano i dati salienti delle principali tariffe in vigore.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei principali servizi sono le seguenti:

Mensa scolastica

FASCIA	REDDITO ISEE	TASSO DI RIDUZIONE	TARIFFA ALUNNI SCUOLE INFANZIA E PRIMARIE	TARIFFA ALUNNI SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO
1°	Da € 0 ad € 1.100,00	100%	esente	esente
2°	Da € 1.100,01 ad € 3.000,00	77,77%	€ 1,00	€ 1,25
3°	Da € 3.000,01 ad € 5.000,00	61%	€ 1,75	€ 2,18
4	Da € 5.000,01 Ad € 8.000,00	44.44%	€ 2,50	€ 3,10
5	Da € 8.000,01 Ad € 12.000,00	27,78%	€ 3.25	€ 4,05
4°	Oltre 12.000,01	Tariffe intere	€ 4,50	€ 5,60

Pre e post scuola

€ 450,00 per l'intero anno scolastico per servizio.
€ 900,00 per l'intero anno scolastico per chi usufruisce di entrambi i servizi.
E' stata accordata la possibilità di effettuare versamenti minimi di € 50,00 per chi usufruisce di un solo servizio ed € 100,00 per chi usufruisce di entrambi i servizi.
In caso di utilizzo parziale del servizio per un numero di giorni inferiori al 50%, sgravio del 50%.

Trasporto scolastico

TRASPORTO ALUNNI SCUOLE INFANZIA E PRIMARIE E SECONDARIE DI PRIMO GRADO DI CALUSO

Con la deliberazione di G.C. N. 32 del 4/6/2015, erano state approvate le seguenti fasce ISEE e relative contribuzioni a carico dell'utenza, per il **servizio trasporto alunni infanzia – primaria**, con decorrenza dall'a.s. 2015/2016:

FASCIA	REDDITO ISEE	TASSO DI RIDUZIONE	TARIFFA ALUNNI SCUOLE INFANZIA E PRIMARIE
1°	Da € 0 ad € 1.100,00	100%	esente
2°	Da € 1.100,01 ad € 3.000,00	77,77%	€ 78,00
3°	Da € 3.000,01 ad € 5.000,00	61%	€ 136,00
4	Da € 5.000,01 Ad € 8.000,00	44,44%	€ 195,00
5	Da € 8.000,01 Ad € 12.000,00	27,78%	€ 253,00
4°	Oltre 12.000,01	Tariffe intere	€ 350,00

Per il servizio trasporto alunni **scuole secondarie di primo grado**, per l'a.s. 2015/2016, la tariffa a carico dell'utenza era rimasta invariata, ovvero pari ad € 495,00/annui con possibilità di pagamenti in rate anche mensili da € 55,00, mentre era stata adeguata la fascia di esenzione in base a dichiarazione ISEE che era passata da € 3.000,00 ad € 1.100,00.

Inoltre era stato previsto di sottoporre alla valutazione del Responsabile del Servizio Affari Generali, per entrambi i servizi, le proposte di riduzione o esenzione totale dal servizio, per casi in carico e conosciuti dal CISS-AC di Caluso rientranti in un particolare progetto sociale. Tale richiesta dovrà essere corredata da apposita relazione sociale che attesti quanto sopra. Ai minori in affidamento familiare viene applicata la retta minima vigente su attestazione del Servizio Sociale.

Concessione locali di proprietà comunale

Euro 55,00 per ogni giorno di utilizzo per rimborso spese.

Palestre comunali

Costo orario per rimborso spese euro 9,00.

Locale Palaeventi

a) associazioni ONLUS con ingresso non a pagamento:
   Rimborso spese:
   a. con uso riscaldamento da € 150,00 a € 110,00
      senza utilizzo riscaldamento da € 100,00 a € 60,00

b) privati (con ingresso a pagamento o gratuito) e associazioni onlus con ingresso a pagamento:
   a. tariffa giornaliera € 250,00

Rimborso spese:

b. con uso riscaldamento da € 150,00 a € 110,00
c. senza utilizzo riscaldamento da € 100,00 a € 60,00

c) scuole primarie e secondarie di 1° grado che coinvolgono gli alunni mazzediesi e Pro loco:

gratuito

d) per utilizzi continuativi, prolungati o ripetitivi:

valutazione della Giunta Comunale

Il relativo disciplinare prevede che per i concessionari, tenuti a versare la tariffa giornaliera, è previsto il versamento di una cauzione di euro 150,00/giorno per i giorni effettivi della manifestazione – euro 75,00/giorno per i giorni di allestimento e sgombero; allo stesso modo la tariffa giornaliera verrà applicata con lo stesso criterio, ovvero ridotta in misura del 50% per i giorni di allestimento e sgombero. La suddetta cauzione verrà svincolata a seguito di sopralluogo, debitamente relazionato da parte dell'Ufficio Tecnico Comunale, qualora non vengano riscontrati danni alle strutture e cose.

Concessioni Cimiteriali

AREE DA DESTINARE A SEPOLTURE PRIVATE

(anni 99 dalla data di stipula del contratto di concessione)

a) per costruzione cappelle	al mq.	€ 1.200,00
b) per costruzione tombe basse	al mq.	€ 960,00

CONCESSIONE LOCULI

A partire dal piano terreno

Prima fila	€ 2.400,00
Seconda fila	€ 3.000,00
Terza fila	€ 3.000,00
Quarta fila	€ 2.400,00
Quinta fila e successive	€ 2.000,00

Il periodo di concessione è stato portato ad anni 40 con deliberazione di C.C. n. 6 del 9/4/2014.

CONCESSIONE CELLETTE OSSARIO

A partire dal piano terreno

Prima fila	€ 510,00
Seconda fila	€ 582,00
Terza fila	€ 648,00
Quarta fila	€ 828,00

Quinta fila	€ 582,00
Sesta fila	€ 510,00
Settima fila	€ 414,00
Ottava fila e successive	€ 366,00

Il periodo di concessione è stato portato ad anni 40 con deliberazione di C.C. n. 6 del 9/4/2014.

Pubblicità e diritti di pubbliche affissioni

Art. 12 – PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA PER ANNO SOLARE PER METRO QUADRATO

Tipo	*1 anno*	*al mese*
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	11,36	1,14
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	11,36	1,14
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	17,07	1,7
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	22,72	2,27

Art. 13 (comma 1) - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA PER METRO QUADRATO

Tipo	*1 anno*
INTERNA Superfici fino a mq 1	11,36
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	11,36
ESTERNA Superfici fino a mq 1	11,36
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	17,04
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	22,72

N.B.:
Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del _100- %.

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c)) - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	74,37
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	49,58
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	24,79

Art. 14 (commi 1-2-3) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA PER CONTO ALTRUI CON PANNELLI LUMINOSI PER OGNI METRO QUADRATO DI SUPERFICIE DELLO SCHERMO O PANNELLO

	1 anno
Superfici fino a mq 1	33,05
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	33,05

Art. 14 (commi 4-5) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI IN LUOGHI PUBBLICI O APERTI AL PUBBLICO

Per ogni giorno di esecuzione	2,06

N.B.:
Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%.

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

	fino a 15 gg.	***fino a 30 gg.***	***fino a 45 gg.***	***fino a 60 gg.***
Al mq.	11,36	22,72	34,08	45,44
Superfici fino a mq 1	11,36	22,72	34,08	45,44
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	11,36	22,72	34,08	45,44
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	22,72	45,44	68,16	90,88
Superfici superiori a mq.8,5	34,09	68,18	102,27	136,36

Art. 15 (commi 2-3-4-5) - PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON AEREOMOBILI MEDIANTE SCRITTE, STRISCIONI, LANCIO MANIFESTINI, ECC.

Tariffa al giorno: € __49,58____

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € __24,79____

PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € __2,06_____

PUBBLICITÀ EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € ____6,20____

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

La tariffa dell'imposta è ridotta a metà per la pubblicità di cui all'art.16 del D.Lgs. n. 507/1993.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

Sono essenti dall'imposta le forme pubblicitarie di cui all'art.17 del D.Lgs. n. 507/1993.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Art. 19 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100

	Superfici inferiori a mq 1	***Superfici superiori a mq 1***
Tariffa per i primi 10 gg	1,03	1,03
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,31	0,31

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1
Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2
Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4
Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:
• Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
• Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
• Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

DIRITTI DI URGENZA € 25,82

COSAP

TARIFFE CANONE OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE

A) OCCUPAZIONI PERMANENTI

TIPOLOGIA TARIFFA	TARIFFA ANNUALE €/MQ	
	CAT. STRADA 1°	CAT. STRADA 2°
A.1) Occupazioni del suolo in genere (art. 8 Regolamento)	**25,32**	**19,99**
A.2) Occupazioni di spazi soprastanti e sottostanti il suolo, diverse da quelle contemplate dalle lettere successive (art. 8 - comma 1 - del regolamento)	**8,44**	**6,66**
A.3) Occupazioni con tende fisse o retraibili (art. 8 - comma 2 - del regolamento)	**7,60**	**6,00**
A.4) Passi carrai (art. 8 -comma 3 - del regolamento)	**0,00**	**0,00**
A.5) Occupazioni permanenti del suolo con autovetture adibite a trasporto pubblico nelle aree a ciò destinate dal Comune (art. 8 - comma 6 - del regolamento)	**25,32**	**19,99**
A.6) Occupazioni con condutture, cavi ed impianti in genere del sottosuolo e soprassuolo (art. 11 - comma 1 - del regolamento) **PER OGNI KM LINEARE O FRAZIONE**	**179,88**	**165,22**
A.7) Occupazioni con condutture, cavi ed impianti in genere del sottosuolo e soprassuolo effettuate da aziende di erogazione dei pubblici servizi (art. 11 - comma 7 - del regolamento)	**0,959 per utenza con un minimo di € 516,46**	
A.8) Occupazioni del suolo e del sottosuolo per l'impianto ed esercizio di distributori di carburanti e dei relativi serbatoi sotterranei (art. 12 del regolamento) **CANONE ANNUALE. (**Il canone annuale si riferisce ai distributori di carburante muniti di un solo serbatoio di capacità non superiore a litri 3.000. Per i serbatoi di capacità maggiore e per i distributori di carburante muniti di due o più serbatoi, si fa rinvio a quanto previsto dall'art. 12 - comma da 3 a 6 - del regolamento).	**43,97**	**21,99**
A.9) Apparecchi automatici per la distribuzione di tabacchi, bevande, dolciumi, parafarmaci e simili (art. 12 - comma 7 - del regolamento) **CADUNO**	**14,66**	**10,99**

B) OCCUPAZIONI TEMPORANEE

TIPOLOGIA TARIFFA	TARIFFA GIORNALIERA €/MQ	
	CAT. STRADA 1°	CAT. STRADA 2°
B.1) Occupazioni del suolo in genere (art. 9 - commi 1 e 2 - Regolamento)	**2,00**	**1,50**
B.2) Occupazioni del suolo effettuate in occasione di fiere e festeggiamenti, con esclusione di quelle realizzate con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante (art. 9 - comma 4 - del regolamento)	**2,39**	**1,68**
B.3) Occupazioni del suolo comunale, poste in essere con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante (art. 9 - 2 ° capoverso comma 5 - del regolamento). Per queste tipologie di occupazioni, realizzate da un unico soggetto passivo del canone, le superifici sono calcolate in ragione del 50 per cento sino a 100 metri quadrati, del 25 per cento per la parte eccedente i 100 metri quadrati e fino a 1000 metri quadrati, del 10 per cento per la parte eccedente (art. 9 - comma 5 - del regolamento)	**0,48**	**0,34**
B.4) Occupazioni temporanee di spazi soprastanti e sottostanti il suolo, diverse da quelle contemplate dai punti successivi (art. 9 - comma 2 - del regolamento)	**0,64**	**0,47**
B.5) Occupazioni con autovetture di uso privato realizzate su aree a ciò destinate dal Comune (art. 9 - comma 6 - del regolamento)	**1,40**	**0,98**
B.6) Occupazioni con tende e simili (art. 9 - comma 3 - del regolamento)	**0,60**	**0,42**
B.7) Occupazioni temporanee del sottosuolo e del soprassuolo con condutture, cavi ed impianti in genere (art. 11 - comma 6 - del regolamento). Le tariffe di seguito indicate si applicano per occupazioni di lunghezza non superiore al chilometro lineare. Per occupazioni eccedenti tale lunghezza le tariffe sono aumentate del 50 per cento: a) di durata non superiore a 30 giorni	**1,99**	**1,40**
b) di durata superiore a 30 giorni, ma non a 90 giorni	**2,59**	**1,81**
c) di durata superiore a 90 giorni ma nona 180 giorni	**2,99**	**2,09**
d) di durata maggiore di 180 giorni	**3,99**	**2,79**

Andamento delle principali entrate proprie e da trasferimenti erariali classificate in termini di cassa anni dal 2011 al 2016

	2011 RISC. COMP. E RES.	2012 RISC. COMP. E RES.	2013 RISC. COMP. E RES.	2014 RISC. COMP. E RES.	2015 RISC. COMP. E RES.	2016 RISC. COMP.E RES.	TOTALE 2011-2016
ICI CAP. 2	39.063,61						**39.063,61**
ICI CAP. 13	362.955,58	25.188,79					**388.144,37**
VIOLAZ. ICI CAP. 1	12.479,02	2.107,67	882,57				**15.469,26**
VIOLAZ. ICI CAP. 5		2.944,85	50.415,12	35.291,50	72.121,87	55.548,34	**216.321,68**
IMU CAP. 3			7.836,09	52.046,40	6.890,00	9.385,28	**76.157,77**
IMU CAP. 4		806.173,61	324.139,32	523.496,63	573.587,28	656.408,72	**2.883.805,56**
VIOLAZ. IMU CAP. 7				412	29.697,34	30.517,85	**60.627,19**
RISTORO ICI-IMU CAP. 105			393.197,30				**393.197,30**
ALIM. FONDO SOLID. CAP. 4				315.184,00			**315.184,00**
TARSU CAP. 32	537.753,87	616.791,44	38.177,89				**1.192.723,20**
ADDIZ. TARSU CAP. 34	52.863,19	60.378,82	3.766,70				**117.008,71**
TARSU ANNI PREC. CAP. 31		7.524,22	566,2				**8.090,42**
VIOLAZ. TARSU CAP. 30	54.033,72	54.332,79	16.098,32	3.496,13			**127.960,96**
TARES CAP. 75			557.746,71	47.630,70	1.007,63	6.948,79	**613.333,83**
ADDIZ. TARES CAP. 76			28.712,78	2.381,54	50,37	473,09	**31.617,78**
TARI CAP. 77				543.060,89	604.149,43	632.348,19	**1.779.558,51**
ADDIZ. TARI CAP. 78						28.800,33	**28.800,33**
ADDIZ. TARI CAP. 6005				27.152,79	30.584,34	2.760,36	**60.497,49**
TASI I CASA CAP. 20/99				324.308,64	334.572,90	29.251,78	**688.133,32**
TASI ACCERTAMENTI CAP. 20/1						401,68	**401,68**
TRIBUTI ANNI PREGR. CAP.12				24.828,34	12.045,76	41.090,23	**77.964,33**
TRIBUTI ANNI PREGR. CAP.13					9.329,73	13.681,25	**23.010,98**
ADDIZ. IRPEF CAP. 9	346.072,56	369.995,06	445.706,80	425.169,40	422.718,60	417.164,10	**2.426.826,52**
CANALI CAVOUR. CAP. 8						211.070,63	**211.070,63**
CAP 8 ENERGIA ELETTRICA	51.786,17						**51.786,17**
ADD. EN. ELETT. CAP. 404		2.713,59	1.418,24	26,08		99,97	**4.257,88**
TRASFERIMENTI STATO	778.826,36	312.289,60	187.210,72	172.493,71	75.156,64	283.670,15	**1.809.647,18**
TOTALE	**2.235.834,08**	**2.260.440,44**	**2.055.874,76**	**2.496.978,75**	**2.171.911,89**	**2.419.620,74**	**13.640.660,66**

ANDAMENTO ENTRATE SERVIZI SCOLASTICI - ANNI 2011-2016

ANNO 2012

	2012 PREV. DEF.	2012 ACCERTATO	2012 RISC. NEL 2012	2012 RISC. NEL 2013	TOT. 2012 RISCOSSO	% RISC/ACC	% RISC/PREV
MENSA CAP. 436	218.000,00	174.164,00	171.903,72	0,00	171.903,72	98,70	78,85
TRASPORTO MEDIE CAP. 438	22.059,00	19.181,60	16.487,17	1.089,43	17.576,60	91,63	79,68
TRASPORTO ELEM. CAP. 439	8.600,00	7.000,00	4.660,00	2.490,00	7.150,00	102,14	83,14
PRE-POST CAP. 450	3.500,00	4.000,00	3.800,00	200,00	4.000,00	100,00	114,29
TOTALE	**252.159,00**	**204.345,60**	**196.850,89**	**3.779,43**	**200.630,32**	**98,18**	**79,57**

ANNO 2013

	2013 PREV. DEF.	2013 ACCERTATO	2013 RISC. NEL 2013	2013 RISC. NEL 2014	2013 RISC. NEL 2015	2013 RISC NEL 2016	TOT. 2013 RISCOSSO	% RISC/ACC	% RISC/PREV
MENSA CAP. 436	221.000,00	192.697,00	139.728,07	36.067,29	427,20	6.566,88	182.789,44	94,86	82,71
TRASPORTO MEDIE CAP. 438	22.275,00	23.265,00	16.694,37	2.145,00	0,00		18.839,37	80,98	84,58
TRASPORTO ELEM. CAP. 439	5.750,00	2.767,80	2.767,80	0,00	0,00		2.767,80	100,00	48,14
PRE-POST CAP. 450	3.600,00	3.600,00	2.200,00	200,00	0,00		2.400,00	66,67	66,67
TOTALE	**252.625,00**	**222.329,80**	**161.390,24**	**38.412,29**	**427,20**	**6.566,88**	**206.796,61**	**93,01**	**81,86**

ANNO 2014

	2014 PREV. DEF.	2014 ACCERTATO	2014 RISC. NEL 2014	2014 RISC. NEL 2015	TOT. 2014 RISCOSSO	% RISC/ACC	% RISC/PREV
MENSA CAP. 436	151.850,00	151.948,55	130.810,46	17.700,08	148.510,54	97,74	97,80
TRASPORTO MEDIE CAP. 438	22.770,00	22.770,00	20.965,50	2.739,50	23.705,00	104,11	104,11
TRASPORTO ELEM. CAP. 439	5.500,00	5.500,00	3.850,00	1.650,00	5.500,00	100,00	100,00
PRE-POST CAP. 450	3.200,00	4.500,00	4.000,00	500,00	4.500,00	100,00	140,63
TOTALE	**183.320,00**	**184.718,55**	**159.625,96**	**22.589,58**	**182.215,54**	**98,64**	**99,40**

ANNO 2015

	2015 PREV.ASS.	2015 ACCERTATO	2015 RISC. NEL 2015	2015 RISC. NEL 2016	TOT. 2015 RISCOSSO	% RISC/ACC	% RISC/PREV
MENSA CAP. 436	153.116,00	153.116,00	138.523,07	7.750,98	146.274,05	95,53	95,53
TRASPORTO MEDIE CAP. 438	24.750,00	21.828,80	21.828,80	1.396,50	23.225,30	106,40	93,84
TRASPORTO ELEM. CAP. 439	4.500,00	3.633,00	3.633,00		3.633,00	100,00	80,73
PRE-POST CAP. 450	4.850,00	5.050,00	5.050,00		5.050,00	100,00	104,12
TOTALE	**187.216,00**	**183.627,80**	**169.034,87**	**9.147,48**	**178.182,35**	**97,03**	**95,17**

ANNO 2016

	2016 PREV.ASS.	2016 ACCERTATO	2016 RISC. NEL 2016	% RISC/ACC	% RISC/PREV
MENSA CAP. 436	141.400,00	155.960,07	133.845,05	85,82	94,66
TRASPORTO MEDIE CAP. 438	28.000,00	34.667,59	30.797,89	88,84	109,99
TRASPORTO ELEM. CAP. 439	6.000,00	6.298,55	5.798,55	92,06	96,64
PRE-POST CAP. 450	5.500,00	7.339,70	6.964,70	94,89	126,63
TOTALE	**180.900,00**	**204.265,91**	**177.406,19**	**86,85**	**98,07**

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

I mezzi finanziari a disposizione negli anni hanno subito una forte trasformazione legata soprattutto alla fonte di provenienza degli stessi. E' ormai risaputo che da una finanza cosiddetta "derivata" , vale a dire fondata sui trasferimenti statali, si è giunti ad una finanza basata principalmente sul prelievo "locale". I tagli ai trasferimenti erariali hanno costretto le Amministrazioni Locali ad inasprire la pressione fiscale locale con conseguente aumento delle aliquote dei tributi comunali. Per quanto attiene alle entrate da servizi, queste sono principalmente legate a servizi a domanda individuale quali mensa, trasporto, pre e post scuola. Per queste entrate nel tempo, nonostante le difficoltà, si è cercato di mantenere una copertura adeguata. In crescita sono però le richieste di riduzione/esenzione delle rette a seguito delle difficoltà economiche che riguardano sempre più famiglie a seguito della crisi economica che ancora persiste.

Missioni e Programmi

Spesa corrente per missione.

Le missioni, per definizione ufficiale, rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola Amministrazione. Queste attività sono intraprese utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. L'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'Ente è identificato come "spesa corrente". Si tratta di mezzi che saranno impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro

dipendente e relativi oneri riflessi (oneri del personale), imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

Spese in conto capitale per missione.
Il finanziamento delle decisioni di spesa per investimenti può avvenire solo in presenza della contropartita finanziaria, derivante da entrate in conto capitale, vale a dire: contributi, mutui, oneri di urbanizzazione, concessioni cimiteriali, alienazione di immobili, avanzo economico. Questo significa che l' Ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, la decisione di impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da valutazioni di carattere politico, ma anche da esigenze di tipo tecnico/contabile.

Di seguito si riportano le Missioni valorizzate dall'Ente.

Missioni e obiettivi strategici dell' Ente.
Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio
Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero
Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela dell'ambiente e del territorio
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 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Missione 19 – Relazioni internazionali
Missione 20 – Fondi e accantonamenti (Fondo di riserva - Fondo crediti di dubbia esigibilità)
Missione 50 – Debito pubblico
Missione 60–Anticipazioni finanziarie
Missione 99 – Servizi per conto terzi

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 trovano i seguenti Programmi:

DIPENDENTI RESPONSABILI : **TUTTI I RESPONSABILI**
PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
01.01 – Organi istituzionali
Miglioramento della comunicazione istituzionale
Mantenimento dell'attività ordinaria
01.02 – Segreteria Generale
Perseguimento dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione.
Attuazione, monitoraggio ed aggiornamento del Piano Triennale di prevenzione della corruzione.
Controllo Interno.
Predisposizione del P.E.G. – Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi.
Mantenimento dell'attività ordinaria. Nel 2018 scadrà l' appalto per la manutenzione delle caldaie. Si dovrà procedere con nuova gara.
01.03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
Consolidamento del nuovo ordinamento contabile armonizzato e avviamento della nuova contabilità economico-patrimoniale
Avviamento e consolidamento iter del mandato elettronico
Mantenimento dell'attività ordinaria
01.04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
Aggiornamento banca dati IMU/TASI /TARI.
Prosecuzione attività di accertamento evasione-elusione tributi comunali e entrate da servizi. Ampliamento del sistema Pago PA. Mantenimento attività ordinaria.
01.05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
Manutenzione dei beni immobili
Mantenimento dell'attività ordinaria
01.06 – Ufficio tecnico
Miglioramento della programmazione delle attività anche a seguito del potenziamento dell' Ufficio
Mantenimento dell'attività ordinaria
01.07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e Stato Civile
Eventuali consultazioni popolari (referendum) e comunali
Mantenimento dell'attività ordinaria
01.08 – Statistica e sistemi informativi
01.09 – Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
01.10 – Risorse Umane
Valorizzazione delle Risorse Umane al fine di incrementare l'efficienza dell'Ente
Gestione contrattazione decentrata dell'Ente
01.11 – Altri Servizi generali
Mantenimento dell'attività ordinaria

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

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

All'interno della Missione 3 si trovano i seguenti Programmi:

DIPENDENTE RESPONSABILE: **Segretario Ivaldi Ezio per beni e servizi, Baro Claudia per stipendi, trasferimenti e assicurazione mezzi, Andreol Arturo per manutenzioni, utenze e canoni.**

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
03.01 – Polizia Locale e Amministrativa
Organizzazione della sede unica della Convenzione
Gestione della sicurezza stradale
Istruttoria pratiche commerciali – Esercizi Pubblici e Attività Produttive – Rilascio eventuali autorizzazioni e controllo sulle attività
Istruttoria e controllo pratiche relative all'attività di intrattenimento temporaneo e pubblico spettacolo
03.02 – Sistema integrato di sicurezza urbana

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 trovano i seguenti Programmi:

DIPENDENTI RESPONSABILI: Baro Claudia per i servizi - Andreol Arturo per le manutenzioni e eventuali investimenti e per utenze e canoni.

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
04.01 – Istruzione prescolastica
Garantire la sicurezza nei plessi scolastici. Mantenimento in efficienza degli immobili. Mantenimento degli attuali livelli dei servizi erogati.

04.02 – Altri ordini di istruzione non universitaria
La gestione della scuola media è affidata in convenzione con il Comune di Caluso (ente capofila), Candia , Barone, Vische e Orio.
04.04 – Istruzione universitaria
04.05 – Istruzione tecnica superiore
04.06 – Servizi ausiliari all'Istruzione
Mantenimento del servizio di refezione scolastica, del trasporto scolastico e servizio di pre e post scuola. Il 30/06/2019 scadrà l' appalto mensa che prevede tuttavia la possibilità di proroga per ulteriori 3 anni. Il servizio di trasporto scolastico è scaduto. Alla data della stesura del presente documento è in corso l' appalto che varrà per 2 anni. E' attivo anche il servizio "Nonni Vigili".
Mantenimento dell'attività ordinaria
04.07 – Diritto allo Studio
Fornitura gratuita libri.

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 :

DIPENDENTE RESPONSABILE: Baro Claudia per beni e servizi - Andreol Arturo per utenze e canoni.

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
05.01 – Valorizzazione dei beni di interesse storico
05.02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
L'Ente si propone nel ruolo di promotore delle attività culturali, anche mediante la concessione di patrocinio agli eventi organizzati dalle diverse associazioni presenti sul territorio.
Mantenimento della Biblioteca Comunale con costante ampliamento del patrimonio librario.
Mantenimento dell'attività ordinaria

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 trovano i seguenti Programmi:

DIPENDENTE RESPONSABILE: Baro Claudia per erogazione contributi - Andreol Arturo per lavori di manutenzione e per utenze e canoni.

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
06.01 – Sport e Tempo Libero
Manutenzione ordinaria dell'impianto sportivo.
Mantenimento dell'attività ordinaria e di collaborazione con le associazioni sportive locali.
06.02 - Giovani

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."

RESPONSABILE: Andreol Arturo

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
08.01 – Urbanistica e assetto del territorio
Monitoraggio della Regione Rocca
Mantenimento dell'attività ordinaria Edilizia Privata
08.02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

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."

DIPENDENTE RESPONSABILE: Andreol Arturo

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
09.01 – Difesa del suolo
09.02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
Iniziative per la salvaguardia dell'ambiente
09.03 - Rifiuti
Gestione del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani
09.04 – Servizio idrico integrato
09.05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
09.06 – Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
09.07 – Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni
09.08 – Qualità dell' aria e riduzione dell' inquinamento

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 trovano i seguenti Programmi:

DIPENDENTE RESPONSABILE: Baro Claudia per stipendi e assicurazione mezzi - Andreol Arturo per la parte lavori pubblici e per la parte Utenze.

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
10.01 – Trasporto ferroviario
10.02 – Trasporto pubblico locale
10.03 – Trasporto per vie d' acqua
10.04 – Altre modalità di trasporto
10.05 – Viabilità e Infrastrutture stradali
Manutenzione ordinaria delle strade comunali e del verde pubblico. Nel 2018 scadrà l' appalto per la manutenzione del verde pubblico, si dovrà procedere con nuovo appalto.
Sgombero neve dalle strade comunali.

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 trovano i seguenti Programmi:

DIPENDENTE RESPONSABILE: Andreol Arturo

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI:
11.01 – Sistema di Protezione Civile
L'indennita' del Vice Sindaco continua ad essere destinata alla Protezione Civile
11.02 – Interventi a seguito di calamità naturali

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 trovano i seguenti Programmi :

DIPENDENTE RESPONSABILE: Arturo Andreol per lavori ai cimiteri e per utenze e canoni - Baro Claudia per contributi

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI:
12.01 – Interventi per l' infanzia e i minori e per asili nido
Nel caso in cui la Regione emettesse bandi per il sostegno alle locazioni o per Baby Parking e asili nido il Comune si farà promotore nei confronti dei cittadini interessati alle iniziative.
12.02 – Interventi per la disabilità
12.03 – Interventi per gli anziani
12.04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

12.05 – Interventi per le famiglie
Si mantiene l'attuale livello di collaborazione con il Cissac per quanto riguarda la gestione dei servizi sociali. La quota da trasferire al Cissac per ora è mantenuta invariata in assenza di comunicazioni ufficiali.
12.06 – Interventi per il diritto alla casa
Interventi di sostegno alla locazione.
12.07 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
12.08 – Cooperazione e associazionismo
12.09 – Servizio necroscopico e cimiteriale
Gestione delle attività inerenti al servizio necroscopico e cimiteriale.
Manutenzione ordinaria e straordinaria dei cimiteri comunali.

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 trovano i seguenti Programmi:

DIPENDENTE RESPONSABILE: Arturo Andreol

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
16.01 – Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
Manutenzione ordinaria degli attraversamenti rogge.
16.02 – Caccia e pesca

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 trovano i seguenti Programmi:

DIPENDENTE RESPONSABILE: Ronchietto Tiziana

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
20.01 - Fondo di riserva
L' entità del fondo di riserva sarà valutata in sede di nota di aggiornamento al DUP.
20.02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità
L' entità del fondo di riserva sarà valutata in sede di nota di aggiornamento al DUP.
20.03 – Altri fondi

Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."

All'interno della Missione 50 si trovano i seguenti Programmi:

DIPENDENTE RESPONSABILE: Ronchietto Tiziana

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
50.01 – Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
L'Amministrazione ha intenzione di valutare eventuali possibili casi di estinzione anticipata mutui.
50.02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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 trovano i seguenti Programmi:

DIPENDENTE RESPONSABILE: Baro Claudia- Ronchietto Tiziana

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
99.01 – Servizi conto terzi – partite di giro
Le partite di giro contengono quelle poste per cui l'Ente risulta esclusivamente un tramite. Pertanto troviamo le ritenute Irpef e previdenziali ed assistenziali al personale, l'IVA split payment, i depositi cauzionali, il servizio di Economato e tutte quelle poste che per loro natura transitano dalle casse dell'Ente ma sono destinate o ad essere restituite o subito riversate.
99.02 – Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale

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

Le risorse destinate a missioni e programmi

Ciascuna missione può richiedere interventi di parte corrente, rimborso prestiti o in c/capitale. Una missione può essere finanziata da risorse appartenenti allo stesso ambito (missione che si autofinanzia con risorse proprie) oppure, avendo un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, deve essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

Evoluzione della situazione finanziaria dell' Ente

Tabella A – Sintesi dati finanziari Entrate / Accertamenti

ENTRATE (In euro)	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.230.022,83	2.016.108,60	2.127.946,74	2.261.015,32	2.192.105,81
Titolo 2- Trasferimenti correnti	46.920,68	432.999,28	30.037,69	62.126,03	29.190,72
Titolo 3 – Extratributarie	499.205,75	514.131,49	604.919,00	484.450,74	530.787,46
Totale entrate correnti	**2.776.149,26**	**2.963.239,37**	**2.762.903,43**	**2.807.592,09**	**2.752.083,99**
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	176.821,64	140.418,86	212.709,66	207.893,67	90.367,76
Titolo 5 (fino al 2015) – Titolo 6 (dal 2016) - Accensione di prestiti	125.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	**3.078.120,90**	**3.103.658,23**	**2.975.613,09**	**3.015.485,76**	**2.842.451,75**

Tabella B – Sintesi dati finanziari Spese / Impegni					
SPESE (In euro)	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016
Titolo 1 – Correnti	2.477.948,48	2.827.017,53	2.460.918,14	2.374.508,39	2.354.156,23
Titolo 2 – In conto capitale	382.800,28	143.031,86	279.491,04	216.763,80	337.819,01
Titolo 3 (fino al 2015) – Titolo 4 (dal 2016) – Rimborso di prestiti	142.337,57	155.903,19	154.359,35	160.843,81	165.987,01
TOTALE	**3.003.086,33**	**3.125.952,58**	**2.894.768,53**	**3.072.374,72**	**2.857.962,25**

Tabella C – Sintesi dati finanziari Partite di giro					
SERVIZI PER CONTO TERZI (In euro)	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2015
TITOLO 6 (fino al 2015) – TITOLO 9 (dal 2016) - Entrate per conto terzi e partite di giro	253.738,72	200.807,17	234.618,52	320.258,72	323.882,15
TITOLO 4 (fino al 2015) – TITOLO 7 (dal 2016) - Uscite per conto terzi e partite di giro	253.738,72	200.807,17	234.618,52	320.258,72	323.882,15

TABELLA D – Avanzo di amministrazione					
	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016
Fondo di cassa al 31 dicembre (+)	768.316,32	644.848,04	728.567,26	645.481,44	915.436,98
Totale residui attivi finali (+)	1.370.787,87	1.535.951,81	1.323.292,78	920.027,60	730.012,61
Totale residui passivi finali (-)	1.802.493,03	1.966.906,82	1.580.447,94	310.848,57	386.140,49
Risultato di amministrazione al netto del F.P.V. (anni 2015-2016)	**336.611,16**	**213.893,03**	**471.412,10**	**980.022,50**	**1.076.349,81**

Tabella E – Utilizzo avanzo di amministrazione					
	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016
Salvaguardia equilibri di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese correnti non ripetitive	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese di investimento	112.00,00	43.380,00	0,00	304.500,00	99.000,00
Estinzione anticipata di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Le tabelle “D” ed “E” evidenziano gli effetti del Patto di Stabilità sull’ applicazione dell’ avanzo di amministrazione, solitamente utilizzato per il finanziamento degli investimenti.
L’ aumento del valore dell’ avanzo di amministrazione è dovuto sia alle stringenti regole imposte dal rispetto dei vincoli di finanza pubblica, sia dall’ applicazione dei nuovi principi di contabilità potenziata, che ha obbligato le amministrazioni a riaccertamenti straordinari dei residui.

Tabella F – Andamento dei residui attivi nell’esercizio 2016								
Residui attivi 2016	Iniziali (a)	Maggiori (b)	Minori (c)	Riaccertati D=a+b-c	Riscossi (e)	Da riportare f = d-e	Residui competenza (g)	Totale residui fine gestione H=f+g
Titolo 1	666.111,72	13.834,24	0,00	679.945.96	428.745,65	251.200,31	227.603,05	478.803,36
Titolo 2	2.044,59	0,00	0,00	2.044,59	2.044,59	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	154.758,39	0,00	93,06	154.665,33	104.022,70	50.642,63	110.392,90	161.035,53
TOTALE Tit 1+2+3	**822.914,70**	**13.834,24**	**93,06**	**836.655,88**	**534.812,94**	**301.842,94**	**337.995,95**	**639.838,89**
Titolo 4	81.534,72	0,00	0,00	81.534,72	0,00	81.534,72	0,00	81.534,72
Titolo 9	15.578,18	0,00	166,00	15.412.18	10.022,07	5.390,11	3.248,89	8.639,00
TOTALE tit 1+2+3+4 +9	**920.027,60**	**13.834,24**	**259,06**	**933.602,78**	**544.835,01**	**388.767,77**	**341.244,84**	**730.012,61**

Tabella G – Andamento dei residui passivi nell’esercizio 2016							
Residui passivi 2016	Iniziali (a)	Minori (b)	Riaccertati C= a-b	Pagati (d)	Da riportare e= c-d	Residui competenza (f)	Totale residui fine gestione G= e+f
Titolo 1	251.964,92	5.239,05	246.725,87	241.351,36	5.374,51	254.530,63	259.905,14
Titolo 2	976,00	0,00	976,00	976,00	0,00	99.541,69	99.541,69
Titolo 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	57.907,65	1.344,90	56.562,75	36.936,31	19.626,44	7.067,22	26.693,66
TOTALE tit. 1+2+4+7	**310.848,57**	**6.583,95**	**304.264,62**	**279.263,67**	**25.000,95**	**361.139,54**	**386.140,49**

Tabella H – Analisi dei residui per anno di provenienza					
	2013 e precedenti	2014	2015	2016	Totale residui al 31-12-2016
Residui attivi di parte corrente (Tit. 1+2+3)	54.139,22	52.085,17	195.618,55	337.995,95	639.838,89
Residui attivi di parte capitale (Tit. 4)	0,00	0,00	81.534,72	0,00	81.534,72
Residui attivi partite di giro	0,00	3.910,42	1.479,69	3.248,89	8.639,00
Totale dei residui attivi	**54.139,22**	**55.995,59**	**278.632,96**	**341.244,84**	**730.012,61**
Residui passivi di parte corrente	1.642,99	0,00	3.731,52	254.530,63	259.905,14
Residui passivi di parte capitale	0,00	0,00	0,00	99.541,69	99.541,69
Residui passivi rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Residui passivi partite di giro	1.052,64	15.119,08	3.454,72	7.067,22	26.693,66
Totale dei residui passivi	**2.695,63**	**15.119,08**	**7.186,24**	**361.139,54**	**386.140,49**

La gestione del Patrimonio

Il Conto del Patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell' Ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, è influenzato anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo Rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento), può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Il prospetto successivo riporta i dati relativi alla composizione del Patrimonio dell'Ente relativi all'ultimo esercizio chiuso e approvato (anno 2016).

Comune di Mazze' — Conto del Patrimonio anno 2016 — Pag. 1

ATTIVO		IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
A) IMMOBILIZZAZIONI								
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI								
1) Costi pluriennali capitalizzati		**410.992,84**	**42.293,31**	**548,99**	**0,00**		**12.685,00**	**30.157,30**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		368.699,53				12.136,01		380.835,54
	Totale		**42.293,31**	**548,99**	**0,00**	**0,00**	**12.685,00**	**30.157,30**
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI								
1) Beni demaniali		**6.579.602,84**	**5.254.712,62**	**0,00**	**0,00**	**25.601,31**	**131.592,06**	**5.148.721,87**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.324.890,22				131.592,06		1.456.482,28
2) Terreni (patrimonio indisponibile)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			**0,00**
3) Terreni (patrimonio disponibile)		**720.052,74**	**720.052,74**	**0,00**	**0,00**			**720.052,74**
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)		**5.854.271,47**	**4.105.375,44**	**0,00**	**0,00**	**19.817,52**	**175.628,17**	**3.949.564,79**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.748.896,03				175.628,17		1.924.524,20
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)		**2.446.630,29**	**1.883.155,46**	**0,00**	**0,00**		**73.398,92**	**1.809.756,54**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		563.474,83				73.398,92		636.873,75
6) Macchinari, attrezzature e impianti		**127.717,90**	**7.900,08**	**0,00**	**0,00**	**10.717,27**	**13.503,14**	**5.114,21**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		119.817,82				13.503,14		133.320,96
7) Attrezzature e sistemi informatici		**133.911,52**	**26.119,68**	**10.254,10**	**8.906,56**	**20.014,31**	**18.383,44**	**29.098,09**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		107.791,84				18.383,44		126.175,28
8) Automezzi e motomezzi		**116.340,74**	**0,00**	**137.652,40**	**0,00**	**8.334,33**	**8.334,33**	**137.652,40**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		116.340,74				8.334,33		124.675,07
9) Mobili e macchine d'ufficio		**102.878,37**	**1.515,34**	**15.729,96**	**330,96**	**71.758,09**	**71.794,26**	**16.878,17**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		101.363,03				71.794,26		173.157,29
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)		**4.200,00**	**4.200,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**4.200,00**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		0,00				0,00		0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)		**2.407,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		2.407,80				0,00		2.407,80
12) Diritti reali su beni di terzi		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			**0,00**
13) Immobilizzazioni in corso		**75.673,75**	**75.673,75**	**75.067,87**	**0,00**		**45.418,83**	**105.322,79**
	Totale		**12.078.705,11**	**238.704,33**	**9.237,52**	**156.242,83**	**538.053,15**	**11.926.361,60**
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE								
1) Partecipazioni in								
a) imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00			**0,00**
b) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00			**0,00**
c) altre imprese		31.597,56	31.597,56	0,00	0,00			**31.597,56**
2) Crediti verso:								
a) imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00			**0,00**
b) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00			**0,00**
c) altre imprese		0,00	0,00	0,00	0,00			**0,00**
3) Titoli (investimenti a medio lungo termine)		0,00	0,00	0,00				**0,00**
4) Crediti di dubbia esigibilità		307.139,17	307.139,17	0,00			16.649,79	**290.489,38**
5) Crediti per depositi cauzionali		3.617,73	3.617,73					**3.617,73**
	Totale		**342.354,46**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16.649,79**	**325.704,67**
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI			**12.463.352,88**	**239.253,32**	**9.237,52**	**156.242,83**	**567.387,94**	**12.282.223,57**

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti	666.111,72	666.111,72	227.603,05	428.745,65	16.672,77	2.838,53	478.803,36
2) Verso enti del settore pubblico allargato							
a) Stato - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- capitale	58.724,84	58.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	58.724,84
a) Regione - correnti	2.044,59	2.044,59	0,00	2.044,59	0,00	0,00	0,00
- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Altri - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- capitale	22.809,88	22.809,88	0,00	0,00	0,00	0,00	22.809,88
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici	90.171,61	90.171,61	55.519,07	39.161,43	0,00	367,55	106.161,70
b) verso utenti di beni patrimoniali	510,00	510,00	1.689,16	510,00	0,00	0,00	1.689,16
c) verso altri - correnti	64.076,78	64.076,78	53.184,67	64.351,27	275,57	1,08	53.184,67
- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) da alienazioni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) per somme corrisposte a c/terzi	15.578,18	15.578,18	3.248,89	10.022,07	0,00	166,00	8.639,00
4) Crediti per IVA	7.619,45	7.619,45	0,00	0,00	0,00	2.676,45	4.943,00
5) Per depositi							
a) banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		**927.647,05**	**341.244,84**	**544.835,01**	**16.948,34**	**6.049,61**	**734.955,61**
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli	0,00	0,00	0,00				0,00
Totale		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa	645.481,44	645.481,44	3.369.924,07	3.099.968,53			915.436,98
2) Depositi bancari	0,00	0,00					0,00
Totale		**645.481,44**	**3.369.924,07**	**3.099.968,53**	**0,00**	**0,00**	**915.436,98**
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		**1.573.128,49**	**3.711.168,91**	**3.644.803,54**	**16.948,34**	**6.049,61**	**1.650.392,59**
C) RATEI E RISCONTI							
1) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2) Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTALE DELL' ATTIVO (A+B+C)		**14.036.481,37**	**3.950.422,23**	**3.654.041,06**	**173.191,17**	**573.437,55**	**13.932.616,16**
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE	976,00	976,00	99.541,69	976,00	0,00	0,00	99.541,69
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00					0,00
F) BENI DI TERZI	0,00	0,00					0,00
TOTALE CONTI D' ORDINE		**976,00**	**99.541,69**	**976,00**	**0,00**	**0,00**	**99.541,69**

Comune di Mazze' — Conto del Patrimonio anno 2016 — Pag. 3

PASSIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
A) PATRIMONIO NETTO							
I) Netto patrimoniale	6.887.722,65	6.887.722,65			212.607,63	0,00	7.100.330,28
II) Netto da beni demaniali	0,00	0,00					0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO		**6.887.722,65**	**0,00**	**0,00**	**212.607,63**	**0,00**	**7.100.330,28**
B) CONFERIMENTI							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	367.293,29	367.293,29	0,00			3.584,42	363.708,87
II) Conferimenti da concessioni di edificare	692.796,56	692.796,56	30.205,31			11.747,33	711.254,54
TOTALE CONFERIMENTI		**1.060.089,85**	**30.205,31**	**0,00**	**0,00**	**15.331,75**	**1.074.963,41**
C) DEBITI							
I) Debiti di finanziamento							
1) per finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) per mutui e prestiti	3.993.924,20	3.993.924,20	0,00	165.987,01		125.435,83	3.702.501,36
3) per prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) per debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Debiti di funzionamento	251.964,92	251.964,92	254.530,63	241.351,36	0,00	5.239,05	259.905,14
III) Debiti per IVA	17.806,45	17.806,45	2.676,45	0,00		2.676,45	17.806,45
IV) Debiti per anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi	57.907,65	57.907,65	7.067,22	36.936,31	0,00	1.344,90	26.693,66
VI) Debiti verso:							
1) imprese controllate	0,00	0,00					0,00
2) imprese collegate	0,00	0,00					0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, istit.)	0,00	0,00					0,00
VII) Altri debiti	1.767.065,65	1.767.065,65					1.767.065,65
TOTALE DEBITI		**6.088.668,87**	**264.274,30**	**444.274,68**	**0,00**	**134.696,23**	**5.773.972,26**
D) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
II) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		**14.036.481,37**	**294.479,61**	**444.274,68**	**212.607,63**	**150.027,98**	**13.949.265,95**
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	976,00	976,00	99.541,69	976,00	0,00	0,00	99.541,69
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00					0,00
G) BENI DI TERZI	0,00	0,00					0,00
TOTALE CONTI D' ORDINE		**976,00**	**99.541,69**	**976,00**	**0,00**	**0,00**	**99.541,69**

Il Patrimonio netto dei cittadini di Mazze' ammonta ad euro 7.100.330,28.

Dall' anno 2018 gli Enti Locali con popolazione inferiore ai 5 mila abitanti dovranno concentrarsi sugli adempimenti necessari a garantire l' avvio della contabilità economico-patrimoniale. L' articolo 2 del D.Lgs. n. 118/2011 obbliga infatti tutti gli Enti, senza possibilità di ulteriore rinvio (già previsto dall' articolo 232, comma 2, del Testo Unico degli Enti Locali), ad affiancare la contabilità finanziaria con quella economico-patrimoniale, con fini conoscitivi.
Con il Rendiconto dell' esercizio 2017 quindi anche tutti i Comuni minori dovranno approvare il primo Consuntivo Armonizzato, comprendente il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale, redatti secondo il principio contabile all. 4/3 al D.Lgs. n. 118/2011.

Le prime operazioni.
In sede di prima applicazione, dovranno essere effettuate varie operazioni, che di seguito riepiloghiamo:
Fase 1: riclassificazione delle voci attive e passive inserite nel Conto del Patrimonio 2016;
Fase 2: riapertura dei conti riclassificati al 1° gennaio 2017, secondo la nuova articolazione patrimoniale (scrittura in partita doppia "diversi a diversi");
Fase 3: applicazione dei nuovi criteri di valutazione degli elementi attivi e passivi riclassificati;
Fase 4: rilevazione in partita doppia delle differenze di valutazione;
Fase 5: costituzione di riserve di capitale e verifica nuovo Patrimonio netto;
Fase 6: avvio delle scritture in partita doppia da riportare sul libro giornale.
Si tratta di operazioni di carattere straordinario molto importanti, assimilabili al riaccertamento straordinario dei residui, che determina il passaggio dai criteri di valutazione e classificazione propri del vecchio ordinamento a quelli del nuovo ordinamento contabile.
La corretta attuazione di questa fase di transizione, così come una regolare tenuta dell' inventario, pone le basi per la puntuale applicazione della contabilità economico-patrimoniale e si concretizzerà nell' approvazione del primo stato patrimoniale riclassificato e rivalutato al 1° gennaio 2017. Da questa data in poi gli Enti sono tenuti a iniziare la rilevazione concomitante e parallela dei fatti gestionali integrata sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo economico-patrimoniale, attraverso le scritture in partita doppia che, a fine esercizio, saranno opportunamente rettificate e integrate per poter redigere il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale armonizzati (articolo 232 del TUEL). Una corretta gestione della contabilità economico-patrimoniale è altresì presupposto fondamentale per la redazione del Bilancio consolidato.

Indebitamento

Il ricorso al credito e vincoli di Bilancio.
Le risorse proprie del Comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi (contributi in c/capitale) possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno per investimenti. In tale circostanza il ricorso al prestito può essere un'alternativa utile ma sicuramente onerosa. La contrazione dei mutui comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla sua estinzione, il pagamento delle quote annuali per interesse e il rimborso progressivo del capitale. Questi importi costituiscono, a tutti gli effetti, spese del Bilancio corrente la cui entità va finanziata con riduzione di pari risorse ordinarie. L'equilibrio del Bilancio corrente si fonda, infatti, sull'accostamento tra le entrate di parte corrente (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) con le uscite della stessa natura (spese correnti e rimborso mutui). La politica di ricorso al credito va quindi ponderata in tutti i sui aspetti, e questo anche in presenza di una disponibilità residua sul limite massimo degli interessi passivi pagabili dall' Ente.

Di seguito viene riportata una tabella che riassume il debito residuo complessivo a carico del Comune di Mazzè per il pagamento delle quote di capitale e di interessi sui mutui in ammortamento.

Scadenza	Debito residuo (prima del pagamento rata)	Quota capitale	Quota interessi	Rata
30/06/2018	3.538.887,84	83.891,23	79.360,67	163.251,90
31/12/2018	3.454.996,61	85.837,14	77.479,91	163.317,05
30/06/2019	3.369.159,47	87.823,97	75.554,72	163.378,69
31/12/2019	3.281.335,50	89.852,69	73.584,13	163.436,82
30/06/2020	3.191.482,81	88.543,73	71.566,96	160.110,69
31/12/2020	3.102.939,08	90.581,69	69.580,12	160.161,81
30/06/2021	3.012.357,39	92.663,01	67.546,41	160.209,42
31/12/2021	2.919.694,38	94.707,21	65.464,93	160.172,14

30/06/2022	2.824.987,17	96.878,26	63.335,63	160.213,89
31/12/2022	2.728.108,91	99.095,84	61.156,30	160.252,14
30/06/2023	2.629.013,07	101.251,16	58.925,88	160.177,04
31/12/2023	2.527.761,91	103.562,27	56.646,00	160.208,27
30/06/2024	2.424.199,64	104.693,15	54.312,67	159.005,82
31/12/2024	2.319.506,49	107.076,87	51.953,16	159.030,03
30/06/2025	2.212.429,62	109.512,24	49.538,48	159.050,72
31/12/2025	2.102.917,38	112.000,41	47.067,51	159.067,92
30/06/2026	1.990.916,97	108.728,86	44.538,36	153.267,22
31/12/2026	1.882.188,11	111.124,99	42.071,03	153.196,02
30/06/2027	1.771.063,12	110.979,20	39.546,92	150.526,12
31/12/2027	1.660.083,92	111.194,67	37.018,48	148.213,15
30/06/2028	1.548.889,25	113.723,87	34.490,09	148.213,96
31/12/2028	1.435.165,38	116.308,89	31.902,38	148.211,27
30/06/2029	1.318.856,49	118.951,11	29.253,95	148.205,06
31/12/2029	1.199.905,38	121.652,00	26.543,35	148.195,35
30/06/2030	1.078.253,38	124.412,85	23.769,27	148.182,12
31/12/2030	953.840,53	127.234,69	20.930,70	148.165,39
30/06/2031	826.605,84	77.602,84	18.024,34	95.627,18
31/12/2031	749.003,00	79.362,37	16.241,05	95.603,42
30/06/2032	669.640,63	77.310,11	14.415,11	91.725,22
31/12/2032	592.330,52	79.053,15	12.642,48	91.695,63
30/06/2033	513.277,37	80.834,88	10.827,63	91.662,51
31/12/2033	432.442,49	82.656,33	8.969,57	91.625,90
30/06/2034	349.786,16	84.518,52	7.067,24	91.585,76
31/12/2034	265.267,64	86.421,56	5.120,57	91.542,13
30/06/2035	178.846,08	44.493,36	3.125,56	47.618,92
31/12/2035	134.352,72	45.328,89	2.239,38	47.568,27
30/06/2036	89.023,83	21.322,70	1.334,67	22.657,37
31/12/2036	67.701,13	21.576,35	1.023,34	22.599,69
30/06/2037	46.124,78	21.748,90	708,23	22.457,13
31/12/2037	24.375,88	22.003,12	390,49	22.393,61
30/06/2038	2.372,76	367,71	68,94	436,65
31/12/2038	2.005,05	378,39	58,26	436,65
30/06/2039	1.626,66	389,38	47,27	436,65
31/12/2039	1.237,28	400,7	35,95	436,65
30/06/2040	836,58	412,34	24,31	436,65
31/12/2040	424,24	424,24	12,41	436,65
totale		3.538.887,84	1.455.514,81	4.994.402,65

Si evidenzia un debito residuo per restituzione di capitale pari ad euro 3.538.887.84 e per interessi pari ad euro 1.455.514,81. L'ultima rata sarà versata nell'anno 2040.

Per gli anni 2018-2019-2020 l'impegno finanziario che occorre sostenere per il rimborso delle rate dei mutui (capitale ed interessi) è dettagliato nella tabella che segue.

ALLEGATO AL BILANCIO PLURIENNALE 2018-2020
MUTUI IN AMMORTAMENTO
Ente: COMUNE DI MAZZE

Tipo Opera	Anno	Data scadenza	Capitale	Interessi *	Rate	Rimborso Stato
Capitolo 140 gestione C.D.P.						
Opere pubbliche varie	**2018**		**35.639,86**	**32.082,60**	**67.722,46**	**0,00**
		30/06/2018	17.621,64	16.239,59	33.861,23	
		31/12/2018	18.018,22	15.843,01	33.861,23	
Opere pubbliche varie	**2019**		**32.333,06**	**26.613,74**	**58.946,80**	**0,00**
		30/06/2019	15.977,26	13.496,14	29.473,40	
		31/12/2019	16.355,80	13.117,60	29.473,40	
Opere pubbliche varie	**2020**		**33.883,46**	**25.063,34**	**58.946,80**	**0,00**
		30/06/2020	16.743,35	12.730,05	29.473,40	
		31/12/2020	17.140,11	12.333,29	29.473,40	
Capitolo 140 gestione M.E.F.						
Opere pubbliche varie - Altre opere varie	**2018**		**377,94**	**388,62**	**766,56**	**0,00**
		30/06/2018	186,35	196,93	383,28	
		31/12/2018	191,59	191,69	383,28	
Opere pubbliche varie - Altre opere varie	**2019**		**399,50**	**367,06**	**766,56**	**0,00**
		30/06/2019	196,98	186,30	383,28	
		31/12/2019	202,52	180,76	383,28	
Opere pubbliche varie - Altre opere varie	**2020**		**422,28**	**344,28**	**766,56**	**0,00**
		30/06/2020	208,21	175,07	383,28	
		31/12/2020	214,07	169,21	383,28	
Capitolo 608 gestione C.D.P.						
Edilizia scolastica e universitaria - Edilizia scolastica	**2018**		**7.159,14**	**5.220,82**	**12.379,96**	**0,00**
		30/06/2018	3.540,93	2.649,05	6.189,98	
		31/12/2018	3.618,21	2.571,77	6.189,98	
Edilizia scolastica e universitaria - Edilizia scolastica	**2019**		**7.475,07**	**4.904,89**	**12.379,96**	**0,00**
		30/06/2019	3.697,18	2.492,80	6.189,98	
		31/12/2019	3.777,89	2.412,09	6.189,98	
Edilizia scolastica e universitaria - Edilizia scolastica	**2020**		**7.805,05**	**4.574,91**	**12.379,96**	**0,00**
		30/06/2020	3.860,37	2.329,61	6.189,98	
		31/12/2020	3.944,68	2.245,30	6.189,98	
Capitolo 608 gestione C.D.P.						
Edilizia scolastica e universitaria - Scuole materne	**2018**		**27.164,84**	**21.050,21**	**48.215,05**	**0,00**
		30/06/2018	13.448,80	10.626,15	24.074,95	
		31/12/2018	13.716,04	10.424,06	24.140,10	
Edilizia scolastica e universitaria - Scuole materne	**2019**		**28.235,94**	**20.225,67**	**48.461,61**	**0,00**
		30/06/2019	13.983,81	10.217,93	24.201,74	
		31/12/2019	14.252,13	10.007,74	24.259,87	
Edilizia scolastica e universitaria - Scuole materne	**2020**		**29.311,48**	**19.368,62**	**48.680,10**	**0,00**
		30/06/2020	14.521,01	9.793,48	24.314,49	
		31/12/2020	14.790,47	9.575,14	24.365,61	
Totale capitolo 608 gestione C.D.P.						
	2018		**34.323,98**	**26.271,03**	**60.595,01**	**0,00**
	2019		**35.711,01**	**25.130,56**	**60.841,57**	**0,00**
	2020		**37.116,53**	**23.943,53**	**61.060,06**	**0,00**

Cap. 838 gestione C.D.P.

Impianti sportivi,ricreativi e ricettivi - Impianti sportivi	**2018**		**8.386,22**	**5.859,98**	**14.246,20**	**0,00**
		30/06/2018	4.149,54	2.973,56	7.123,10	
		31/12/2018	4.236,68	2.886,42	7.123,10	
Impianti sportivi,ricreativi e ricettivi - Impianti sportivi	**2019**		**8.742,14**	**5.504,06**	**14.246,20**	**0,00**
		30/06/2019	4.325,65	2.797,45	7.123,10	
		31/12/2019	4.416,49	2.706,61	7.123,10	
Impianti sportivi,ricreativi e ricettivi - Impianti sportivi	**2020**		**9.113,16**	**5.133,04**	**14.246,20**	**0,00**
		30/06/2020	4.509,23	2.613,87	7.123,10	
		31/12/2020	4.603,93	2.519,17	7.123,10	
Capitolo 998 gestione C.D.P.						
Opere di viabilita e trasporti - Viabilita	**2018**		**29.313,93**	**29.753,31**	**59.067,24**	**0,00**
		30/06/2018	14.475,07	15.058,55	29.533,62	
		31/12/2018	14.838,86	14.694,76	29.533,62	
Opere di viabilita e trasporti - Viabilita	**2019**		**35.735,31**	**32.107,59**	**67.842,90**	**0,00**
		30/06/2019	17.658,36	16.263,09	33.921,45	
		31/12/2019	18.076,95	15.844,50	33.921,45	
Opere di viabilita e trasporti - Viabilita	**2020**		**37.450,13**	**30.392,77**	**67.842,90**	**0,00**
		30/06/2020	18.505,60	15.415,85	33.921,45	
		31/12/2020	18.944,53	14.976,92	33.921,45	
Capitolo 998 gestione M.E.F.						
Opere di viabilita e trasporti - Viabilita	**2018**		**18.574,85**	**20.960,85**	**39.535,70**	**0,00**
		30/06/2018	9.171,25	10.596,60	19.767,85	
		31/12/2018	9.403,60	10.364,25	19.767,85	
Opere di viabilita e trasporti - Viabilita	**2019**		**19.527,94**	**20.007,76**	**39.535,70**	**0,00**
		30/06/2019	9.641,84	10.126,01	19.767,85	
		31/12/2019	9.886,10	9.881,75	19.767,85	
Opere di viabilita e trasporti - Viabilita	**2020**		**20.529,94**	**19.005,76**	**39.535,70**	**0,00**
		30/06/2020	10.136,56	9.631,29	19.767,85	
		31/12/2020	10.393,38	9.374,47	19.767,85	
Capitolo 1232 gestione C.D.P.						
Opere idriche - Opere idriche	**2018**		**10.651,36**	**14.644,18**	**25.295,54**	**0,00**
		30/06/2018	5.256,99	7.390,78	12.647,77	
		31/12/2018	5.394,37	7.253,40	12.647,77	
Opere idriche - Opere idriche	**2019**		**11.215,34**	**14.080,20**	**25.295,54**	**0,00**
		30/06/2019	5.535,34	7.112,43	12.647,77	
		31/12/2019	5.680,00	6.967,77	12.647,77	
Opere idriche - Opere idriche	**2020**		**11.809,28**	**13.486,26**	**25.295,54**	**0,00**
		30/06/2020	5.828,47	6.819,30	12.647,77	
		31/12/2020	5.980,81	6.666,96	12.647,77	
Capitolo 1232 gestione C.D.P.						
Opere igieniche - Opere fognarie	**2018**		**4.892,20**	**7.165,54**	**12.057,74**	**0,00**
		30/06/2018	2.413,19	3.615,68	6.028,87	
		31/12/2018	2.479,01	3.549,86	6.028,87	
Opere igieniche - Opere fognarie	**2019**		**5.162,69**	**6.895,05**	**12.057,74**	**0,00**
		30/06/2019	2.546,61	3.482,26	6.028,87	
		31/12/2019	2.616,08	3.412,79	6.028,87	
Opere igieniche - Opere fognarie	**2020**		**5.448,18**	**6.609,56**	**12.057,74**	**0,00**
		30/06/2020	2.687,44	3.341,43	6.028,87	
		31/12/2020	2.760,74	3.268,13	6.028,87	

Totale capitolo 1232 gestione C.D.P.						
	2018		**15.543,56**	**21.809,72**	**37.353,28**	**0,00**
	2019		**16.378,03**	**20.975,25**	**37.353,28**	**0,00**
	2020		**17.257,46**	**20.095,82**	**37.353,28**	**0,00**
Capitolo 1232 gestione M.E.F.						
Opere idriche - Opere idriche	**2018**		**6.416,00**	**565,16**	**6.981,16**	**0,00**
		30/06/2018	3.171,38	319,20	3.490,58	
		31/12/2018	3.244,62	245,96	3.490,58	
Opere idriche - Opere idriche	**2019**		**6.715,71**	**265,45**	**6.981,16**	**0,00**
		30/06/2019	3.319,55	171,03	3.490,58	
		31/12/2019	3.396,16	94,42	3.490,58	
Opere idriche - Opere idriche	**2020**		**190,25**	**29,41**	**219,66**	**0,00**
		30/06/2020	93,88	15,95	109,83	
		31/12/2020	96,37	13,46	109,83	
Capitolo 1093 gestione C.D.P.						
Opere igieniche - Opere di smaltimento rifiuti	**2018**		**2.349,49**	**2.022,45**	**4.371,94**	**0,00**
		30/06/2018	1.160,44	1.025,53	2.185,97	
		31/12/2018	1.189,05	996,92	2.185,97	
Opere igieniche - Opere di smaltimento rifiuti	**2019**		**2.466,78**	**1.905,16**	**4.371,94**	**0,00**
		30/06/2019	1.218,37	967,60	2.185,97	
		31/12/2019	1.248,41	937,56	2.185,97	
Opere igieniche - Opere di smaltimento rifiuti	**2020**		**2.589,92**	**1.782,02**	**4.371,94**	**0,00**
		30/06/2020	1.279,19	906,78	2.185,97	
		31/12/2020	1.310,73	875,24	2.185,97	
Capitolo 1093 gestione C.D.P.						
Opere nel settore energetico - Opere nel settore energetico	**2018**		**5.330,21**	**3.919,87**	**9.250,08**	**0,00**
		30/06/2018	2.636,30	1.988,74	4.625,04	
		31/12/2018	2.693,91	1.931,13	4.625,04	
Opere nel settore energetico - Opere nel settore energetico	**2019**		**5.565,74**	**3.684,34**	**9.250,08**	**0,00**
		30/06/2019	2.752,79	1.872,25	4.625,04	
		31/12/2019	2.812,95	1.812,09	4.625,04	
Opere nel settore energetico - Opere nel settore energetico	**2020**		**5.811,68**	**3.438,40**	**9.250,08**	**0,00**
		30/06/2020	2.874,43	1.750,61	4.625,04	
		31/12/2020	2.937,25	1.687,79	4.625,04	
Totale capitolo 1093 gestione C.D.P.						
	2018		**7.679,70**	**5.942,32**	**13.622,02**	**0,00**
	2019		**8.032,52**	**5.589,50**	**13.622,02**	**0,00**
	2020		**8.401,60**	**5.220,42**	**13.622,02**	**0,00**
Capitolo 1508 gestione C.D.P.						
Opere pubbliche varie - Altre opere varie	**2018**		**11.583,32**	**12.635,66**	**24.218,98**	**0,00**
		30/06/2018	5.725,70	6.383,79	12.109,49	
		31/12/2018	5.857,62	6.251,87	12.109,49	
Opere pubbliche varie - Altre opere varie	**2019**		**12.123,57**	**12.095,41**	**24.218,98**	**0,00**
		30/06/2019	5.992,66	6.116,83	12.109,49	
		31/12/2019	6.130,91	5.978,58	12.109,49	
Opere pubbliche varie - Altre opere varie	**2020**		**12.689,70**	**11.529,28**	**24.218,98**	**0,00**
		30/06/2020	6.272,43	5.837,06	12.109,49	
		31/12/2020	6.417,27	5.692,22	12.109,49	
Capitolo 1508 gestione M.E.F						
Opere pubbliche varie - Altre opere varie	**2018**		**1.889,01**	**571,33**	**2.460,34**	**0,00**
		30/06/2018	933,65	296,52	1.230,17	
		31/12/2018	955,36	274,81	1.230,17	
Opere pubbliche varie - Altre opere varie	**2019**		**1.977,87**	**482,47**	**2.460,34**	**0,00**
		30/06/2019	977,57	252,60	1.230,17	
		31/12/2019	1.000,30	229,87	1.230,17	
Opere pubbliche varie - Altre opere varie	**2020**		**2.070,91**	**389,43**	**2.460,34**	**0,00**
		30/06/2020	1.023,56	206,61	1.230,17	
		31/12/2020	1.047,35	182,82	1.230,17	

TOTALE CASSA DEPOSITI GESTIONE C.D.P. 2018			**142.470,57**	**134.354,62**	**276.825,19**	**0,00**
TOTALE CASSA DEPOSITI GESTIONE C.D.P. 2019			**149.055,64**	**128.016,11**	**277.071,75**	**0,00**
TOTALE CASSA DEPOSITI GESTIONE C.D.P. 2020			**155.912,04**	**121.378,20**	**277.290,24**	**0,00**
TOTALE CASSA DEPOSITI GESTIONE M.E.F. 2018			**27.257,80**	**22.485,96**	**49.743,76**	**0,00**
TOTALE CASSA DEPOSITI GESTIONE M.E.F. 2019			**28.621,02**	**21.122,74**	**49.743,76**	**0,00**
TOTALE CASSA DEPOSITI GESTIONE M.E.F. 2020			**23.213,38**	**19.768,88**	**42.982,26**	**0,00**
TOTALE CASSA DEPOSITI 2018			**169.728,37**	**156.840,58**	**326.568,95**	**0,00**
TOTALE CASSA DEPOSITI 2019			**177.676,66**	**149.138,85**	**326.815,51**	**0,00**
TOTALE CASSA DEPOSITI 2020			**179.125,42**	**141.147,08**	**320.272,50**	**0,00**
Cap. 839						
Mutuo Credito Sportivo	**2018**		**8.754,45**	**347,81**	**9.102,26**	**0,00**
		30/06/2018	4.326,45	224,68	4.551,13	
		31/12/2018	4.428,00	123,13	4.551,13	
TOTALE MUTUI 2018			**178.482,82**	**157.188,39**	**335.671,21**	**0,00**
TOTALE MUTUI 2019			**177.676,66**	**149.138,85**	**326.815,51**	**0,00**
TOTALE MUTUI 2020			**179.125,42**	**141.147,08**	**320.272,50**	**0,00**

I mutui concessi dalla Cassa DDPP per il Comune di Mazzè sono 67 per un importo nominale di euro 6.202.712,29 di cui già erogati euro 6.089.612,70.
I mutui ancora attivi sono 54 per un importo nominale di euro 5.336.681,00.
Le tabelle riportano i dati del tasso medio di indebitamento e dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (stimate per gli anni 2018-2019 con la precedente programmazione).

		Tasso medio indebitamento				
	2015	***2016***	***2017***	***2018***	***2019***	***2020***
Indebitamento inizio esercizio	4.154.768,01	3.993.924,20	3.702.501,36	3.547.642,29	3.369.159,47	3.191.482,81
Oneri finanziari interessi	178.633,86	171.681,08	164.614,64	157.188,39	149.138,85	141.147,08
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	**0,05**	**0,05**	**0,05**	**0,05**	**0,05**	**0,05**

		Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti				
	2015	***2016***	***2017***	***2018***	***2019***	***2020***
Interessi passivi	178.633,86	171.681,08	164.614,64	157.188,39	149.138,85	141.147,08
Entrate correnti	2.807.592,09	2.752.083,99	2.757.255,98	2.839.115,00	2.690.560,00	2.690.560,00
% su entrate correnti	6,37%	6,24%	5,98%	5,54%	5,55%	5,25%
Limite art. 204 TUEL	10%	10%	10%	10%	10%	10%

Nel 2017 non vi sono scadenze di mutui e nel 2018 scade il mutuo contatto con il credito Sportivo la cui rata ammonta ad euro 9.102,26. Nel 2019 scade il mutuo pos. 4336312/00 la cui rata annuale ammonta ad € 6.761,50.

Il contributo dallo Stato per Sviluppo Investimenti risulta azzerato in quanto tutti i mutui che in origine erano assistiti da contributo statale si sono nel frattempo estinti, oppure sono ancora in vita in quanto rinegoziati a suo tempo, ma con il contributo azzerato in quanto scaduto nell'anno originario di scadenza del debito.

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE *(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui),* ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
(dati da Rendiconto 2016) 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	*2.192.105,81*
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	*29.190,72*
3) Entrate extratributarie (titolo III)	*530.787,46*
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	***2.752.083,99***
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	*275.208,40*
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2018	*157.188,39*
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	*0,00*
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	*0,00*
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	*0,00*
Ammontare disponibile per nuovi interessi	*118.020,01*
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	*3.547.642,29*
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	*0,00*
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	***3.547.642,29***
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	*0,00*
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	*0,00*
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	***0,00***

NON E' PREVISTA LA CONTRAZIONE DI NUOVI MUTUI NELLA PROGRAMMAZIONE 2018-2020.

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

Secondo l'attuale disciplina di bilancio, la Giunta approva entro il 15 novembre di ogni anno lo schema del bilancio finanziario relativo al triennio successivo, da sottoporre all'approvazione del Consiglio.
Nel caso in cui sopraggiungano variazioni del quadro normativo di riferimento, la Giunta aggiorna sia lo schema di bilancio in corso di approvazione che il documento unico di programmazione (DUP). Entro il successivo 31 dicembre il Consiglio approva il Bilancio che comprende le previsioni di competenza e cassa del primo esercizio e le previsioni di sola competenza degli esercizi successivi. Le previsioni delle entrate e uscite di competenza del triennio e quelle di cassa del solo primo anno devono essere in perfetto equilibrio.
In sede di nota di aggiornamento al Dup saranno inserite le tabelle relative alla dimostrazione degli equilibri di bilancio.

Analisi della gestione in termini di cassa

Di seguito si riporta tabella dimostrativa dell'andamento del fondo cassa negli anni 2012-2016.

ANDAMENTO CASSA ANNI 2012-2016

	2012	2013	2014	2015	2016
FONDO CASSA ALL' 1/1	323.949,03	768.316,32	644.848,04	728.567,26	645.481,44
INCASSI IN COMPETENZA	2.725.607,56	2.412.395,04	2.485.322,18	2.614.772,44	2.825.089,06
INCASSI A RESIDUI	919.629,92	553.783,51	921.236,42	981.216,21	544.835,01
PAGAMENTI IN COMPETENZA	2.481.902,43	2.409.233,65	2.381.113,36	2.784.152,37	2.820.704,86
PAGAMENTI A RESIDUI	718.967,76	680.413,18	941.726,02	894.922,10	279.263,67
FONDO CASSA AL 31/12	768.316,32	644.848,04	728.567,26	645.481,44	915.436,98
DIFFERENZA CASSA AL 31/12 – CASSA ALL' 1/1	**444.367,29**	**-123.468,28**	**83.719,22**	**-83.085,82**	**269.955,54**
NOTE	Avanzo applicato € 118.000,00	Avanzo applicato € 43.380,00	Avanzo applicato € 0,00	Avanzo applicato € 304.500,00	Avanzo applicato € 99.000,00

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo Amministrazione Pubblica

L'intervento del Comune nei servizi

L' Ente destina parte delle risorse ai servizi generali, ossia quegli uffici che forniscono un supporto al funzionamento dell'intero apparato comunale. Di diverso peso è il budget dedicato ai servizi per il cittadino, nella forma di servizi a domanda individuale, produttivi o istituzionali. Si tratta di prestazioni di diversa natura e contenuto, perchè:

- i servizi produttivi tendono ad autofinanziarsi e quindi operano in pareggio o producono utili di esercizio;
- i servizi a domanda individuale sono in parte finanziati dalle tariffe pagate dagli utenti, beneficiari dell'attività;
- i servizi di carattere istituzionale sono prevalentemente gratuiti, in quanto di stretta competenza pubblica.

Queste attività posseggono una specifica organizzazione e sono inoltre dotate di un livello adeguato di strutture.

Valutazione e impatto

L'offerta di servizi al cittadino è condizionata da vari fattori; alcuni di origine politica, altri dal contenuto finanziario, altri ancora di natura economica.
Per questo l'Amministrazione valuta se il servizio richiesto dal cittadino rientra tra le proprie priorità di intervento.
Da un punto di vista tecnico, invece, l'analisi privilegia la ricerca delle fonti di entrata e l'impatto della nuova spesa sugli equilibri di bilancio.

Servizi erogati al cittadino

- Mensa per scuola dell'obbligo (infanzia, primarie e secondarie di primo grado)
- Trasporto per alunni scuole infanzia e primaria e secondaria di primo grado
- Pre e post scuola (infanzia e primaria)
- Pesa pubblica
- Smaltimento Rifiuti
- Pubblica illuminazione
- Ordine pubblico-Vigilanza
- Anagrafe e Stato Civile
- Attività parascolastiche diverse
- Rimozione neve e manutenzione strade
- Sostegno alla popolazione tramite il Servizio Socio Assistenziale (CISS-AC di Caluso)
- Sostegno per il disagio abitativo
- Biblioteca e attività culturali collegate
- Servizi cimiteriali
- Mercato settimanale del Sabato e vendita su area pubblica il Mercoledì a Tonengo di Mazzè
- Collaborazione con le associazioni locali
- Nonni Vigili entrata e uscita dalle scuole e accompagnamento sepolture.

Organismi gestionali

Il Comune può condurre le proprie attività in economia, impiegando personale e mezzi strumentali di proprietà, oppure affidare talune funzioni a specifici organismi a tale scopo costituiti. Tra le competenze attribuite al Consiglio Comunale, infatti, rientrano l'organizzazione e la concessione di pubblici servizi, la costituzione e l'adesione a istituzioni, aziende speciali o consorzi, la partecipazione a società di capitali e l'affidamento di attività in convenzione. Mentre l' Ente ha grande libertà di azione nel gestire i pubblici servizi privi di rilevanza economica, e cioè quelle attività che non sono finalizzate al conseguimento di utili, questo non si può dire per i servizi a rilevanza economica. Per questo genere di attività, infatti, esistono specifiche regole che normano le modalità di costituzione e gestione, e questo al fine di evitare che una struttura con una forte presenza pubblica possa, in virtù di questa posizione di vantaggio, creare possibili distorsioni al mercato.

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

CONSORZI

Nome	*Attività*	*%*
CONSORZIO FORESTALE DEL CANAVESE	Recupero aree degradate	4,16%
CONSORZIO CANAVESANO AMBIENTE	Governo ciclo dei rifiuti	2,17%
C.I.S.S-AC	Servizi socio-assistenziali	11%
C.E.V.	Gas-energia elettrica	0,09%

AZIENDE

Nome	*Attività*	*%*
A.T.O 3	Acquedotto	0%
		0%

SOCIETA' DI CAPITALI

Nome	*Attività*	*%*
S.M.A.T. S.P.A.	Acquedotto	0,00008%
S.C.S. S.P.A.	Raccolta e smaltimento rifiuti	3,47%

CONCESSIONI

Nome	*Attività*
I.C.A SRL	**PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI**

ALTRE CONVENZIONI

OGGETTO	PROVVEDIM	ENTE	CAPO CONVENZIONE	DURATA	DATA INIZIO	DATA SCADENZA	NOTE
UTILIZZO OBITORI E CAMERE MORTUARIE	CC 34 DEL 11/7/2013	ASL TO 4	ASL TO 4	5 ANNI	16/7/2013	15/7/2018	

CONVENZIONE SERVIZIO ASSOCIATO POLIZIA MUNICIPALE	CC 21 DEL 18.4.2016	COMUNE DI CALUSO E VILLAREGGIA	CALUSO	3 ANNI	1^ GIUGNO 2016	1^ GIUGNO 2019	
CATTURA E CUSTODIA CANI RANDAGI	GC 80 DEL 6/12/2012	LEGA NAZIONALE DIFESA CANE	IDEM	3 ANNI	1/1/2013	31/12/2015	
GESTIONE SCUOLA MEDIA DI CALUSO	CC 42 DEL 28/11/2013	COMUNI DI: – CALUSO – CANDIA – VISCHE – BARONE – ORIO	COMUNE DI CALUSO		12/9/2013	30/6/2018	
GESTIONE AMBULATORI COMUNALI	GC 5 DEL 9/2/2012	MEDICI UTILIZZATORI	COMUNE DI MAZZE'	1 ANNO	1/1/2012	RINNOVO ANNUALE	
EROGAZIONE PASTI A PERSONE BISOGNOSE	GC 21 DEL 29/4/2015	CISSAC CALUSO	IDEM	1 ANNO	1/1/2015	31/12/2015	
GESTIONE CAMPI CALCIO E CALCETTO	CC 22 DEL 5/7/2012	SOCIETA' SPORTIVA REAL CANAVESE	COMUNE DI MAZZE'	5 ANNI	25/8/2012	24/8/2017	
SERVIZIO DI PRENOTAZIONE VISITE ED ESAMI SPECIALISTICHE	GC 5 DEL 29/1/2015	ASSOCIAZIONE ANCORA	COMUNE DI MAZZE'		6/5/2015	31/12/2017	

SERVIZIO SEGRETERIA CONVENZIONATA	CC 4 DEL 20/3/2015	COMUNE DI CALUSO	COMUNE DI CALUSO	3 ANNI	1/4/2015	31/3/2018	
LAVORI PUBBLICA UTILITA'		TRIBUNALE DI IVREA	TRIBUNALE DI IVREA				

CONCESSIONE SOCIALE VIA DORA	DETERMINA 186 A DEL 28/12/2011	ASSOCIAZIONE ANCORA	COMUNE DI MAZZE'	5 ANNI	1/1/2012	31/12/2016	
CONCESSIONE SEDE SOCIALE VIA GARIBALDI 30	DETERMINA 182 A DEL 28/12/2011	ASSOCIAZIONE SPORTIVA CALTON VOLLEY	COMUNE DI MAZZE'	5 ANNI	1/1/2012	31/12/2016	
CONCESSIONE SEDE SOCIALE VIA GARIBALDI 30	DETERMINA 182 A DEL 28/12/2011	ASSOCIAZIONE AVIS	COMUNE DI MAZZE'	5 ANNI	1/1/2012	31/12/2016	
CONCESSIONE SEDE SOCIALE VIA GARIBALDI 30	DETERMINA 182 A DEL 28/12/2011	ASSOCIAZIONE PENSIONATI	COMUNE DI MAZZE'	5 ANNI	1/1/2012	31/12/2016	
CONCESSIONE SEDE SOCIALE VIA MOTTA 1	DETERMINA 182 A DEL 28/12/2011	ASSOCIAZIONE CMB	COMUNE DI MAZZE'	5 ANNI	1/1/2012	31/12/2016	
CONCESSIONE SEDE SOCIALE PIAZZA VITTORIO VENETO	DETERMINA 182 A DEL 28/12/2011	ASSOCIAZIONE ALPINI MAZZE'	COMUNE DI MAZZE'	5 ANNI	1/1/2012	31/12/2016	
CONCESSIONE SEDE SOCIALE PIAZZA DELLA REPUBBLICA 1	DETERMINA 182 A DEL 28/12/2011	PRO LOCO	COMUNE DI MAZZE'	5 ANNI	1/1/2012	31/12/2016	
CONCESSIONE SEDE SOCIALE PIAZZA DEL PESO	DETERMINA 182 A DEL 28/12/2011	BANDA LA FIORITA	COMUNE DI MAZZE'	5 ANNI	1/1/2012	31/12/2016	
CONCESSIONE SEDE SOCIALE VIA GARIBALDI 30	DETERMINA 13 A DEL 30/1/2012	GRUPPO ALPINI TONENGO	COMUNE DI MAZZE'	5 ANNI	1/3/2012	28/2/2017	

ASSOCIAZIONI

1	AIDO Sede via Garibaldi 30	Presidente: FORMIA Francesco – Via P. Monte 23 francescoformia@gmail.com
2	ALPINI MAZZE' Sede: P.za Vittorio Veneto	Presidente: MONTI Giancarlo – Via Dora 4/d
3	ALPINI TONENGO Sede: via Garibaldi 30	Presidente: DEZZUTTO Rinaldo – daniela.dezzutto@libero.it Segretario: MONDINO Cesarino – geom.mondino@libero.it 349.2261038
4	ANCORA Sede: via Dora 3 Tel. 011.9890731 live.ancora@hotmail.it	Presidente: MATTEA Lilia
5	ASSOCIAZIONE CULTURALE MONDINO	Presidente: CAVAGLIA' Giorgio – P.zza Mazzini 9 – 10014 CALUSO
6	AVIS Sede: via Garibaldi 30	Presidente: MILA Fabrizio – Via Cairelli 35/B millypanta@libero.it
7	BANDA LA FIORITA IBAN: IT32S0200830620000040138763	Presidente: MONTI Loredana – Via Garibaldi 245 elena.pelizza@alice.it
8	CACCIATORI MAZZE'	Presidente: BARENGO Giuseppe – Cascina Motta 4
9	CACCIATORI TONENGO	Presidente: ROTA Gianni Sergio – Via Rondissone 189/a
10	CALTON VOLLEY Sede via Garibaldi 30	Presidente: BRUNO Paolo – Via Pietro Monte 11/b paolob29@alice.it
	Calton.volly@email.it	
11	COMITATO MANIFESTAZIONI BARENGO	Presidente: BARENGO Aldo – Cascina Valle 2
12	COMITATO RISTRUTTURAZIONE CHIESA PARROCCHIALE	BERGANDI Romana – Via Dora 14/A

13	COMMERCIANTI E IMPRENDITORI “MAZZ’E’ INSIEME”	Presidente: Fiato Giuseppe tel. Segretaria: Savarino Roberta
14	CORO LA GENZIANELLA	Presidente: VALLE Aldo Cell. 348.2312828 Sede via Garibaldi 2 presso chiesa parrocchiale
15	DONNE IMPRESA	Presidente: MONDINO Cristina – Via Formia 43 flavio.mondino@tele2.it
16	EX CARABINIERI	Presidente: STORI Benedetto – Via Municipio 58
17	FOTOCINECLUB	Presidente: MANZONE Germano – Via Rondissone 66
18	MATTIACA	Presiedente: BARENGO Livio – Viale Europa 2 livio.barengo@alice.it
19	PENSIONATI Sede via Garibaldi 30	Presidente: MANZONE Germano – Via Rondissone 66
20	PRO LOCO Sede P.za Repubblica 1	Presidente: VALLE Aldo – Via Farardo
21	REAL CANAVESE	Presidente: MENSA Giovanni Battista
22	SOLIDARIETA’ TONENGHESE	Presidente: FERROCCHIO Domenico– Via I Maggio 11
23	TENNIS CLUB	Presidente: MORETTO Claudio – Via Bergandi 21
24	TORNARE AL FUTURO	Presidente: CONTIERO Luca – Via Dora 6/A
25	VIA ROMEA CANAVESANA - ONLUS	Presidente: DANILO Alberto –

L’Amministrazione intende continuare una fattiva collaborazione con tutte le associazioni locali che forniscono servizi legati ad attività sportive, culturali e assistenziali.

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

1.2.1 – Superficie in Kmq.27

1.2.2 – RISORSE IDRICHE

* Laghi n°0 * Fiumi e Torrenti n°1

1.2.3 – STRADE

* Statali Km.0 * Provinciali Km.12 * Comunali Km.19,50
* Vicinali Km.27 * Autostrade Km.0

1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

	SI	NO	Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	☒	☐	D.G.R. N. 15 28277 DEL 4.10.1999
* Piano regolatore approvato	☒	☐	D.G.R. N. 15 28277 DEL 4.10.1999 NUOVO P.R.G. ADOTTATO CON C.C. N. 8 DEL 28-3-2013
* Programma di fabbricazione	☐	☒	
* Piano edilizia economica e popolare	☐	☒	

PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

	SI	NO
* Industriali	☐	☒
* Artigianali	☐	☒
* Commerciali	☐	☒

* Altri strumenti (specificare)

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si ☒ no ☐

se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)

	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P		
P.I.P	96268	96268

Territorio

Secondo l'ordinamento degli Enti Locali, spettano al Comune tutte le funzioni amministrative relative alla popolazione e al territorio, in particolare modo quelle connesse con i servizi alla persona e alla comunità, l' assetto ed uso del territorio e lo sviluppo economico. Il Comune, per poter esercitare tali funzioni in ambiti adeguati, può mettere in atto anche delle forme di decentramento e di cooperazione con altri enti territoriali. Il territorio, e in particolare le regole che ne disciplinano lo sviluppo e l' assetto socio economico, rientrano tra le funzioni fondamentali attribuite al Comune.

Il territorio del Comune di Mazzè si estende per circa 27 Kmq in Canavese a nord-est di Torino nell'ambito della Città Metropolitana di Torino. E' prevalentemente pianeggiante con la parte Nord inserita in contesto collinare morenico; è attraversato dal fiume Dora Baltea che lo lambisce lungo tutto il confine Est. Nella parte Nord termina lungo la sponda meridionale del Lago di Candia. La zona climatica di riferimento è la "E" (tra le piu' fredde). La zona sismica è la "4" (bassa sismicità).
In materia di viabilità è attraversato da tre strade provinciali, la SP 595 Caluso- Cigliano in direzione Est-Ovest e dalle provinciali SP 81 e SP 90 in direzione Nord- Sud che collegano direttamente con

autostrada Torino-Milano A4. Il casello più vicino è quello di Rondissone sulla A4, la stazione ferroviaria di servizio è quella di Caluso sulla direttrice Torino-Aosta.
Dal punto di vista ambientale si notano il Sic (Sito di Interesse Comunitario) del Mulino vecchio nella parte Sud- Est del territorio, il vincolo paesaggistico della collina morenica di Mazze' che si estende dalla parte Nord del capoluogo fino al fiume Dora Baltea e il Parco Provinciale del lago di Candia nell'omonima zona.
Dal punto di vista della pericolosità geomorfologica si individuano le zone di esondazione lungo il fiume Dora Baltea e la frana attiva in zona Rocca di Mazze'.
Le peculiarità del territorio definiscono le problematiche di gestione dettate da una rete viaria molto estesa ma non adeguata, dalla scarsa omogeneità del tessuto urbanistico disaggregato e suddiviso in quattro centri principali per i quali è difficoltoso mettere a disposizione servizi univoci.

Parte Spesa: obiettivi per Programmi

Programma 1 – Servizio demografico, statistico, elettorale.

Responsabile: dott. Ezio Ivaldi

Finalità da Conseguire

- garantire una regolare tenuta dei registri di Stato Civile ed Anagrafe;
- garantire il rilascio dei certificati anagrafici e delle carte d'identità nel minor tempo possibile;
- aggiornare le schede anagrafiche;
- aggiornare le liste elettorali e gli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori;
- rilascio dei certificati di iscrizione nelle liste elettorali in tempo reale.

Motivazione delle scelte

garantire una ottimale gestione dei servizi.

Risorse umane e strumentali

N. 1 Segretario Comunale – Responsabile del Servizio
N. 2 dipendenti di cat. B5 a tempo pieno ed indeterminato per il 100%
N. 2 stampanti e n. 3 p.c.

Programma 2 – Servizio economico- finanziario (bilancio, tributi, economato)

Responsabile Dott.ssa Tiziana Ronchietto

Finalità da Conseguire

Bilancio:
- predisposizione di tutti i documenti legati alla programmazione economico-finanziaria dell' Ente;
- gestione del servizio di Tesoreria;
- redazione del bilancio e di tutti i documenti ad esso allegati;
- gestione di ogni aspetto contabile legato all'attività dell' Ente.

Economato:
- approvvigionamento dei beni di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell' Ente con la riduzione del numero di acquisti programmando annualmente le necessità per servizio e tipologia merceologica.

Tributi:
- garantire un'ottimale gestione delle entrate tributarie e dei servizi fiscali;
- aumento delle riscossioni derivante da un incremento dell'attività accertativa;
- riscuotere i tributi e le tasse di competenza dell' Ente;
- gestione del contenzioso in materia tributaria;
- gestione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari.

Motivazione delle scelte

Bilancio: garantire un'ottimale gestione economico-finanziaria dell' Ente anche e soprattutto attraverso l'utilizzo di una dettagliata programmazione.
Tributi:
garantire un'ottimale gestione delle entrate tributarie e dei servizi fiscali.

Risorse umane e strumentali

Bilancio:
N. 1 dipendente di cat. D4 a tempo pieno ed indeterminato per il 90% (Responsabile del Servizio con P.O.)
N. 1 dipendente di cat. B3 a tempo pieno ed indeterminato per il 100%
N. 1 dipendente di cat. B3 a tempo parziale (18 ore) e determinato (scadenza settembre 2017) per il 25%

Tributi:
N. 1 dipendente di cat. D4 a tempo pieno ed indeterminato per il 10% (Responsabile del Servizio con P.O.)
N. 1 dipendente di cat. B5 a tempo pieno ed indeterminato per il 100%
N. 1 dipendente di cat. B3 a tempo parziale (18 ore) e determinato (scadenza settembre 2017) per il 75%

N. 1 stampante a colori

N. 1 stampante in condivisione
N. 4 p.c.

Programma 3 – Servizio affari generali- comunicazione istituzionale, politiche sociali, educative, culturali; attività economico-produttive, servizi cimiteriali, gestione del personale.

Responsabile Sig.ra Claudia Baro

Finalità da Conseguire

Le finalità del servizio sono quelle di mantenere l'attuale livello di efficacia e di efficienza dei servizi fondamentali gestiti per la corretta gestione dell'attività amministrativa dell'Ente soprattutto nei confronti dei cittadini-utenti.
Per quanto riguarda i servizi scolastici verranno mantenuti i servizi essenziali quali mensa scolastica, attività parascolastiche e trasporto alunni scuola dell'infanzia e primaria e secondaria di primo grado di Caluso.
Nel corso del 2017 occorrerà procedere all'appalto per il servizio di trasporto alunni scuola dell' infanzia e primaria e secondaria di Caluso. Inoltre si procederà a nuovi appalti, seguendo la nuova normativa in merito del nuovo codice degli appalti (D.Lgs. 50/2016) per i seguenti servizi:

- Fotocopiatrici a noleggio per uffici e scuole
- Servizio di derattizzazione e disinfestazione
- Pulizia locali di proprietà comunale
- Fornitura materiale igienico-sanitario

Per quanto riguarda la gestione del personale verranno adottate tutte le procedure necessarie per il contenimento dei limiti di spesa, valutando la possibilità di effettuare gestioni associate con altri comuni.

Motivazione delle scelte

Le scelte mirano a garantire un adeguato livello dei servizi nel rispetto del contenimento della spesa e della corretta gestione delle entrate ed in particolare proseguendo l'attività di recupero crediti.
Inoltre occorrerà valutare l'adeguamento delle tariffe dei servizi a seguito della conclusione degli appalti di affidamento (appalto mensa in corso al momento della stesura della presente e trasporto nel corso del 2017).
Nell'ottica di coinvolgimento delle associazioni presenti sul territorio continuerà la collaborazione con le associazioni locali per la realizzazione di obiettivi comuni.

Risorse umane e strumentali

N. 1 dipendente di cat. D4 a tempo pieno ed indeterminato per il 100% (Responsabile del Servizio con P.O.)
N. 1 dipendente di cat. B5 a tempo pieno ed indeterminato per il 100%
N. 1 dipendente di cat. B3 a tempo parziale (12 ore) e determinato (scadenza settembre 2017) per il 100%
N. 1 stampante condivisa
N.2 p.c.

Per il servizio trasporto : n. 1 scuolabus acquistato nell'anno 2016.
Per il servizio socio assistenziale: n. 1 auto Fiat Panda – n. 1 Fiat Doblò Combi 1 6MT J 16V 120 CVSX per trasporto persone in carrozzina.

Programma 4 – Servizio lavori pubblici e tecnico manutentivo (ambiente, manutenzioni ordinarie e straordinarie, patrimonio)

Responsabile Arch. Arturo Andreol

Finalità da Conseguire

Per gli interventi ordinari il servizio deve garantire il mantenimento di tutto il patrimonio immobiliare e demaniale dell'Ente curandone la manutenzione.
Per gli interventi di natura straordinaria il servizio dovrà provvedere a dare esecuzione alle opere programmate come dal piano del titolo secondo di Bilancio secondo le priorità concordate con l'Amministrazione e valutando l'impatto in termini di pareggio di Bilancio, di esigibilità e di cassa.

Motivazione delle scelte
Le scelte mirano al mantenimento in efficienza del patrimonio immobiliare e demaniale del Comune gestendolo secondo criteri di efficienza, efficacia ed economicità.
Per quanto attiene al settore opere pubbliche le scelte mirano a proseguire e a completare i programmi dell' Amministrazione in materia di sicurezza stradale, di manutenzione del patrimonio e di fruibilità degli uffici pubblici anche alle persone diversamente abili.

Risorse umane e strumentali

N. 1 dipendente di cat. D4 a tempo parziale (18 ore) ed indeterminato per l' 80 % (Responsabile del Servizio con P.O.)
N. 1 dipendente di cat. D3, 18 ore settimanali al 100 %, in convenzione col Comune di Rondissone
N. 1 dipendente di cat. D3 addetto alle progettazioni, 8 ore settimanali, dipendente di altra P.A.
N. 1 stampante condivisa N. 1
stampante laser jet
N. 2 p.c.
N. 1 Fiat Panda in condivisione con il settore edilizia privata; n. 1 autocarro Isuzu L.35.IS

Programma 5 – Servizio Vigilanza – attività di polizia locale, polizia municipale, commerciale ed amministrativa.

Responsabile Dott. Ezio Ivaldi (Segretario Comunale)

Finalità da Conseguire

Migliorare l'efficacia ed efficienza del servizio di vigilanza sull'intero territorio comunale soprattutto in considerazione che attualmente vi è un unico agente di polizia municipale in servizio. Si è pertanto avviata la gestione associata del servizio di polizia municipale tra i Comuni di Caluso (capofila), Mazzè

e Villareggia con lo scopo di realizzare lo svolgimento coordinato della funzione di polizia locale attraverso l'impiego ottimale del personale e delle risorse strumentali assegnate, uniformando comportamenti e metodologie di intervento. La gestione associata del servizio di polizia locale inoltre costituisce lo strumento mediante il quale gli enti convenzionati assicurano l'unicità di conduzione e la razionalizzazione delle procedure.

Motivazione delle scelte

Incremento dell'efficienza ed efficacia del servizio contenendo i costi e soprattutto razionalizzando le spese ed annullando i costi fissi del servizio (programma informatico gestione contravvenzioni, collegamenti telematici a banche dati PRA).

Risorse umane e strumentali

n. 1 agente di polizia municipale cat. C4 oltre allo staff del servizio associato.

Programma 6 – Servizio di edilizia privata-programmazione e gestione del territorio, urbanistica, utenze e canoni.

Responsabile Arch. Andreol Arturo

Finalità da Conseguire

L' Uff. Tecnico edilizia privata dovrà porre particolare attenzione ai procedimenti inerenti i PEC approvati in passato al fine di verificare il pieno adempimento delle clausole di convenzione con specifico riferimento alla realizzazione delle opere di urbanizzazione in dismissione e qualora ciò non sia stato eseguito avviare le procedure per l'eventuale escussione delle garanzie fidejussorie a tale scopo prestate.

L' Ufficio attuerà tutto quanto è necessario affinchè l'iter di approvazione definitiva del nuovo Piano Regolatore venga concluso, visto che nell'anno in corso è stato rielaborato il progetto del nuovo strumento urbanistico a fronte delle osservazioni poste dagli enti sovraordinati.

L' Ufficio sarà inoltre impegnato in operazioni ricognitive sul territorio al fine di verificare lo stato di attuazione degli atti autorizzativi di nuove costruzioni già rilasciate valutandone la reale possibilità di conclusione o meno così da assumere tutte le informazioni utili e necessarie per predisporre studi atti a definire un corretto, razionale, coerente utilizzo del tessuto urbano nel rispetto delle necessità territoriali.

Motivazione delle scelte

Le scelte mirano all'attuazione di quanto necessario al fine di tutelare il suolo ed il territorio in relazione al consumo urbanistico ed alla corretta attuazione dei programmi di intervento pubblici e privati.

Risorse umane e strumentali

N. 1 dipendente di cat. C3 a tempo pieno ed indeterminato per il 100 %.
N. 1 Responsabile del Servizio di cat. D4 a tempo parziale indeterminato al 20 %.
N. 1 stampante condivisa.
N.1 p.c.
N.1 autovettura FIAT PUNTO in condivisione con l'ufficio lavori pubblici.

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Il Comune di Mazzè non ha partecipazioni in società per azioni superiori al 10%. Nessuna partecipata è in deficit di bilancio.

I bilanci delle partecipate sono reperibili ai seguenti siti internet:

NOME PARTECIPATA	INDIRIZZO
CONSORZIO FORESTALE	
DEL CANAVESE	www.consorzioforestaledelcanavese.com
SOCIETA' METROPOLITANA	www.smatorino.it/documenti/area_istituzionale/
ACQUE TORINO S.P.A.	
CONSORZIO CANAVESANO	www.comune.ivrea.to.it
AMBIENTE	
CONSORZIO INTERCOMUNALE	
SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI	www.cissac.it
CALUSO	
SOCIETA' CANAVESANA SERVIZI	www.scsivrea.it
S.P.A.	
CONSORZIO ENERGIA VENETO	www.consorziocev.it

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

L'organizzazione e la forza lavoro.

Ogni comune fornisce alla propria collettività un ventaglio di prestazioni che sono, nella quasi totalità, erogazioni di servizi. La fornitura di servizi si caratterizza, nel pubblico come nel privato, per l' elevata incidenza dell' onere del personale sui costi totali d' impresa. I più grossi fattori di rigidità del Bilancio sono proprio il costo del personale e l' indebitamento. Nell'organizzazione di un moderno Ente Locale, la definizione degli obiettivi generali è affidata agli organi di derivazione politica mentre ai Dirigenti Tecnici e ai Responsabili dei Servizi spettano gli atti di gestione. Gli organi politici esercitano sulla parte tecnica un potere di controllo seguito dalla valutazione sui risultati conseguiti. Le tabelle mostrano il fabbisogno di personale accostato alla dotazione effettiva, suddivisa nelle aree d' intervento.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli Enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

RIEPILOGO SPESE PERSONALE 2018						
CAP.	**STIPENDI**	**CAP.**	**ONERI**	**CAP.**	**IRAP**	**TOTALE**
1/02/01/56/99	144.499,00	1/01/02/01/57/99	39.552,00	1/01/02/07/100/99	12.282,00	196.333,00
1/02/01/56/02	16.975,00	1/01/02/01/57/02	4.651,00	1/01/02/07/100/02	1.443,00	23.069,00
TOTALE	**€ 161.474,00**		**€ 44.203,00**		**€ 13.725,00**	**€ 219.402,00**
CAP 68	**€ 5.000,00**		**€ 1.190,00**		**€ 425,00**	**€ 6.615,00**
1/01/06/01/239/99	€ 44.096,00	1/01/06/01/240/99	€ 12.765,00	1/01/06/07/251/99	€ 3.748,00	€ 60.609,00
1/01/06/01/239/01	€ 9.200,00	1/01/06/01/240/01	€ 2.190,00	1/01/06/07/251/01	€ 782,00	€ 12.172,00
TOTALE	**€ 53.296,00**		**€ 14.955,00**		**€ 4.530,00**	**€ 72.781,00**
1/01/07/01/271/99	**€ 42.652,00**	1/01/07/01/272/99	**€ 11.379,00**	1/01/07/07/299/99	**€ 3.625,00**	**€ 57.656,00**
1/08/01/01/430/99	**€ 47.004,00**	1/08/01/01/431/99	**€ 12.541,00**	1.03.01.07/480/99	**€ 3.994,00**	**€ 63.539,00**
1/08/01/01/953/99	**€ 19.044,00**	1/08/01/01/954/99	**€ 5.581,00**	1.08.01.07/999/99	**€ 1.619,00**	**€ 26.244,00**
1/01/08/01/332/99	€ 9.208,00	1.01.08.01.333/99	€ 2.975,00	1.01.08.01.333/99		€ 12.183,00
1/01/08/01/331/99	€ 1.611,00	1.01.08.01.333/99	€ 520,00	1.01.08.01.333/99		€ 2.131,00
TOTALE FES	**€ 10.819,00**		**€ 3.495,00**			**€ 14.314,00**
TOTALE	**€ 339.289,00**		**€ 93.344,00**		**€ 27.918,00**	**€ 460.551,00**
1/01/02/03/122/99						
137 RIMB CALUSO	€ 42.000,00					€ 42.000,00
RIMB RONDISSONE	€ 19.131,00					€ 19.313,00
TOTALE RIMBORSI	**€ 61.131,00**					**€ 61.313,00**
TOTALE GENERALE	**€ 400.420,00**		€ 93.344,00		€ 27.918,00	**€ 521.864,00**

* l'irap del capitolo 331 e 332 sono stati messi insieme agli oneri (Irap fes 783€ e Irap straordinario 137€)

LIMITI DI SPESA IN MATERIA DI PERSONALE ANNO 2018		
Retribuzioni Lorde al Personale	€	308.114,00
Altre forme di lavoro flessibile (dip. Altra PA e tempo det)	€	26.175,00
Oneri	€	93.344,00
	€	**427.633,00**
IRAP	€	27.918,00
Buoni Pasto	€	2.000,00
Altre Spese Partecipate (SCS 197.440 e SMAT 45)	€	201.485,00
Rimborso servizio segreteria a Caluso	€	42.000,00
Rimborso Rondissone per Crosa		€ 19.131,00
TOTALE	**€**	**720.167,00**
DA SOTTRARRE		
ZANAT	€	30.200,00
RINNOVI CONTR	€	107.933,00
RIMB DA RONDISSONE PER PETITI	€	5.272,00
TOTALE	€	143.405,00
NETTO	**€**	**576.762,00**
LIMITE DI SPESA		
2011	€	689.290,00
2012	€	652.626,00
2013	€	559.280,00
	€	1.901.196,00
media	€	633.732,00

RIEPILOGO SPESE PERSONALE 2019 2020						
CAP.	**STIPENDI**	**CAP.**	**ONERI**	**CAP.**	**IRAP**	**TOTALE**
1/02/01/56/99	144.499,00	1/01/02/01/57/99	39.552,00	1/01/02/07/100/99	12.282,00	196.333,00
1/02/01/56/02	16.975,00	1/01/02/01/57/02	4.651,00	1/01/02/07/100/02	1.443,00	23.069,00
TOTALE	**€ 161.474,00**		**€ 44.203,00**		**€ 13.725,00**	**€ 219.402,00**
CAP 68	**€ 5.000,00**		**€ 1.190,00**		**€ 425,00**	**€ 6.615,00**
1/01/06/01/239/99	€ 44.096,00	1/01/06/01/240/99	€ 12.765,00	1/01/06/07/251/99	€ 3.748,00	€ 60.609,00
1/01/06/01/239/01	€ 9.200,00	1/01/06/01/240/01	€ 2.190,00	1/01/06/07/251/01	€ 782,00	€ 12.172,00
TOTALE	**€ 53.296,00**		**€ 14.955,00**		**€ 4.530,00**	**€ 72.781,00**
1/01/07/01/271/99	**€ 42.652,00**	1/01/07/01/272/99	**€ 11.379,00**	1/01/07/07/299/99	**€ 3.625,00**	**€ 57.656,00**
1/08/01/01/430/99	**€ 47.004,00**	1/08/01/01/431/99	**€ 12.541,00**	1.03.01.07/480/99	**€ 3.994,00**	**€ 63.539,00**
1/08/01/01/953/99	**€ 19.044,00**	1/08/01/01/954/99	**€ 5.581,00**	1.08.01.07/999/99	**€ 1.619,00**	**€ 26.244,00**
1/01/08/01/332/99	€ 9.208,00	1.01.08.01.333/99	€ 2.975,00	1.01.08.01.333/99		€ 12.183,00
1/01/08/01/331/99	€ 1.611,00	1.01.08.01.333/99	€ 520,00	1.01.08.01.333/99		€ 2.131,00
TOTALE FES	**€ 10.819,00**		**€ 3.495,00**			**€ 14.314,00**
TOTALE	**€ 339.289,00**		**€ 93.344,00**		**€ 27.918,00**	**€ 460.551,00**
1/01/02/03/122/99						
137 RIMB CALUSO	€ 42.000,00					€ 42.000,00
TOTALE RIMBORSI	**€ 42.000,00**					**€ 42.000,00**
TOTALE GENERALE	**€ 381.289,00**		€ 93.344,00		€ 27.918,00	**€ 502.551,00**
* l'irap del capitolo 331 e 332 sono stati messi insieme agli oneri (Irap fes 783€ e Irap straordinario 137€)						

LIMITI DI SPESA IN MATERIA DI PERSONALE ANNO 2019		
Retribuzioni Lorde al Personale	€	308.114,00
Altre forme di lavoro flessibile (dip. Altra PA e tempo det)	€	26.175,00
Oneri	€	93.344,00
	€	**427.633,00**
IRAP	€	27.918,00
Buoni Pasto	€	2.000,00
Altre Spese Partecipate (SCS 197.440 e SMAT 45)	€	201.485,00
Rimborso servizio segreteria a Caluso	€	42.000,00
Rimborso Rondissone per Crosa		€ 19.131,00
TOTALE	**€**	**720.167,00**
DA SOTTRARRE		
ZANAT	€	30.200,00
RINNOVI CONTR	€	109.683,00
TOTALE	€	139.883,00
NETTO	**€**	**580.284,00**
LIMITE DI SPESA		
2011	€	689.290,00
2012	€	652.626,00
2013	€	559.280,00
	€	1.901.196,00
media	€	633.732,00

LIMITI DI SPESA IN MATERIA DI PERSONALE ANNO 2020		
Retribuzioni Lorde al Personale	€	308.114,00
Altre forme di lavoro flessibile (dip. Altra PA e tempo det)	€	26.175,00
Oneri	€	93.344,00
	€	**427.633,00**
IRAP	€	27.918,00
Buoni Pasto	€	2.000,00
Altre Spese Partecipate (SCS 197.440 e SMAT 45)	€	201.485,00
Rimborso servizio segreteria a Caluso	€	42.000,00
Rimborso Rondissone per Crosa		€ 19.131,00
TOTALE	**€**	**720.167,00**
DA SOTTRARRE		
ZANAT	€	30.200,00
RINNOVI CONTR	€	111.433,00
TOTALE	€	141.633,00
NETTO	**€**	**578.534,00**
LIMITE DI SPESA		
2011	€	689.290,00
2012	€	652.626,00
2013	€	559.280,00
	€	1.901.196,00
media	€	633.732,00

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Nell’anno 2019 è prevista l’alienazione dell’ immobile comunale ora adibito a biblioteca.

Pareggio di Bilancio.

Il mantenimento nel tempo dell'equilibrio nei conti della finanza pubblica è un obiettivo primario dello Stato a cui concorrono tutti gli Enti. La dimensione demografica, infatti, non è più rilevante. In sede di Bilancio, il vincolo consiste nel raggiungimento di un saldo di competenza non negativo (obiettivo di saldo) tra le entrate e le spese finali, salvo l' applicazione di alcuni correttivi validi per i singoli esercizi del triennio di programmazione (deroghe specifiche). Lo stesso obiettivo deve essere poi garantito anche in sede di Rendiconto. In caso contrario, scatta la penalizzazione con la una riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio o di solidarietà comunale e l' Ente, inoltre, non potrà impegnare spese correnti in misura superiore a quelle dell' anno precedente, ricorrere all' indebitamento per gli investimenti, procedere ad assunzioni di qualsiasi titolo, e dovrà ridurre i compensi del Sindaco e degli Assessori a suo tempo in carica.

In sede di nota di aggiornamento al DUP saranno disponibili le tabelle relative al Pareggio di Bilancio per gli anni 2018-2019-2020.

Considerazioni Finali

La nuova normativa chiede all' Amministrazione la capacità di programmare con una visuale almeno quinquennale. Nel fare programmazione non si può prescindere sia dallo scenario socio-economico che da quanto ereditato dalle precedenti Amministrazioni.
La programmazione non può prescindere da concetti quali: efficienza (contenimento dei costi), efficacia (migliore utilizzo delle risorse), sostenibilità (consapevolezza nel' utilizzo delle risorse naturali).

Gli obiettivi strategici dell' Ente dipendono molto dal margine di manovra concesso dall' Autorità Centrale. Al momento della stesura di questo documento non si hanno elementi sufficienti per valutare il grado di impatto degli indirizzi che saranno presenti nelle decisioni di finanza pubblica richiamate nella Legge di Stabilità per il 2018.

Mazze', 30 Giugno 2016

Il Sindaco Geom. Marco Formia

Il Segretario dell'Ente Dott. Ezio Ivaldi

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. ssa Tiziana Ronchietto