

COMUNE DI SORISO

Provincia di Novara

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 46 DEL 31 LUGLIO 2013

OGGETTO: PRESENTAZIONE AL CONSIGLIO COMUNALE DELLO SCHEMA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2013 - BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015 - RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2013/2015.

L'anno duemilatreddici addì trentuno del mese di luglio, alle ore 15,30, convocata nei modi prescritti, la Giunta Comunale si è riunita nella sala delle adunanze nelle persone dei signori:

Cavagnino Augusto	SINDACO	PRESENTE
Monti Felice	ASSESSORE	PRESENTE
Romanati Gino	ASSESSORE	PRESENTE
Massara Valentino	ASSESSORE	PRESENTE

Assiste il Segretario comunale dott.ssa Emanuela Maria Costa;

Il dott. Augusto Cavagnino, nella sua qualità di Sindaco, assume la presidenza e, constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta e passa alla trattazione di cui all'oggetto.

**OGGETTO: PRESENTAZIONE AL CONSIGLIO COMUNALE DELLO SCHEMA DEL
BILANCIO DI PREVISIONE 2013 - BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015 -
RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2013/2015.**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1, T.U.E.L. 267/2000 il Responsabile dell'Area Economico finanziaria, esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica della proposta, in relazione alle sue competenze.

Soriso, 31/07/2013

Il Responsabile dell'Area Economico finanziaria
(f.to Piera Cavallotti)

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATO il comma 4-quater, capoverso 1) lettera b, dell'articolo 10 del decreto legge 8 aprile 2013 n. 35, convertito nella legge 6 giugno 2013 n. 64, il quale prevede che il termine per la deliberazione del bilancio di previsione per l'anno 2013 da parte degli enti locali e' differito al 30 settembre 2013;

VISTA la legge 228 del 24.12.2012 (Legge di stabilità 2013);

VISTO il capo III del D.L. 8 aprile 2013, n. 35;

VISTO che per l'esercizio 2013 le novità di maggior rilievo introdotte dalla citata legge di stabilità 2013, consistono innanzitutto nella disposizione di cui all'art.1, c.380, in base alla quale dal 2013 tutto il gettito derivante dall'IMU rimarrà ai Comuni, fatta eccezione per quello derivante dagli immobili produttivi (categoria D), per i quali il gettito ad aliquota ordinaria (0,76%) andrà allo Stato mentre la parte eccedente al Comune. I Comuni possono elevare sino allo 0,3% l'aliquota base su detti immobili introitando il gettito corrispondente;

CONSIDERATO inoltre che, per gli anni 2013 e 2014, è istituito un fondo di solidarietà per la perequazione tra Comuni (FSC), alimentato con una quota del gettito IMU, e che, contestualmente, viene soppresso il fondo sperimentale di riequilibrio;

PRECISATO che la normativa prevede che i meccanismi di riparto ed alimentazione del FSC tengano conto non solo delle variazioni del gettito Imu, ma anche di altri fattori, quali i costi ed i fabbisogni standard, le dimensioni demografiche e l'estensione territoriale del Comune, il gettito dell'Imu ad aliquota base e la diversa incidenza delle risorse che confluivano nel soppresso fondo sperimentale di riequilibrio.

CONSIDERATO, inoltre, che il Dipartimento delle Politiche Fiscali del Mef ha diffuso il 31 maggio 2013 le nuove quantificazioni del gettito dell'IMU 2012 ad aliquota di base, unitamente alle conseguenti rettifiche delle attribuzioni del Fondo di sperimentale di riequilibrio 2012, determinata sulla base degli scostamenti tra il gettito Imu 2012 di pertinenza del Comune (ad aliquota di base) e il corrispondente gettito Ici 2010, per effetto delle disposizioni dell'art.13, comma 17, del D.L. 201/2011.

DATO ATTO che la situazione normativa è quanto mai complicata e incerta, e che, non essendo ancora nota la quantificazione dei trasferimenti statali 2013, ne è stata stimata l'entità dal servizio finanziario rideterminando il fondo sperimentale di riequilibrio 2012, sulla base dei nuovi dati pubblicati a maggio dal MEF, delle disposizioni del D.L. n. 95 del 6/7/2012 "spending review", successivamente modificato dal D.L. 8 aprile 2013, n. 35, nonché del gettito presunto dell'IMU anno 2013;

VISTO che, in forza dell'art.14 del D.L. n. 201/2011 convertito nella L. n. 214/2011 e poi modificato dalla L. n. 228/2012, la TARSU applicata in questo Comune verrà sostituita con la TARES, tributo comunale sui rifiuti e sui servizi, a copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati ed ai costi relativi ai servizi indivisibili dei Comuni. La tariffa comprende una quota fissa, che copre le componenti essenziali del costo del servizio di

gestione dei rifiuti, ed una quota variabile rapportata alle quantità di rifiuti conferiti, al servizio fornito e all'entità dei costi di gestione. I criteri ai fini dell'individuazione del costo del servizio di gestione dei rifiuti e per la determinazione della tariffa sono stabiliti sulla base della disciplina prevista dal DPR n.158/1999. A detta tariffa si applica una maggiorazione pari a 0,30 euro per metro quadrato, a copertura dei costi relativi ai servizi indivisibili, che va direttamente allo Stato;

DATO ATTO che le tariffe del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES) verranno approvate dal Consiglio Comunale, in misura tale da garantire la copertura totale dei costi del servizio di gestione dei rifiuti ai sensi dell'art.14 comma 8 e seguenti del D.L. n.201/2011;

CONSIDERATO che anche per il 2013 è confermato il blocco del trattamento economico dei dipendenti pubblici (art. 9, co.1, del D.L. n.78/2010), e restano in vigore le disposizioni che limitano alcuni tipi di spese (art.6 del D.L. n.78/2010);

PRESO ATTO che, dalla verifica compiuta per il 2013, non risultano aree e fabbricati da destinarsi alla residenza ed alle attività produttive e terziarie, ai sensi delle leggi n.167/1962, n.865/1971 e n. 457/1978 che potranno essere cedute in proprietà o in diritto di superficie;

VISTO che il rendiconto della gestione relativo all'esercizio finanziario 2012 è stato approvato con atto consiliare n. 4 del 30/4/2013 e che l'avanzo d'amministrazione risultante è stato applicato al bilancio di previsione 2013 per l'importo di € 114.95,00 di cui € 113.250,00 per il finanziamento di spese di investimento e € 1.700,00 per il finanziamento del fondo svalutazione crediti;

DATO ATTO che nella stesura del bilancio di previsione si è tenuto conto:

- delle limitazioni introdotte dall'art.1, c.141-142-143-146 della L.228/2012, relativamente all'acquisto di mobili ed arredi, acquisto e leasing di autovetture e al conferimento di incarichi di consulenza informatica;
- delle limitazioni sulla spesa di personale e sulle nuove assunzioni previste dall'art. 9, c.1, del D.L. n.78/2010, art.1, c.557 e seguenti, della L. n. 296/2006, art.76 del D.L. n.112/2008 e art.9, c.28, D.L. n.78/2010;
- della conferma dell'aliquota di compartecipazione all'addizionale IRPEF, determinata con regolamento approvato con deliberazione consiliare n.6 del 19/3/2007;
- della proposta relativa all'aumento dell'aliquota ordinaria IMU, che dovrà essere approvata dal Consiglio comunale;
- delle proposte inerenti le tariffe relative alla TARES che dovranno essere approvate dal Consiglio comunale;

VISTO che l'art. 14 della legge 11.2.1994 n. 109 "Legge quadro in materia di lavori pubblici", come modificato ed integrato dalla legge 1.8.2002, n. 166, prescrive che il programma triennale ed elenco dei lavori pubblici venga redatto per la realizzazione di quelli il cui singolo importo sia superiore ai 100.000,00 euro e che non essendo previste opere di importo superiore a 100.000,00 euro, il programma triennale sopra richiamato non è stato approvato;

DATO ATTO che, ai sensi dell'art. 16, comma 31, del D.L. n. 138/2011 convertito con modificazioni nella legge n. 148/2011, il Comune di Soriso, avendo meno di 1.000 abitanti, non è soggetto ai vincoli del Patto di Stabilità;

VISTO che il responsabile del servizio finanziario ha verificato la veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, ai sensi di quanto previsto dall'art.153, co.4, del D.Lgs. n.267/2000;

VISTI:

- il decreto legislativo 267 del 18 agosto 2000 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti locali) ed in particolare l'art. 174 dello stesso;
- il vigente statuto comunale, con particolare riferimento agli artt. 33 e 50;
- il vigente regolamento comunale di contabilità;

ESAMINATI gli schemi di bilancio ed i relativi allegati allo scopo predisposti dal competente ufficio in conformità alle scelte manifestate dalla giunta comunale e nel rispetto delle disposizioni vigenti in materia di finanza locale nonché di ordinamento finanziario e contabile;

Con voti unanimi favorevoli espressi nei modi e nelle forme di legge;

D E L I B E R A

- 1) di approvare e presentare al Consiglio Comunale, per la necessaria approvazione, la sotto elencata documentazione:
 - **lo schema di bilancio di previsione annuale per l'esercizio 2013** – che si riassume nelle risultanze finali di cui agli allegati: prospetto ENTRATE (all. A) - SPESE (all. B) - che formano parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
 - **la Relazione Previsionale e Programmatica** relativa al bilancio di previsione dell'esercizio 2013, ed al Bilancio Pluriennale 2013-2014-2015;
 - **lo schema di Bilancio di Previsione Pluriennale 2013 - 2014 – 2015** che si riassume nelle risultanze finali di cui agli allegati : Bilancio Pluriennale – ENTRATE (all. C) - Bilancio pluriennale RIEPILOGO PER INTERVENTI (all. D), che formano parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

Di dichiarare con separata ed unanime votazione il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 134 comma 4) del D.Lgs.267/2000.

AII. A

RISORSA	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
Denominazione			VARIAZIONI		
			in aumento	in diminuzione	
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE	467.266,13	435.039,00	219.965,00	229.737,00	425.267,00
Titolo II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL' ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	45.602,53	60.801,00	0,00	11.383,00	49.418,00
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	43.987,33	72.310,00	2.906,00	9.800,00	65.416,00
Titolo IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	90.862,42	47.815,00	14.000,00	42.815,00	19.000,00
Titolo V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	83.206,70	104.698,00	0,00	0,00	104.698,00
TOTALE	730.925,11	720.663,00	236.871,00	293.735,00	663.799,00
Avanzo di amministrazione	0,00	221.690,00	0,00	106.740,00	114.950,00
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	730.925,11	942.353,00	236.871,00	400.475,00	778.749,00

AII. B

INTERVENTO	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
Denominazione			VARIAZIONI		
			in aumento	in diminuzione	
Titolo I SPESE CORRENTI	499.130,73	550.319,00	4.680,00	54.126,00	500.873,00
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE	215.254,99	247.300,00	57.350,00	173.400,00	131.250,00
Titolo III SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	38.323,86	40.036,00	1.892,00	0,00	41.928,00
Titolo IV SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	83.206,70	104.698,00	0,00	0,00	104.698,00
TOTALE	835.916,28	942.353,00	63.922,00	227.526,00	778.749,00
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	835.916,28	942.353,00	63.922,00	227.526,00	778.749,00

AII. C

RISORSA	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 – 2015		
Denominazione			2013	2014	2015
RIEPILOGO DEI TITOLI					
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE	467.266,13	435.039,00	425.267,00	426.850,00	425.950,00
Titolo II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL' ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	45.602,53	60.801,00	49.418,00	48.013,00	47.088,00
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	43.987,33	72.310,00	65.416,00	60.150,00	60.150,00
Titolo IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	90.862,42	47.815,00	19.000,00	65.000,00	65.000,00
Titolo V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	647.718,41	615.965,00	559.101,00	600.013,00	598.188,00
Avanzo di amministrazione	0,00	221.690,00	114.950,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	647.718,41	837.655,00	674.051,00	600.013,00	598.188,00

AII. D

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
Denominazione			2013	2014	2015
TITOLO I - SPESE CORRENTI					
Personale	177.698,52	187.821,00	184.701,00	185.051,00	185.051,00
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	10.480,03	19.295,00	17.795,00	14.640,00	14.160,00
Prestazioni di servizi	219.700,83	237.014,00	207.472,00	207.246,00	207.046,00
Utilizzo di beni di terzi	6.383,43	6.750,00	2.700,00	1.500,00	1.500,00
Trasferimenti	52.557,06	66.365,00	55.920,00	54.146,00	53.946,00
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	16.817,26	15.728,00	13.836,00	11.850,00	9.788,00
Imposte e tasse	11.725,94	12.618,00	14.288,00	14.058,00	14.058,00
Oneri straordinari della gestione corrente	3.767,66	650,00	650,00	100,00	100,00
Fondo svalutazione crediti	0,00	1.890,00	1.700,00	1.000,00	1.000,00
Fondo di riserva	0,00	2.188,00	1.811,00	1.510,00	1.487,00
TOTALE TITOLO I - SPESE CORRENTI	499.130,73	550.319,00	500.873,00	491.101,00	488.136,00
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE					
Acquisizione di beni immobili	188.042,28	241.300,00	125.250,00	65.000,00	65.000,00
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	27.212,71	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	215.254,99	247.300,00	131.250,00	65.000,00	65.000,00
TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI					
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	38.323,86	40.036,00	41.928,00	43.912,00	45.052,00
TOTALE TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	38.323,86	40.036,00	41.928,00	43.912,00	45.052,00
RIEPILOGO DEI TITOLI					
TITOLO 1	499.130,73	550.319,00	500.873,00	491.101,00	488.136,00
TITOLO 2	215.254,99	247.300,00	131.250,00	65.000,00	65.000,00
TITOLO 3	38.323,86	40.036,00	41.928,00	43.912,00	45.052,00
TOTALE GENERALE	752.709,58	837.655,00	674.051,00	600.013,00	598.188,00



COMUNE DI SORISO

Provincia di Novara

La sottoscritta, responsabile del servizio finanziario del Comune di Soriso,

Visto lo schema di bilancio annuale di previsione, la relazione revisionale e programmatica e lo schema di bilancio pluriennale predisposti dalla Giunta Comunale per gli anni 2013 – 2014 - 2015;

Visto l'art. 9 del regolamento comunale di contabilità;

attesta

di aver verificato, ai sensi dell'art. 153, comma 4, del D.Lgs. 267/00

- che le entrate sono state valutate in misura attendibile in relazione ai trends degli anni precedenti, alla conferma delle tariffe ed alle disposizioni legislative
- che le previsioni di spesa sono compatibili con le risorse complessive disponibili ed utilizzabili dall'ente

Soriso, 31 luglio 2013

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO
f.to Piera Cavallotti

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
(f.to dr. Augusto Cavagnino)

IL SEGRETARIO COMUNALE
(f.to dott.ssa Emanuela Maria Costa)

=====

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per 15 giorni consecutivi a partire dalla data del ai sensi dell'art. 124 del Decreto Legislativo 267/2000.

Soriso lì

IL SEGRETARIO COMUNALE
(f.to dott.ssa Emanuela Maria Costa)

=====

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

Il sottoscritto Segretario comunale, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

che la presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

Soriso lì

IL SEGRETARIO COMUNALE
(f.to dott.ssa Emanuela Maria Costa)

=====

Per copia conforme all'originale.

Soriso lì,

IL SEGRETARIO COMUNALE
(dott.ssa Emanuela Maria Costa)



COMUNE DI SORISO

Provincia di Novara

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO

2013 - 2015

SEZIONE 1

CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL' ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL' ENTE

1.1 - POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento		n.	730
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente 31.12.11 (Testo Unico Enti Locali D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267)		n.	785
di cui:	Maschi	n.	386
	Femmine	n.	399
	Nuclei familiari	n.	320
	Comunità/Convivenze	n.	0
1.1.3 - Popolazione all'1/1/2011 (penultimo anno precedente)		n.	777
1.1.4 - Nati nell'anno		n.	9
1.1.5 - Deceduti nell'anno		n.	7
	Saldo naturale	n.	+ 2
1.1.6 - Immigrati nell'anno		n.	32
1.1.7 - Emigrati nell'anno		n.	26
	Saldo migratorio	n.	+ 6
1.1.8 - Popolazione al 31/12/2011 (penultimo anno precedente) di cui		n.	785
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)		n.	46
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)		n.	67
1.1.11 - In forza lavoro I^ occupazione (15/29 anni)		n.	96
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)		n.	423
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)		n.	153
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2007	0,659	
	2008	0.910	
	2009	0,641	
	2010	0.386	
	2011	1,146	
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2007	0,527	
	2008	1,300	
	2009	1,025	
	2010	0.900	
	2011	0.891	
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n.	1.197
	Entro il		31/12/2019
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente : MEDIO			
1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie : MEDIA			

1.2 - TERRITORIO

1.2.1 – Superficie in Km ² . : 6		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
Laghi n.	0	Fiumi e Torrenti n.
1		
1.2.3 – STRADE		
Statali Km.	0	Provinciali Km.
0,800		Comunali Km.
8,000		
Vicinali Km.	1,000	Autostrade Km.
0		
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
(se la risposta è SI indicare data ed estremi di approvazione)		
Piano regolatore adottato	SI	deliberazione Consiglio comunale n. 17 del 10/08/2006
Piano regolatore approvato	SI	deliberazione Consiglio comunale n. 18 del 30/11/2010
Programma di fabbricazione	NO	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
Piano edilizia economica e popolare	SI ☐	NO ☒
Industriali	SI ☐	NO ☒
Artigianali	SI ☐	NO ☒
Commerciali	SI ☐	NO ☒
Altri strumenti (specificare)		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (T.U.EE.LL. Dlgs 267/2000)		
SI NO ☒		
AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.		
P.I.P.		

1.3 – SERVIZI

1.3.1 – PERSONALE

1.3.1.1		
Qualifica funzionale	Previsti in pianta organica	In servizio
Categoria D	3	2
Categoria C	2	0
Categoria B	4	2

1.3.1.2 – Totale personale al 31.12. dell'anno precedente l'esercizio in corso

Totale personale di ruolo : 4

Totale personale fuori ruolo : 0

1.3.1.3 – AREA TECNICA

Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Previsti in P.O.	In servizio
Categoria D	Tecnico comunale	1	0
Categoria B	Operaio qualificato-specializzato	1	1

1.3.1.4 – AREA ECONOMICO – FINANZIARIA

Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Previsti in P.O.	In servizio
Categoria D	Istruttore direttivo	1	1
Categoria B	Collaboratore amministrativo	1	0

1.3.1.5 – AREA di VIGILANZA

Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Previsti in P.O.	In servizio
Categoria C	Agente di Polizia municipale	1	0

1.3.1.6 – AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA

Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Previsti in P.O.	In servizio
Categoria D	Istruttore direttivo	1	1
Categoria C	Istruttore amministrativo	1	0
Categoria B	Esecutore	1	1

Nota : per le aree non inserite non devono essere fornite notizie sui dati del personale. In caso di attività promiscua deve essere scelta l'area di attività prevalente.

1.3.2 - STRUTTURE

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
1.3.2.1 – Asili nido n. 0	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.3.2.2 – Scuole materne n. 0	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.3.2.3 – Scuole elementari n. 1	Posti n. 40	Posti n. 40	Posti n. 50	Posti n. 50	
1.3.2.4 – Scuole medie n. 0	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.3.2.5 – Strutture residenziali per anziani n. 0	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.3.2.6 – Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0	
1.3.2.7 – Rete Fognaria in Km. - bianca - nera - mista					
	8	8	8	8	
1.3.2.8 – Esistenza depuratore	SI ☒ NO	SI ☒ NO	SI ☒ NO	SI ☒ NO	
1.3.2.9 – Rete acquedotto in Km.	5	5	5	5	
1.3.2.10 – Attivazione servizio idrico integrato	SI ☒ NO	SI ☒ NO	SI ☒ NO	SI ☒ NO	
1.3.2.11 – Aree verdi, parchi e giardini	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1	
	hq. 0,16	hq. 0,16	hq. 0,16	hq. 0,16	
1.3.2.12 – Punti Luce illum. Pubbl	n. 121	n. 127	n. 130	n. 133	
1.3.2.13 – Rete gas in Km.					
1.3.2.14 – Raccolta rifiuti in quintali: - civile - industriale - raccolta differenziata					
	273				
	SI ☒ NO ☐	SI ☒ NO ☐	SI ☒ NO ☐	SI ☒ NO ☐	
1.3.2.15 – Esistenza discarica	SI ☐ NO ☒	SI ☐ NO ☒	SI ☐ NO ☒	SI ☐ NO ☒	
1.3.2.16 – Mezzi operativi	n. 1	n. 0	n. 0	n. 0	
1.3.2.17 – Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2	
1.3.2.18 – Centro elaborazione dati	SI ☐ NO ☒	SI ☐ NO ☒	SI ☐ NO ☒	SI ☐ NO ☒	
1.3.2.19 – Personal Computer	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7	
1.3.2.20 – Altre strutture					

1.3.3 – ORGANISMI GESTIONALI

	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
1.3.3.1 – CONSORZI	n. 3	n. 3	n. -	n. -
1.3.3.2 – AZIENDE	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.3.3 – ISTITUZIONI	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.3.4 – SOCIETA' DI CAPITALI	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.3.5 – CONCESSIONI	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.3.6 – UNIONE DI COMUNI	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1

1.3.3.1.1 – Denominazione Consorzio/i
CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE
1.3.3.1.2 – Comune/i associato/i (numero totale e nomi)
51 Comuni della Provincia di Novara Agrate Conturbia, Ameno, Armeno, Arona, Boca, Bogogno, Bolzano Novarese, Borgo Ticino, Borgomanero, Briga Novarese, Carpignano Sesia, Castelletto Ticino, Cavaglietto, Cavaglio d'Agogna, Cavallirio, Colazza, Comignago, Cressa, Cureggio, Divignano, Dormelletto, Fara Novarese, Fontaneto d'Agogna, Gargallo, Gattico, Ghemme, Gozzano, Grignasco, Invorio, Lesa, Maggiora, Massino Visconti, Meina, Miasino, Nebbiuno, Oleggio Castello, Orta San Giulio, Paruzzaro, Pella, Pettenasco, Pisano, Pogno, Pombia, Prato Sesia, Romagnano Sesia, San Maurizio D'Opaglio, Sizzano, Soriso, Suno, Varallo Pombia, Veruno
1.3.3.1.1 – Denominazione Consorzio/i
CONSORZIO INTERCOMUNALE PER I SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI
1.3.3.1.2 – Comune/i associato/i (numero totale e nomi)
20 Comuni della Provincia di Novara Agrate Conturbia, Barengo, Bogogno, Bolzano Novarese, Borgomanero, Briga Novarese, Cavaglietto, Cavaglio d'Agogna, Cressa, Cureggio, Gargallo, Gattico, Gozzano, Invorio, Momo, Pogno, Soriso, Suno, Vario d'Agogna, Veruno
1.3.3.1.1 – Denominazione Consorzio/i
CONSORZIO CASE VACANZA DEI COMUNI NOVARESI
1.3.3.1.2 – Comune/i associato/i (numero totale e nomi)

147 Comuni di cui: 86 Comuni della Provincia di Novara 61 Comuni della Provincia del Verbano-Cusio-Ossola

1.3.3.4.1 – Denominazione Azienda
ACQUA NOVARA VCO S.P.A.
1.3.3.1.2 – Comune/i associato/i (numero totale e nomi)
Comuni della Provincia di Novara e del Vco

1.3.3.4.1 – Denominazione Azienda
ACQUEDOTTO CONSORZIALE DI BORGOMANERO GOZZANO E UNITI S.P.A.
1.3.3.1.2 – Comune/i associato/i (numero totale e nomi)
Boca, Borgomanero, Cavallirio, Gargallo, Gattico, Gozzano, Maggiore, Soriso

1.3.3.4.1 – Denominazione Unione di Comuni
UNIONE COMUNI DEL CUSIO
1.3.3.1.2 – Comune/i associato/i (numero totale e nomi)
Gozzano, Pella, Pogno, Soriso

1.3.4 – ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 – ACCORDO DI PROGRAMMA	
Oggetto REALIZZAZIONE IN FORMA ASSOCIATA DEL PROGRAMMA TERRITORIALE INTEGRATO (PTI) DENOMINATO “INDUSTRIA & NATURA: DAL DISTRETTO ALLA RETE LOCALE PER L’INNOVAZIONE - UNA STRATEGIA DI SVILUPPO SOSTENIBILE PER LA CITTÀ DEI DUE LAGHI”	
Altri soggetti partecipanti COMUNI DI BOLZANO NOVARESE, BORGOMANERO, BRIGA NOVARESE, CUREGGIO, GARGALLO, GOZZANO, ORTA S. GIULIO, PELLA, PETTENASCO, POGNO, SORISO E DELLA COMUNITÀ MONTANA DEI DUE LAGHI	
Impegni di mezzi finanziari : nessuno	
Durata dell’accordo	
L’accordo è:	
- in corso di definizione	SI ☐ NO ☐
- già operativo	SI ☐ NO ☐
Se già operativo indicare la data di sottoscrizione	
1.3.4.2 – PATTO TERRITORIALE	
Oggetto	
Altri soggetti partecipanti	
Impegni di mezzi finanziari	
Durata del Patto territoriale	
Il Patto territoriale è:	
- in corso di definizione	SI ☐ NO ☐
- già operativo	SI ☐ NO ☐
Se già operativo indicare la data di sottoscrizione	

1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto

Altri soggetti partecipanti

Impegni di mezzi finanziari

Durata

Indicare la data di sottoscrizione

1.3.5 – FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 – Funzioni e servizi delegati dallo Stato

- Riferimenti normativi – art. 14 D.L. 18/08/2000 n. 267
- Funzioni d'Ufficiale d'anagrafe, stato civile e elettorale
- Trasferimenti di mezzi finanziari nessuno
- Unità di personale trasferito nessuna

1.3.5.2 – Funzioni e servizi delegati dalla Regione

- Riferimenti normativi L.R. 26 aprile 2000, n. 44 – L.R. 15 marzo 2001, n. 5
- Funzioni o servizi Sviluppo economico e attività produttive, ambiente, protezione civile e Infrastrutture, polizia amministrativa, turismo, edilizia, aree protette, trasporti, servizi alla persona
- Trasferimenti di mezzi finanziari nessuno
- Unità di personale trasferito nessuna

- Riferimenti normativi L.R. 01/12/2008, n. 32
- Funzioni o servizi commissione locale per il paesaggio (gestita in forma associata con il Comune di Gozzano – D.C.C. n. 1 del 16/01/2012)
- Trasferimenti di mezzi finanziari nessuno
- Unità di personale trasferito nessuna

1.3.5.3 – Valutazioni in ordine alla congruità tra funzioni delegate e risorse attribuite

1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

Le attività presenti sul territorio sono costituite, tranne alcuni casi che comunque utilizzano poche unità, da ditte individuali che non impiegano dipendenti.

Sono presenti 21 attività artigianali impegnate nei seguenti settori:

- 7 attività edili
- 4 attività agricole e di utilizzazione dei boschi
- 2 lavorazioni conto terzi nel settore rubinetteria
- 2 lavorazioni calzaturiere
- 6 altre attività.

Esercizi commerciale e servizi al 31/12/2012

Negozi	2
Ristoranti	2
Acconciatori	1
Estetisti	1
Farmacia	1
Banca	1

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

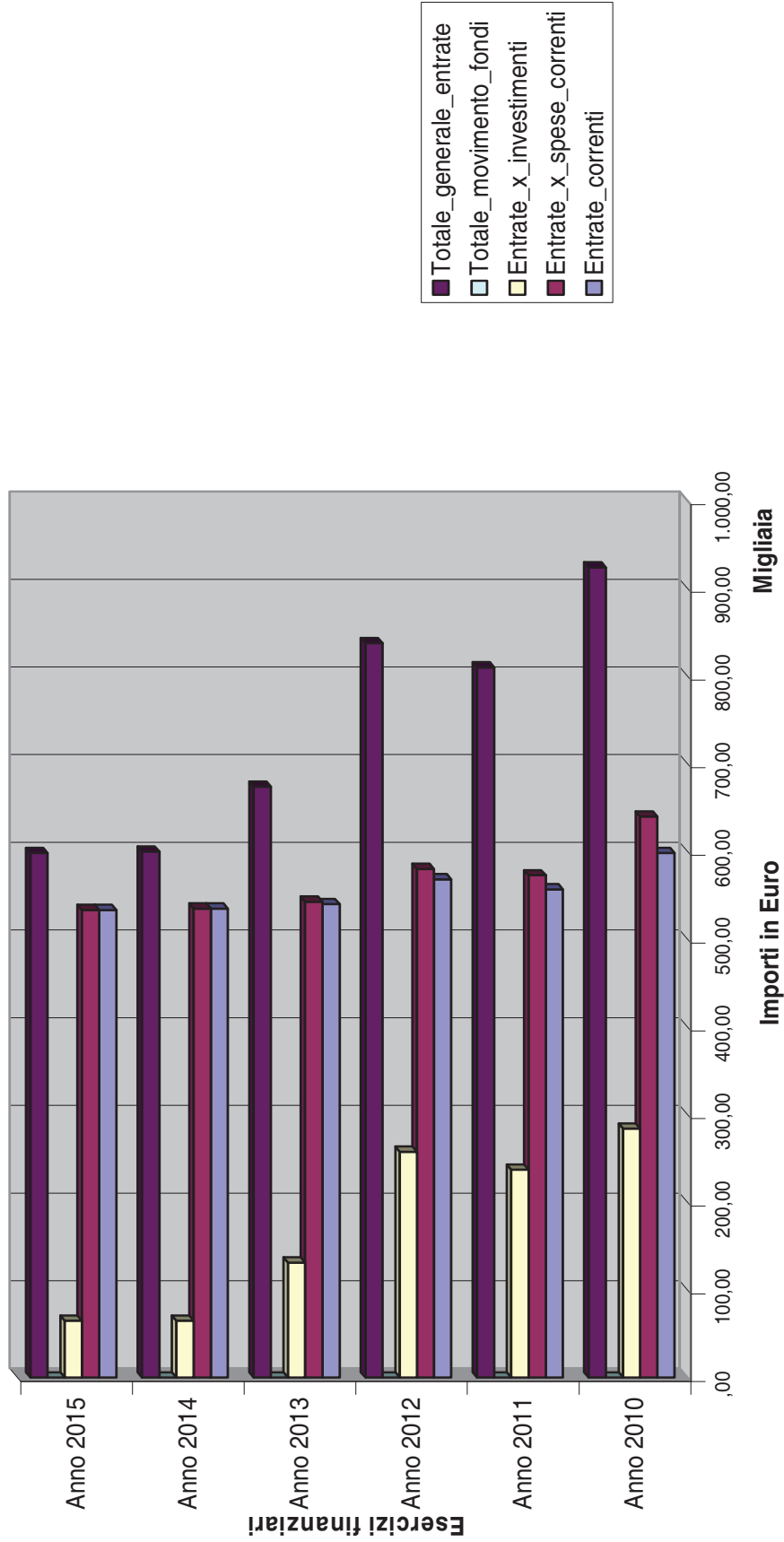
2.1 – FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 – Quadro Riassuntivo

Entrate	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			% scostamento col. 4 rispetto col. 3
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	
	1	2	3	4	5	6	
- Tributarie	332.672,68	467.266,13	435.039,00	425.267,00	426.850,00	425.950,00	2,24-
- Contributi e trasferimenti correnti	218.982,93	45.602,53	60.801,00	49.418,00	48.013,00	47.088,00	18,72-
- Extratributarie	46.563,23	43.987,33	72.310,00	65.416,00	60.150,00	60.150,00	9,53-
TOTALE ENTRATE CORRENTI	598.218,84	556.855,99	568.150,00	540.101,00	535.013,00	533.188,00	4,93-
- Proventi oneri urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	10.511,96	0,00	10.000,00	1.000,00	0,00	0,00	90,00-
- Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	31.334,00	16.033,41	1.890,00	1.700,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	640.064,80	572.889,40	580.040,00	542.801,00	535.013,00	533.188,00	6,42-
- Alienazione e trasferimenti capitale	200.000,00	90.862,42	27.500,00	18.000,00	65.000,00	65.000,00	34,54-
- Proventi oneri urbanizzazione destinati ad investimenti	29.522,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per :							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	32.102,80	135.866,99	219.800,00	113.250,00			
- Fondo nazionale ordinario investimenti per finanziamento quote capitale dei mutui	22.330,00	10.314,34	10.315,00	0,00	0,00	0,00	100,00-
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE AD INVESTIMENTI (B)	283.954,92	237.043,75	257.615,00	131.250,00	65.000,00	65.000,00	49,05-

Entrate	Trend Storico				Programmazione Pluriennale				% scostamento col. 4 rispetto col. 3
	2010	2011	2012		2013	2014	2015		
	1	2	3		4	5	6	7	
- Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
- Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	924.019,72	809.933,15	837.655,00		674.051,00	600.013,00		598.188,00	19,53-

Fonti di finanziamento



	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Totale_generale_entrare	924.019,00	809.933,00	837.655,00	674.051,00	600.013,00	598.188,00
Totale_movimento_fondi	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Entrate_x_investimenti	283.954,00	237.043,00	257.615,00	131.250,00	65.000,00	65.000,00
Entrate_x_spese_correnti	640.064,00	572.889,00	580.040,00	542.801,00	535.013,00	533.188,00
Entrate_correnti	598.218,00	556.855,00	568.150,00	540.101,00	535.013,00	533.188,00

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate Tributarie

2.2.1.1

Descrizione	Trend Storico				Programmazione Pluriennale			% scostamento colonna 4 rispetto colonna 3
	2010	2011	2012	2013	2014	2015		
	1	2	3	4	5	6	7	
Categ. 1 - Imposte	265.266,48	402.718,20	369.649,00	352.195,00	358.650,00	357.750,00	4,72-	
Categ. 2 - Tasse	66.432,70	63.545,52	64.490,00	72.172,00	68.200,00	68.200,00	11,91	
Categ. 3 - Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	973,50	1.002,41	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE	332.672,68	467.266,13	435.039,00	425.267,00	426.850,00	425.950,00	2,24-	

2.2.1.2

IMPOSTA MUNICIPALE UNICA									
	ALIQUOTE		IMU	GETTITO DA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA NON		EDILIZIA RESIDENZIALE (B)	TOTALE DEL GETTITO (A+B)
	Esercizio in Corso	Esercizio Bilancio Previsione Annuale		Esercizio in Corso	Esercizio Bilancio Previsione Annuale	Esercizio in Corso	Esercizio Bilancio Previsione Annuale		
IMU I^ Casa	4,00	4,00		35.714,00	35.283,00				35.283,00
IMU II^ Casa	7,60	8,00		88.263,00	193.672,00				193.672,00
Fabbricati Produttivi	7,60	8,00		0,00	0,00	5.779,00		616,00	616,00
Altro	7,60	8,00		0,00	0,00	19.015,00		41.390,00	41.390,00
TOTALE				123.977,00	228.955,00	24.794,00		42.006,00	270.961,00

2.2. – ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 – Entrate Tributarie

2.2.1.3 – Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.

ADDIZIONALE IRPEF

L'addizionale comunale IRPEF viene confermata nella misura dello 0,4%. La previsione di gettito è quantificata in € 36.000,00, in rapporto ad un reddito imponibile stimato in € 9.977.189. La previsione è stata effettuata assumendo a riferimento i dati comunicati dal Ministero delle Finanze in relazione all'imponibile dell'anno di imposta 2011 e operando una riduzione del gettito conseguente all'assorbimento nell'IMU dei fabbricati non locati disposta dall'art. 8, comma 1, del dlgs. 23/2011.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

Modificando le disposizioni sul federalismo municipale recate dal D. Lgs. n. 23/2001, che prevedono l'introduzione dell'IMU (Imposta Municipale Propria) a partire dal 2014, il D.L. n. 201/2011 (cd. Decreto "Salva Italia") convertito in legge n. 214/2011 anticipa l'IMU, in via sperimentale, a partire dal 2012, rinviandone l'applicazione a regime dal 2015.

Con DCC n. 18 e 19 del 26/9/2012 sono state determinate le aliquote per l'anno 2012 ed adottato apposito regolamento comunale.

Per l'anno 2013 sarà mantenuta la stessa aliquota adottata per il 2012, dello 0,4% per l'abitazione principale e per le relative pertinenze (una per ogni categoria). Sono confermate la detrazione per l'abitazione principale di € 200,00 e la detrazione di € 50,00 per ciascun figlio convivente, di età non superiore ai 26 anni, dimorante abitualmente e residente anagraficamente nell'abitazione principale, fino alla soglia massima di € 400.

L'aliquota ordinaria è stata invece aumentata nella misura del 5% portandola dallo 0,76% allo 0,80%.

Il gettito 2013 previsto è pari ad € 270.961,00 che sarà raggiunto considerando anche che l'intera imposta derivante dagli immobili, esclusi i fabbricati di categoria catastale D, è devoluto al Comune; per i fabbricati ad uso produttivo di categoria catastale D, il gettito è devoluto per l'aliquota dello 0,76 allo Stato e la differenza tra l'aliquota adottata dal Comune dello 0,80 e lo 0,76 è devoluta al Comune.

Seguendo le indicazioni dell'Ifel il gettito IMU è stato iscritto in bilancio per l'importo di € 189.096,00 al netto della parte di IMU standard 2013 destinata all'alimentazione del fondo di solidarietà comunale in base alle previsioni della Legge di stabilità per il 2013 (comma 380, lett. b). La riduzione, calcolata in una quota pari a circa il 37% della parte relativa agli "altri immobili" che verrà trattenuta alla fonte a cura dell'Agenzia delle Entrate, ammonta presuntivamente a € 81.865,00. Su il sito internet del Comune di Soriso è attivo il servizio on-line per i contribuenti, che offre tutte le informazioni utili al cittadino per ottenere il calcolo automatico dell'IMU e per poter scaricare il modulo per la dichiarazione IMU (da effettuarsi nei casi previsti dalla normativa, entro 90 giorni dalla data dell'evento che comporta una nuova o diversa tassazione).

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI

Sono previsti in bilancio € 10.000,00 di recuperi di imposta I.C.I., relativi agli anni dal 2009 al 2011, derivanti dall'attività di controllo con l'emissione dei relativi avvisi di liquidazione/accertamento e la conseguente gestione della fase contenziosa, di riscossione degli importi dovuti nonché di iscrizione a ruolo degli importi rimasti insoluti.

Riguardo all'accertamento, la situazione di partenza è stata notoriamente complicata a causa del cattivo stato degli archivi delle dichiarazioni e dei pagamenti forniti ai Comuni dal Ministero delle Finanze e dal Consorzio ANCI/CNC nonché dallo scarso aggiornamento del catasto.

L'attività dell'ente si è quindi indirizzata alla bonifica degli archivi nonché alla realizzazione del censimento immobiliare, così da costituire la banca dati aggiornata dei contribuenti e degli immobili. Queste attività di controllo hanno comportato un notevole impegno dell'ufficio nella gestione del rapporto con i contribuenti e per curare le conseguenti procedure tributarie (autotutela, contenzioso tributario, iscrizione a ruolo coattiva, ecc.). Da segnalare come nel corso del tempo si sia verificata una riduzione del numero degli avvisi emessi per ogni anno d'imposta, derivante dall'entrata a regime del gettito di imposta accertato con l'attività di controllo. Per l'anno 2013 è previsto, in particolare, anche il riscontro tra i dati del catasto e le pratiche edilizie, al fine di individuare i casi di irregolarità o di evasione, mediante affidamento dell'incarico a un professionista tecnico.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Si applicano alle comunicazioni pubblicitarie effettuate sul territorio comunale, tramite:

- impianti di affissione pubblica e impianti di affissione diretta;
- cartelli pubblicitari (pubblicità esterna);
- altri mezzi di pubblicità e propaganda.

In termini generali, l'imposta di pubblicità è calcolata in base alla categoria ed alla superficie del mezzo pubblicitario, mentre i diritti sulle pubbliche affissioni sono calcolati in rapporto alla durata dell'affissione.

Il gettito totale per l'anno 2013 derivante dall'imposta di pubblicità e dalle pubbliche affissioni è previsto pari a € 1.100,00.

TASSA PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI E AREE PUBBLICI

Si applica a tutte le occupazioni, permanenti o temporanee, di qualsiasi natura, effettuate nelle strade, nei corsi, sulle piazze e comunque sui beni appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, ivi compresi gli spazi sovrastanti o sottostanti al suolo pubblico, nonché alle aree assoggettate a servitù di pubblico passaggio.

La previsione di gettito per il 2013 è prevista pari a € 2.800,00.

TARES (Tassa Rifiuti e Servizi)

Ai sensi dell'art. 14 D.L. 201/2011 e con decorrenza 1/1/2013 è entrata in vigore la Tares, il nuovo tributo sui rifiuti e sui servizi indivisibili, che sostituisce tutti i prelievi esistenti (Tarsu, Tia1 e Tia2) compresa l'addizionale ECA; inoltre deve essere aggiunta l'addizionale provinciale (già applicata nella Tarsu).

Si tratta di un tributo suddiviso in due parti:

1) - la componente rifiuti, per la quale deve essere assicurata la copertura integrale (100%) dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati; questa parte è composta a sua volta da una quota fissa determinata in relazione alle componenti essenziali del costo del servizio di gestione dei rifiuti, ed una quota variabile rapportata alle quantità di rifiuti conferiti, al servizio fornito ed all'entità dei costi di gestione;

2) - la "maggiorazione", stabilita in misura obbligatoria pari a 0,30 euro/mq a copertura dei costi relativi ai servizi indivisibili del Comune (*es. illuminazione, manutenzione strade ecc*), che può essere aumentata sino a 0,40/mq anche graduandola in base alla tipologia dell'immobile e della zona ove è ubicato; il gettito derivante dalla tariffa base della maggiorazione (0,30) determina una corrispondente riduzione del Fondo Sperimentale di Riequilibrio o dei trasferimenti erariali per i Comuni, per cui l'entrata in oggetto costituisce una maggiore risorsa per il Comune solo per l'eventuale ulteriore quota deliberata oltre il valore di base. Il Comune di Soriso non ha applicato l'ulteriore maggiorazione.

Ai consigli comunali è demandata l'approvazione, con apposito regolamento, della disciplina per l'applicazione del tributo (nell'ambito ovviamente della normativa prevista dal citato art. 14, che peraltro si presenta già abbastanza dettagliata) e delle tariffe del tributo entro il termine fissato dalle

norme statali per l'approvazione del bilancio di previsione, in conformità al piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani. Le modalità di pagamento sono state stabilite dal Consiglio comunale con deliberazione n. 6 del 5/6/2013 che prevede la riscossione in n. 3 rate, n. 2 acconti ed un saldo, scadenti, rispettivamente, il 30 luglio 2013, il 30 settembre 2013 ed il 30 novembre 2013, così determinate:

l'importo del primo acconto nella misura di 6/12 della Tarsu (al netto della ex Eca e Meca) 2012 (per le occupazioni, detenzioni o possesso iniziate nel corso del 2013, l'importo è commisurato al numero di mesi fino a giugno 2013 applicando le tariffe 2012). Al predetto importo va applicato il tributo provinciale (Tefa);

l'importo del secondo acconto nella misura di 3/12 della Tarsu (al netto della ex Eca e Meca) 2012 (per le occupazioni, detenzioni o possesso iniziate nel corso del 2013, l'importo è commisurato al numero effettivo di mesi da luglio 2013 a settembre 2013 applicando le tariffe 2012). Al predetto importo va applicato il tributo provinciale (Tefa);

l'importo del saldo pari alla Tares dovuta per l'anno 2013 al netto degli importi richiesti per gli acconti. Al predetto importo va applicato il tributo provinciale (Tefa). In sede di saldo deve essere richiesta anche la maggiorazione di 0,30 euro a metro quadrato dovuta per l'intero anno 2013.

Nella parte spesa è iscritto l'importo di euro 1.900,00 relativo alle agevolazioni cosiddette atipiche deliberate dal Consiglio comunale ai sensi del comma 19 dell'art.14 del D.L. 201/2011.

2.2.1.4 – Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni : 5,44 % (dati 2012 – comprendono la quota di gettito riservata allo Stato)

$\text{Gettito fabbricati produttivi} / \text{Gettito abitazioni} = 11.558,00 / 212.240,00 = 5,44\%$

L'incidenza delle due fonti di entrata sul gettito totale è la seguente*:

$\text{Gettito fabbricati produttivi} / \text{Gettito totale} = 11.558,00 / 261.828,00 = 4,41\%$

$\text{Gettito abitazioni} / \text{Gettito totale} = 212.240,00 / 261.828,00 = 81,06$

* La somma delle percentuali non è pari a 100 in quanto non comprende il dato relativo alle aree fabbricabili pari al 14,53% del gettito totale.

2.2.1.5 – Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.

Imposta municipale propria.

Per l'anno 2012 il comune di Soriso ha confermato, per le abitazioni principali, l'aliquota e le detrazioni di base previste dalla legge: 0,40% con detrazione di euro 200, maggiorata di euro 50 per ogni figlio convivente fino a 26 anni di età. Per gli altri immobili è stata confermata l'aliquota di base dello 0,76%.

Per l'anno 2013 l'aliquota e le detrazioni per l'abitazione principale rimangono invariate rispetto al 2012, mentre è stata aumentata l'aliquota ordinaria di 0,04 punti percentuali portandola allo 0,80%.

Riguardo al gettito di competenza comunale, per l'anno 2012 il Dipartimento delle Finanze del Ministero dell'Economia e delle Finanze ha stimato, a maggio 2013, l'importo di euro 35.741,00 per le abitazioni principali e quello di euro 116.926,00 per gli altri immobili, per il totale di 152.667,00, ovviamente con le aliquote di base. Il gettito 2012 effettivo per le abitazioni principali è stato pari a euro 35.713,17, mentre quello degli altri immobili leggermente inferiore, pari a euro 113.442,28, per il totale complessivo di euro 149.155,45, corrispondenti a 999 versamenti effettuati.

Per gli anni 2013 e 2014 la legge di stabilità 2013 (legge 24.12.2012 n° 228) ha abrogato la disposizione che riservava allo stato la metà del gettito calcolato applicando l'aliquota di base alla base imponibile di tutti gli immobili, ad eccezione dell'abitazione principale e delle relative pertinenze, nonché dei fabbricati rurali ad uso strumentale. La citata legge di stabilità 2013 riserva però allo Stato il gettito derivante dagli immobili produttivi appartenenti al gruppo catastale D, calcolato ad aliquota standard dello 0,76%, con facoltà dei comuni di aumentarla sino allo 0,3%.

Dai dati sopra esposti non sembrano emergere fenomeni di criticità sulla congruità del gettito dell'imposta.

Imposta comunale sulla pubblicità.

Si confermano per il 2013 le tariffe vigenti per il 2012, così sintetizzabili:

Pubblicità ordinaria inferiore al mq €. 13,63 mq anno

Pubblicità ordinaria superiore al mq €. 17,04 mq anno (maggiorazione del 25%)

Insegne luminose inferiore al mq €.39,66 mq anno

Insegne luminose superiore al mq €.49,57 mq anno (maggiorazione del 25%)

La normativa vigente (capo I del decreto legislativo 15.11.1993 n° 507 e successive modifiche e integrazioni) stabilisce direttamente le tariffe da applicare secondo la classe di appartenenza del comune e lascia alla discrezionalità degli enti solo alcuni interventi di dettaglio: le tariffe applicate dal Comune di Soriso rientrano quindi in tali previsioni legislative.

Diritto sulle pubbliche affissioni.

Si confermano per il 2013 le tariffe vigenti per il 2012, così sintetizzabili:

Tariffa base per ogni foglio di dimensione 70 x 100 viene fissata nella seguente misura:

Durata affissione	Per i primi 10 giorni	Per ogni periodo successivo di 5 giorni o frazione
Tariffa	€ 1,24	€ 0,37

Anche per le pubbliche affissioni vale quanto precisato nel paragrafo precedente e, cioè, che la normativa vigente (capo I del decreto legislativo 15.11.1993 n° 507 e successive modifiche e integrazioni) stabilisce direttamente le tariffe da applicare secondo la classe di appartenenza del comune e lascia alla discrezionalità degli enti solo alcuni interventi di dettaglio: le tariffe applicate dal Comune di Soriso sono quindi conformi alle previsioni legislative.

Il gettito, che negli ultimi anni è stato mediamente di circa 500,00 euro, da ultimo è leggermente aumentato ad euro 900,00 circa in seguito al posizionamento di un maggior numero di impianti destinati alle affissioni: si tratta di un importo su cui il comune ha poche possibilità di incidere, dato che esso deriva dalla prestazione del servizio delle pubbliche affissioni, la cui fruizione rappresenta una libera scelta dell'interessato.

Addizionale comunale all'irpef.

Il gettito conseguente all'aliquota dello 0,4%, in vigore dal 2007, è stato sostanzialmente stabile intorno ai 38.000,00 euro; per il 2012 il dato è di euro 36.000,00 (preventivo), in dipendenza della riduzione del gettito conseguente all'assorbimento nell'IMU dei fabbricati non locati disposta dall'art. 8, comma 1, del dlgs. 23/2011.

Gli importi del gettito sopra indicati appaiono congrui con i dati disponibili relativi all'imponibile IRPEF dichiarato dai contribuenti del Comune di Soriso, così come comunicati dall'Anagrafe tributaria del Ministero delle Finanze, restando comunque fermo che la gestione dell'addizionale è di competenza dell'Agenzia delle Entrate e non del Comune.

Tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche.

permanente: la tassa è relativa all'occupazione di spazi e aree pubbliche, del sottosuolo e degli spazi soprastanti, di durata superiore all'anno.

Si confermano per il 2013 le tariffe vigenti per il 2012, così sintetizzabili, per le principali tipologie:

centro	€ 24,00	zone periferiche	€ 16,80
--------	---------	------------------	---------

temporanea: la Tosap temporanea viene pagata per le occupazioni per periodi inferiori all'anno.

Si confermano per il 2012 le tariffe vigenti per il 2011, così sintetizzabili, per le principali tipologie

centro	€ 2,00	zone periferiche	€ 1,40
--------	--------	------------------	--------

Il gettito conseguito nel periodo dal 2003 al 2010 si è aggirato intorno ai 3-4000 euro con una riduzione negli ultimi anni a circa 2.700,00 euro. Le tariffe sono rimaste invariate e il gettito previsto per l'anno 2013 è pari a 2.800,00 euro. La congruità di tali importi è dimostrata dal fatto che la quasi totalità del gettito deriva dalle occupazioni permanenti effettuate dalle aziende erogatrici di pubblici servizi.

Dall'anno 2002 è stata introdotta l'esenzione per le occupazioni realizzate con i passi carrabili.

Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi.

Le tariffe approvate per l'anno 2013 consentono il raggiungimento dell'obiettivo economico stabilito dalla normativa vigente, che pertanto l'Amministrazione Comunale è tenuta a rispettare, che consiste nella copertura del 100% dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati, individuato con il Piano Finanziario, e dei costi relativi ai servizi indivisibili dei comuni (sicurezza, illuminazione, manutenzione delle strade ecc.) con la maggiorazione di € 0,30 al mq quale quota fissa da versare allo Stato applicata alla tariffa determinata dal Comune.

2.2.1.6 – Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi.

Cavallotti Piera – Responsabile dell'area finanziaria per tutti i tributi tranne la Tosap

Dott. Augusto Cavagnino – Responsabile dell'area tecnico-manutentiva per la Tosap

2.2.1.7 – Altre considerazioni e vincoli.

L'attività degli uffici tributi comunali, ormai da diversi anni, deve fare i conti con una serie di notevoli e profonde innovazioni legislative che si sono succedute in progresso di tempo, a cui vanno aggiunte anche le innovazioni applicative derivanti dai diversi indirizzi giurisprudenziali della Corte di Cassazione. Si pensi solo al riconoscimento a favore degli enti locali della potestà normativa regolamentare in materia di entrate disciplinata dal decreto legislativo 15.12.1997 n° 446, alla esenzione dall'ICI per l'abitazione principale, alla introduzione dell'imposta municipale propria e del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 – Contributi e Trasferimenti correnti

2.2.2.1

Descrizione	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			% scostamento colonna 4 rispetto colonna 3
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	
	1	2	3	4	5	6	
Categ. 1 - Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	198.366,29	38.221,69	38.374,00	38.274,00	38.223,00	37.298,00	0,26-
Categ. 2 - Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	12.464,84	5.326,84	12.259,00	7.272,00	7.340,00	7.340,00	40,68-
Categ. 3 - Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate	151,80	154,00	154,00	150,00	150,00	150,00	2,59-
Categ. 5 - Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	8.000,00	1.900,00	10.014,00	3.722,00	2.300,00	2.300,00	62,83-
TOTALE GENERALE	218.982,93	45.602,53	60.801,00	49.418,00	48.013,00	47.088,00	18,72-

2.2. – ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 – Contributi e Trasferimenti Correnti

2.2.2.2 – Valutazione dei trasferimenti erariali programmati

In costante diminuzione per effetto di quanto stabilito dalla Legge 133/08, Legge 122/10, D.L. 201/11 dal D.L. 95/12 (spending review) e con i precedenti provvedimenti di riduzione dei costi della politica (Legge 191/09); dal 2012 cessa di esistere a favore degli EE.LL. l'addizionale sull'energia elettrica e viene acquisita al bilancio dello Stato in cambio di una sua fiscalizzazione con conseguente incremento del fondo sperimentale di riequilibrio (dal 2012 assorbe anche la compartecipazione all'IVA). Il fondo sviluppo investimenti, che dopo l'applicazione dei meccanismi del federalismo fiscale rimane la sola voce di bilancio a titolo di trasferimento ordinario, si mantiene, per gli anni 2013/2014, pari a € 38.223,00 mentre per l'anno 2015 è ridotto a € 37.298,00 per effetto di un mutuo per il quale è terminato l'ammortamento nell'anno 2014.

Per effetto della legge 228/2012 (legge di stabilità 2013), dall'anno 2013 viene soppresso il fondo sperimentale di riequilibrio ed istituito, limitatamente agli anni 2013 e 2014, il fondo di solidarietà comunale al fine di garantire ai Comuni una sostanziale invarianza di risorse rispetto all'esercizio 2012.

A questo proposito, occorre sottolineare che il Dipartimento delle Politiche Fiscali del Mef ha diffuso il 31 maggio 2013 le nuove quantificazioni del gettito dell'IMU 2012 ad aliquota di base, unitamente alle conseguenti rettifiche delle attribuzioni del Fondo di sperimentale di riequilibrio in quanto la dotazione FSR 2012 è determinata sulla base degli scostamenti tra il gettito Imu 2012 di pertinenza del Comune (ad aliquota di base) e il corrispondente gettito Ici 2010, per effetto delle disposizioni dell'art.13, comma 17, del d.l.201/2011. La rettifica delle attribuzioni pubblicata il 31 maggio ha riguardato la revisione delle stime (sia del gettito Imu ad aliquota di base, sia del gettito Ici) pubblicate il 15 ottobre 2012 e utilizzate ai fini dell'accertamento convenzionale dell'Imu e della quantificazione dell'FSR.

In conseguenza di ciò la quantificazione di base delle risorse per l'anno 2012, che costituirà la base di riferimento per l'applicazione delle modifiche previste per il 2013, è stata rideterminata come segue:

Imu ad aliquota di base (da nuova quantificazione Mef maggio 2013)	152.667,00
+ FSR 2012 (da pubblicazione Min. Interno, invariata)	159.116,00
– variazioni al FSR derivanti dalla nuova stima IMU (da nuova quantificazione Mef)	2.915,00
– differenza “taglio aggiuntivo ex articolo 28” di ottobre 2012 <i>meno</i> maggio 2013	255,00
Risorse base 2012	308.613,00

Nel calcolo delle risorse disponibili per il 2013 si è calcolato pari a euro 20.440,00 il taglio disposto sul 2013 con il D.L. 95/2012, nella nuova quantificazione indicata dal D.L. 35/2013 in proporzione alla media delle spese sostenute per consumi intermedi nel triennio 2010-2012, per cui:

Risorse base 2012	308.613,00
Taglio disposto sul 2013	20.440,00
Risorse base 2013	288.173,00

Le risorse di base così determinate sono state poi ripartite tra quota riconducibile all'IMU ad aliquote e detrazioni standard, tenendo conto della nuova ripartizione del gettito dell'IMU tra Comuni e Stato, e quota derivante dal Fondo di solidarietà 2013 (FSC).

2.2.2.3 – Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore.

I trasferimenti regionali riguardano:

- i contributi per assistenza scolastica, la cui competenza è stata trasferita alla Provincia, previsti dalla LR 49/85 relativi al servizio di trasporto di 14 alunni frequentanti la scuola media inferiore a Gozzano, il servizio mensa scolastica relativo a 22 alunni della scuola elementare di Soriso.
- il contributo regionale per funzioni trasferite previste dalla legge regionale n. 5 del 15.3.2001 che riguardano i seguenti ambiti:
 - sviluppo economico e attività produttive
 - ambiente, protezione civile e infrastrutture
 - formazione professionale
 - polizia amministrativa
 - turismo e acque minerali e termali
 - urbanistica, edilizia, aree protette, trasporti e viabilità
 - servizi alla persona e alla comunitàche viene erogato ai Comuni in base alla popolazione residente al censimento 2001.
- il contributo regionale per il fondo a sostegno della locazione, che è direttamente collegato con il relativo capitolo di spesa iscritto al titolo 1
- il contributo regionale in conto interessi relativo al mutuo contratto con l'Istituto per il Credito Sportivo relativo alla realizzazione del campo di calcio.

2.2.2.4 – Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.).

I trasferimenti da altri enti del settore pubblico sono costituiti:

- dal rimborso da parte del Comune di Pogno, della quota parte del mutuo contratto con la Cassa depositi e prestiti nell'anno 1980 dal disciolto Consorzio strada Soriso-Pogno di cui il Comune di Soriso era capo consorzio
- dal contributo CONAI per il conferimento dei rifiuti riciclabili
- dal contributo dell'Unione dei Comuni del Cusio per opere di intervento a seguito di dissesto idrogeologico

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 – Proventi Extratributari

2.2.3.1

Descrizione	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			% scostamento colonna 4 rispetto colonna 3
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	
	1	2	3	4	5	6	
Categ. 2 - Tasse	0,00	0,00	3.600,00	3.100,00	1.000,00	1.000,00	13,88-
Categ. 1 - Proventi dei servizi pubblici	31.510,05	34.718,62	46.160,00	46.550,00	49.300,00	49.300,00	0,84
Categ. 2 - Proventi dei beni dell' ente	9.849,85	6.350,28	9.760,00	10.976,00	8.200,00	8.200,00	12,45
Categ. 3 - Interessi su anticipazioni e crediti	133,38	977,82	990,00	990,00	950,00	950,00	0,00
Categ. 5 - Proventi diversi	5.069,95	1.940,61	11.800,00	3.800,00	700,00	700,00	67,79-
TOTALE GENERALE	46.563,23	43.987,33	72.310,00	65.416,00	60.150,00	60.150,00	9,53-

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 – Proventi Extratributari

2.2.3.2 – Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi del triennio.

Servizio mensa scolastica: il gettito iscritto in bilancio è costituito dai proventi della somministrazione dei pasti agli alunni della scuola elementare iscritti al servizio che, attualmente, sono 22. Il costo del buono pasto è stato fissato, con deliberazione della Giunta comunale n. 52 del 27/6/2012, in € 5,50. Il gettito iscritto per l'anno 2013 prevede una copertura del servizio pari al 87,42%.

Servizio illuminazione votiva: il servizio viene svolto in gestione diretta dall'anno 2004; la relativa tariffa è stata approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 12 del 27/01/2011 in € 17,00, oltre iva, per ogni luce e viene confermata per l'anno 2013. Le luci installate sono attualmente 237.

I servizi a domanda individuale, nel loro complesso, sono stati individuati con deliberazione della Giunta comunale n. 41 in data odierna e consentono, complessivamente, una copertura dei costi pari al 75,47%.

Il gettito degli altri proventi dei servizi pubblici è stato iscritto in bilancio con riguardo all'accertato dell'anno 2012 in quanto non vi sono elementi per prevedere significativi scostamenti.

2.2.3.3 – Distribuzione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile.

I proventi iscritti in bilancio relativamente ai fitti attivi riguardano i canoni di locazione di locali dell'edificio polifunzionale destinati ad ambulatorio medico e del palazzo municipale destinati a ufficio postale.

2.2.3.4 – Altre considerazioni e vincoli.

Gli interessi su ritardata riscossione delle imposte e i proventi da sanzioni in materia tributaria, sono stati iscritti in misura pari a quella prevista per l'anno 2012.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 – Contributi e Trasferimenti in C/Capitale

2.2.4.1

Descrizione	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			% scostamento colonna 4 rispetto colonna 3
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	
	1	2	3	4	5	6	
Categ. 1 - Alienazione di beni patrimoniali	0,00	2.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categ. 2 - Trasferimenti di capitale dallo Stato	22.653,89	10.314,34	10.315,00	0,00	0,00	0,00	100,00-
Categ. 3 - Trasferimenti di capitale dalla regione	200.000,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categ. 4 - Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	22.500,00	0,00	0,00	0,00	100,00-
Categ. 5 - Trasferimenti di capitale da altri soggetti	0,00	29.978,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	222.653,89	71.202,34	32.815,00	4.000,00	0,00	0,00	87,81-

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 – Contributi e Trasferimenti in C/Capitale

2.2.4.2 – Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio.

E' previsto l'importo di € 4.000,00, relativo a monetizzazione di aree, destinato al parziale finanziamento della spesa per l'acquisizione di un'area privata da destinare a parcheggio pubblico..

2.2.4.3 – Altre considerazioni e illustrazioni.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 – Proventi oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

Descrizione	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			% scostamento colonna 4 rispetto colonna 3
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	
	1	2	3	4	5	6	
	7						
PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE.	29.522,12	19.660,08	5.000,00	14.000,00	65.000,00	65.000,00	180,00
ONERI DI URBANIZZAZIONE DESTINATI A SPESE CORRENTI	10.511,96	0,00	10.000,00	1.000,00	0,00	0,00	90,00-
TOTALE GENERALE	40.034,08	19.660,08	15.000,00	15.000,00	65.000,00	65.000,00	0,00

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 – Proventi oneri di urbanizzazione

2.2.5.2 – Relazioni tra i proventi di oneri iscritti e l'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti.

Il gettito iscritto per gli anni 2014 e 2015 è superiore a quello previsto per l'anno 2013 in quanto si prevede una ripresa dell'attività edilizia conseguente alla intervenuta approvazione da parte della Regione, nel corso dell'anno 2012, del Piano Regolatore Comunale.

2.2.5.3 – Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: entità ed opportunità.

Non si prevedono, al momento attuale, opere a scomputo degli oneri di urbanizzazione.

2.2.5.4 – Individuazione quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione delle scelte.

La possibilità di utilizzo degli oneri di urbanizzazione per finanziare la spesa corrente è stato da ultimo reintrodotta dall'art. 10, comma 4-ter, del D.L. 35/2013 che, novellando l'articolo 2, comma 8, della legge n. 244 del 2007 (legge finanziaria 2008) ha disposto l'applicazione, per gli anni 2013 e 2014, della disciplina ivi prevista che ha consentito di utilizzare, dal 2008 al 2012, gli oneri di urbanizzazione nella misura del 50% per il finanziamento di spese correnti e per una ulteriore quota non superiore al 25% esclusivamente per spese di manutenzione ordinaria del verde, delle strade e del patrimonio comunale.

Per l'anno 2013 una quota pari al 6,66% circa viene utilizzata per il finanziamento di:

<i>intervento</i>	<i>capitolo</i>	<i>progr mma</i>	<i>descrizione</i>	<i>importo 2013</i>
1.08.01.03	1933	4	manutenzione ordinaria strade comunali	€ 1.000,00
			<i>totale spese correnti finanziate con oo.uu.</i>	€ 1.000,00
			<i>finanziamento spese investimento</i>	€ 14.000,00
<i>TOTALE OO.UU. PREVISTI IN BILANCIO</i>				€ 15.000,00

2.2.5.5 – Altre considerazioni e vincoli.

.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 – Accensione di Prestiti

2.2.6.2 – Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato.

Non sono previsti mutui per il triennio.

2.2.6.3 – Dimostrazione di rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale.

capacità di indebitamento prevista dall'art. 204 del Tuel come modificato dall'art. 1, commi 44 e 45, della legge n. 311/2004, dall'art. 1, comma 698, della legge 296/2006, e dalla legge di stabilità per l'anno 2012, come dimostrato dal calcolo riportato nel seguente prospetto.

Entrate di parte corrente (titoli I, II e III del conto del bilancio 2011).....	€	556.855,99
Limite di impegno per interessi passivi su mutui 6% (art. 204 T.U.E.L.).....	€	33.411,36
Interessi passivi su mutui in ammortamento nell'anno 2013, al netto dei contributi statali in conto interessi.....	€	2.073,25
% Incidenza		0,37
Importo impegnabile per interessi relativi a nuovi mutui da assumere.....	€	31.338,11
Importo mutuabile alle condizioni previste dalla CC.DD.PP. (attualmente 4,422% per 15 anni).....	€	680.000,00

2.2.6.4 – Altre considerazioni e vincoli.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 – Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

2.2.7.1

Descrizione	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			% scostamento colonna 4 rispetto colonna 3
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	
	1	2	3	4	5	6	
Categ. 6 - Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 – Riscossione di Crediti e Anticipazioni di Cassa

2.2.7.2 – Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria.

Non è previsto il ricorso alla anticipazione di Tesoreria.

2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli.

Non sono previste riscossioni di crediti.

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

SPESA

3.1 – Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Le previsioni di spesa corrente per l'anno 2013 risultano ridotte, rispetto alle previsioni definitive dell'anno 2012, di circa il 9%.

Nel rispetto dell'articolo 204 del T.U.E.L. come modificato dall'art. 8, comma 1 della legge 183/11 (legge di stabilità 2012), l'ammontare degli interessi passivi iscritti in bilancio, al netto dei contributi statali, non supera il limite del 6% delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto 2011.

Il fondo di riserva iscritto in bilancio rappresenta lo 0,36% del totale della spesa corrente per l'anno 2013 – lo 0,31% per l'anno 2014 e lo 0,30% per l'anno 2015; risulta pertanto rispettato il disposto dell'art. 21 del regolamento di contabilità che prevede stanziamenti dal minimo dello 0,30% al massimo del 2%.

Le principali spese per investimenti sono riferite alla sistemazione dell'edificio acquisito nell'anno 2012 da destinare a magazzino comunale e sala eventi oltre a interventi di completamento del campo sportivo e alla manutenzione straordinaria delle strade.

3.2 – Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.

3.3 – QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMI

Programma	Anno	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
		Consolidate	di sviluppo		
AMMINISTRAZIONE GENERALE	2013	346.767,00	2.400,00	55.000,00	404.167,00
	2014	346.597,00	2.900,00	31.000,00	380.497,00
	2015	345.894,00	2.900,00	0,00	348.794,00
ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA E BENI CULTURALI	2013	49.550,00	200,00	1.000,00	50.750,00
	2014	46.700,00	0,00	0,00	46.700,00
	2015	46.700,00	0,00	0,00	46.700,00
SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	2013	24.220,00	2.000,00	31.950,00	58.170,00
	2014	23.920,00	0,00	0,00	23.920,00
	2015	23.220,00	0,00	0,00	23.220,00
GESTIONE DEL TERRITORIO	2013	169.812,00	0,00	43.300,00	213.112,00
	2014	174.714,00	0,00	34.000,00	208.714,00
	2015	176.217,00	0,00	65.000,00	241.217,00
SETTORE SOCIALE	2013	52.550,00	0,00	0,00	52.550,00
	2014	44.880,00	0,00	0,00	44.880,00
	2015	43.880,00	0,00	0,00	43.880,00
TOTALI	2013	642.899,00	4.600,00	131.250,00	778.749,00
	2014	636.811,00	2.900,00	65.000,00	704.711,00
	2015	635.911,00	2.900,00	65.000,00	703.811,00

3.4 – PROGRAMMA N. 1

AMMINISTRAZIONE GENERALE

3.4.1 – Descrizione del programma.

Il programma tende a soddisfare le esigenze di funzionamento dell'apparato amministrativo/burocratico dell'Ente; è articolato nei seguenti 8 progetti:

- gestione del personale
- mantenimento dei servizi istituzionali
- mantenimento del servizio segreteria
- mantenimento del servizio finanziario
- mantenimento dei servizi tributari
- mantenimento dell'ufficio tecnico
- mantenimento dei servizi demografici
- mantenimento dei servizi generali

3.4.2 – Motivazione delle scelte.

3.4.3 – Finalità da conseguire.

Garantire il funzionamento dei servizi comunali compresi nell'area amministrativa e finanziaria – Gestire il personale, dipendente e non, sia con riguardo alla parte giuridica che alla parte economica.

3.4.3.1 – Investimento.

Per l'anno 2013 e 2014 sistemazione di immobile da adibire a magazzino comunale e salone per eventi; per l'anno 2013 sostituzione personal computer per ufficio tecnico e acquisto procedure informatiche.

3.4.3.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.4.4 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.

Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, al servizio segreteria

Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.

Un professionista tecnico con contratto extra dotazione organica a tempo parziale o un dipendente di altro Comune con incarico ex art. 1 comma 557 l. 311/2004.

Un operaio addetto, in parte, alla manutenzione dei beni patrimoniali.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

Tutte le attrezzature, in dotazione al servizio tecnico-manutentivo, che si renderanno necessarie.
Autovettura.

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore.

**3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER
LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**

ENTRATE

	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
Entrate specifiche				
Stato	51,00	0,00	0,00	contributo per accertamenti medico-legali
TOTALE A)	51,00	0,00	0,00	
Proventi dei servizi				
ALTRE IMPOSTE	3.360,00	3.400,00	3.400,00	
INTROITO DIRITTI DI SEGRETERIA.	5.150,00	6.300,00	6.300,00	
INTROITO DIRITTI PER RILASCIO CARTE D'ID	800,00	1.200,00	1.200,00	
TOTALE B)	9.310,00	10.900,00	10.900,00	
Quote di risorse e generali				
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.700,00	1.000,00	1.000,00	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	55.000,00	0,00	0,00	
TRASFERIMENTI - FONDO SVILUPPI	4.830,00	4.830,00	3.904,00	
SANZIONI AMMINISTRATIVE,	3.940,00	3.200,00	3.200,00	
RECUPERI DA DIPENDENTI	800,00	700,00	700,00	
FITTI ATTIVI	4.450,00	4.500,00	4.500,00	
RIMBORSO SPESE DA INQUILINI	800,00	800,00	800,00	
PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDI	0,00	31.000,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	323.286,00	323.567,00	323.790,00	
TOTALE C)	394.806,00	369.597,00	337.894,00	
TOTALE A + B + C	404.167,00	380.497,00	348.794,00	

3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	346.767,00	85,79	2.400,00	0,59	55.000,00	13,60	404.167,00	63,93
2014	346.597,00	91,09	2.900,00	0,76	31.000,00	8,14	380.497,00	68,42
2015	345.894,00	99,16	2.900,00	0,83	0,00	0,00	348.794,00	62,95

3.7 – PROGETTO N. 1 – GESTIONE DEL PERSONALE

DEL PROGRAMMA N. 1 – AMMINISTRAZIONE GENERALE

Responsabile : Responsabile dell'area amministrativa generale per la gestione amministrativa
Responsabile del servizio finanziario per la gestione finanziaria

3.7.1 – Finalità da conseguire: gestione complessiva di tutto il personale, dipendente e non, adibito a servizi di carattere amministrativo: servizio finanziario, servizio tecnico, servizi demografici, servizi generali, servizio polizia locale Gestione stipendi ed oneri connessi. Gestione rapporti con gli enti previdenziali ed assistenziali. Erogazione servizi ai dipendenti. Formazione e aggiornamento dei dipendenti.

3.7.1.1. – Investimento: nessuno.

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.

Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, al servizio segreteria.

Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	238.586,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.586,00	37,74
2014	237.486,00	99,78	500,00	0,21	0,00	0,00	237.986,00	42,79
2015	237.486,00	99,78	500,00	0,21	0,00	0,00	237.986,00	42,95

3.7 – PROGETTO N. 2 – MANTENIMENTO DEI SERVIZI ISTITUZIONALI

DEL PROGRAMMA N. 1 – AMMINISTRAZIONE GENERALE

Responsabile : Responsabile dell'area amministrativa generale per la gestione amministrativa
Responsabile dell'area finanziaria per la gestione finanziaria

3.7.1 – Finalità da conseguire: gestione delle spese relative agli organi istituzionali. Erogazione delle indennità e dei gettoni di presenza e oneri connessi. Gestione compenso e indennità al Revisore dei conti. Gestione delle controversie legali.

3.7.1.1. – Investimento: nessuno.

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.

Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, al servizio segreteria

Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	15.710,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.710,00	2,48
2014	14.921,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.921,00	2,68
2015	14.921,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.921,00	2,69

3.7 – PROGETTO N. 3 – MANTENIMENTO DEL SERVIZIO SEGRETERIA

DEL PROGRAMMA N. 1 – AMMINISTRAZIONE GENERALE

Responsabile : Responsabile dell'area amministrativa generale per la gestione amministrativa
Responsabile dell'area finanziaria per la gestione finanziaria

3.7.1 – Finalità da conseguire: garantire il funzionamento del servizio segreteria in convenzione con i Comuni di Pettenasco e Pisano. Gestire l'affidamento degli incarichi relativi al funzionamento dei vari servizi. Provvedere all'acquisto e/o alla sottoscrizione di abbonamenti per libri e periodici di aggiornamento amministrativo.

3.7.1.1. – Investimento: nessuno

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.

Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, al servizio segreteria

Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	28.250,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.250,00	4,46
2014	28.650,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.650,00	5,15
2015	28.650,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.650,00	5,17

3.7 – PROGETTO N. 4 – MANTENIMENTO DEL SERVIZIO FINANZIARIO

DEL PROGRAMMA N. 1 – AMMINISTRAZIONE GENERALE

Responsabile : Responsabile dell'area amministrativa generale per la gestione amministrativa
Responsabile dell'area finanziaria per la gestione finanziaria

3.7.1 – Finalità da conseguire: manutenzione e aggiornamento procedure informatiche per la gestione della contabilità. Rimborso quote interessi e capitale di mutuo contratto per sistemazione immobile uffici. Gestione del fondo di riserva e del fondo svalutazione crediti. Aggiornamento dell'inventario dei beni comunali.

3.7.1.1. – Investimento: nessuno.

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	10.849,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.849,00	1,71
2014	10.915,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.915,00	1,96
2015	10.171,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.171,00	1,83

3.7 – PROGETTO N. 5 – MANTENIMENTO DEI SERVIZI TRIBUTARI

DEL PROGRAMMA N. 1 – AMMINISTRAZIONE GENERALE

Responsabile: Responsabile dell'area finanziaria

3.7.1 – Finalità da conseguire: manutenzione e aggiornamento procedure informatiche per la gestione dell'ICI relativa alle annualità precedenti, dell'IMU e della tassa rifiuti. Gestione delle pratiche di sgravio e restituzione di tributi. Trasferimento dello 0,60 per mille ICI a IFEL e del tributo ambientale alla Provincia. Verifica delle entrate tributarie.

3.7.1.1. – Investimento: implementazione procedura

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Una dipendente addetta, in parte, al servizio tributi.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	6.960,00	82,26	0,00	0,00	1.500,00	17,73	8.460,00	1,33
2014	7.415,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.415,00	1,33
2015	7.415,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.415,00	1,33

3.7 – PROGETTO N. 6 – MANTENIMENTO DELL'UFFICIO TECNICO
DEL PROGRAMMA N. 1 – AMMINISTRAZIONE GENERALE

Responsabile : Responsabile dell'area tecnica

3.7.1 – Finalità da conseguire: gestione degli incarichi affidati per necessità di funzionamento dell'ufficio tecnico. Acquisto di pubblicazioni per aggiornamento professionale.
3.7.1.1. – Investimento: nessuno.
3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare. Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.
3.7.3 – Risorse umane da impiegare. Un professionista tecnico con contratto extra dotazione organica a tempo parziale o un dipendente di altro Comune con incarico ex art. 1 comma 557 l. 311/2004.
3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	14.100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.100,00	2,23
2014	14.500,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	2,60
2015	14.500,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	2,61

3.7 – PROGETTO N. 7 – MANTENIMENTO DEI SERVIZI DEMOGRAFICI

DEL PROGRAMMA N. 1 – AMMINISTRAZIONE GENERALE

Responsabile : Responsabile dell'area amministrativa generale per la gestione amministrativa
Responsabile dell'area finanziaria per la gestione finanziaria

3.7.1 – Finalità da conseguire: manutenzione e aggiornamento procedure informatiche per la gestione dell'anagrafe, dello stato civile e del servizio elettorale. Partecipazione alle spese di gestione della Sezione elettorale circoscrizionale. Associazione all'Anusca.

3.7.1.1. – Investimento: acquisto attrezzature informatiche.

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.

Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, ai servizi demografici.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	1.550,00	43,66	0,00	0,00	2.000,00	56,33	3.550,00	0,56
2014	1.866,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.866,00	0,33
2015	1.866,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.866,00	0,33

3.7 – PROGETTO N. 16 – MANTENIMENTO DEI SERVIZI GENERALI

DEL PROGRAMMA N. 1 – AMMINISTRAZIONE GENERALE

Responsabile : Responsabile dell'area amministrativa generale per la gestione amministrativa
Responsabile dell'area finanziaria per la gestione finanziaria
Responsabile dell'area tecnica per la gestione tecnica

3.7.1 – Finalità da conseguire: acquisto di beni per funzionamento degli uffici, e spese generali gestite dal servizio economato. Assicurazioni responsabilità civile, furto e incendio degli immobili di proprietà comunale. Mantenimento dei beni patrimoniali. Spese per allacciamenti ai pubblici servizi. Assicurazione R.C., tassa di circolazione, spese di funzionamento e manutenzione dell'autovettura in dotazione agli uffici. Canone locazione locali in via Mazzola.

3.7.1.1. – Investimento: per gli anni 2013-2014 è prevista la sistemazione dell'immobile acquisito nell'anno 2012 da destinare in parte a magazzino comunale e in parte a salone per eventi.

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.
Tutte le attrezzature, in dotazione al servizio tecnico-manutentivo, che si renderanno necessarie.
Autovettura.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.
Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.
Un professionista tecnico con contratto extra dotazione organica a tempo parziale o un dipendente di altro Comune con incarico ex art. 1 comma 557 l. 311/2004.
Un operaio addetto, in parte, alla manutenzione dei beni patrimoniali.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	30.762,00	36,33	2.400,00	2,83	51.500,00	60,83	84.662,00	13,39
2014	30.844,00	48,01	2.400,00	3,73	31.000,00	48,25	64.244,00	11,55
2015	30.885,00	92,78	2.400,00	7,21	0,00	0,00	33.285,00	6,00

3.4 – PROGRAMMA N. 2

ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA E BENI CULTURALI

3.4.1 – Descrizione del programma.

Il programma riguarda soprattutto un progetto che comprende gli interventi di spesa destinati ai servizi relativi alla pubblica istruzione e riguarda, prevalentemente, la scuola elementare di Soriso alla quale è rivolta l'attenzione della Amministrazione perché ne venga assicurata l'esistenza nonostante il numero esiguo di alunni iscritti; vi è inoltre un progetto relativo alla organizzazione di modesti eventi culturali.

3.4.2 – Motivazione delle scelte.

Favorire l'iscrizione degli alunni alla scuola elementare di Soriso mediante l'istituzione di servizi complementari alla programmazione scolastica.

3.4.3 – Finalità da conseguire.

Assicurare interventi di assistenza scolastica rivolti agli alunni delle scuole materna, elementare e media.

3.4.3.1 – Investimento.

Acquisto attrezzature per mensa scolastica.

3.4.3.2 – Erogazione di servizi di consumo.

Servizio mensa scolastica.
Servizio pre-doposcuola.

3.4.4 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.
Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, al servizio segreteria.
Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.
Un professionista tecnico con contratto extra dotazione organica a tempo parziale o un dipendente di altro Comune con incarico ex art. 1 comma 557 l. 311/2004.
Un operaio addetto, in parte, alla manutenzione dei beni patrimoniali.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.
Tutte le attrezzature, in dotazione al servizio tecnico-manutentivo, che si renderanno necessarie.

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore.

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

ENTRATE

	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
Entrate specifiche				
Provincia	1.832,00	1.900,00	1.900,00	legge regionale 28/07 – assistenza scolastica
TOTALE A)	1.832,00	1.900,00	1.900,00	
Proventi dei servizi				
PROVENTI DA SERVIZI SCOLASTICI	18.800,00	20.200,00	20.200,00	
TOTALE B)	18.800,00	20.200,00	20.200,00	
Quote di risorse e generali				
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.000,00	0,00	0,00	
CONTRIBUTI DA PRIVATI PER INIZIATIVE CULTURALI E SOCIALI	3.000,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	26.118,00	24.600,00	24.600,00	
TOTALE C)	30.118,00	24.600,00	24.600,00	
TOTALE A + B + C	50.750,00	46.700,00	46.700,00	

3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	49.550,00	97,63	200,00	0,39	1.000,00	1,97	50.750,00	8,02
2014	46.700,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.700,00	8,39
2015	46.700,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.700,00	8,42

3.7 – PROGETTO N. 8 – MANTENIMENTO DEI SERVIZI RELATIVI A PUBBLICA ISTRUZIONE E ASSISTENZA SCOLASTICA

DEL PROGRAMMA N. 2 – ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA E BENI CULTURALI

Responsabile : Responsabile dell'area amministrativa generale

3.7.1 – Finalità da conseguire: provvedere alle spese per allacciamento ai pubblici servizi e di manutenzione dell'edificio scolastico. Gestire i servizi mensa e doposcuola per gli alunni della scuola elementare. Contribuire al trasporto degli alunni iscritti alla scuola per l'Infanzia e alla scuola Media Statale di Gozzano. Provvedere alla fornitura dei libri di testo agli alunni della scuola elementare.

3.7.1.1. – Investimento: acquisto attrezzature per mensa scolastica.

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

Servizio mensa scolastica.

Servizio pre- doposcuola.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

Tutte le attrezzature, in dotazione al servizio tecnico-manutentivo, che si renderanno necessarie.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.

Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, al servizio segreteria.

Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.

Un professionista tecnico con contratto extra dotazione organica a tempo parziale o un dipendente di altro Comune con incarico ex art. 1 comma 557 l. 311/2004.

Un operaio addetto, in parte, alla manutenzione dei beni patrimoniali.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	47.350,00	97,52	200,00	0,41	1.000,00	2,05	48.550,00	7,68
2014	45.100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.100,00	8,11
2015	45.100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.100,00	8,13

3.7 – PROGETTO N. 9 – SERVIZI CULTURALI

DEL PROGRAMMA N. 2 – ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA E BENI CULTURALI

Responsabile : Responsabile dell'area amministrativa generale

3.7.1 – Finalità da conseguire:
Organizzazione di piccole eventi culturali principalmente in collaborazione con l'Unione dei Comuni del Cusio di cui il Comune di Soriso fa parte.
3.7.1.1. – Investimento: nessuno
3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.
3.7.3 – Risorse umane da impiegare. Personale del servizio segreteria e del servizio finanziario, ognuno per le proprie competenze.
3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	2.200,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,34
2014	1.600,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,28
2015	1.600,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,28

3.4 – PROGRAMMA N. 3

SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

3.4.1 – Descrizione del programma.

Il programma è composto da un solo progetto che comprende tutti gli interventi di spesa destinati ai servizi relativi ai settori sportivo e ricreativo e riguarda, prevalentemente, l'erogazione di contributi a sostegno delle attività intraprese dalle diverse Associazioni sportive e ricreative operanti sul territorio comunale.

3.4.2 – Motivazione delle scelte.

3.4.3 – Finalità da conseguire.

Sostenere lo sviluppo di iniziative negli ambiti sportivo e ricreativo e intervenire per dotare il paese di strutture per la pratica di attività sportive.

3.4.3.1 – Investimento.

Realizzazione di opere di completamento degli spogliatoi del campo sportivo pubblico nell'anno 2013.

3.4.3.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.4.4 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.

Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, al servizio segreteria

Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.

Un professionista tecnico con contratto extra dotazione organica a tempo parziale o un dipendente di altro Comune con incarico ex art. 1 comma 557 l. 311/2004.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore.

**3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER
LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**

ENTRATE

	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
Entrate specifiche				
TOTALE A)	0,00	0,00	0,00	
Proventi dei servizi				
TOTALE B)	0,00	0,00	0,00	
Quote di risorse e generali				
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	31.950,00	0,00	0,00	
TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	3.440,00	3.440,00	3.440,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	22.780,00	20.480,00	19.780,00	
TOTALE C)	58.170,00	23.920,00	23.220,00	
TOTALE A + B + C	58.170,00	23.920,00	23.220,00	

3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	24.220,00	41,63	2.000,00	3,43	31.950,00	54,92	58.170,00	9,20
2014	23.920,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.920,00	4,30
2015	23.220,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.220,00	4,19

3.7 – PROGETTO N. 9 – MANTENIMENTO DEI SERVIZI RELATIVI AI SETTORI SPORTIVO – CULTURALE - RICREATIVO

DEL PROGRAMMA N. 3 – SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

Responsabile : Responsabile dell'area amministrativa generale per la gestione amministrativa
Responsabile dell'area tecnica per la gestione tecnica

3.7.1 – Finalità da conseguire: erogazione contributi ad associazioni sportive e spese per lo svolgimento di manifestazioni diverse nel settore sportivo. 3.7.1.1. – Investimento: realizzazione opere di completamento spogliatoi del campo sportivo nell'anno 2013.
3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare. Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.
3.7.3 – Risorse umane da impiegare. Segretario comunale a tempo parziale. Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, al servizio segreteria Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità. Un professionista tecnico con contratto extra dotazione organica a tempo parziale o un dipendente di altro Comune con incarico ex art. 1 comma 557 l. 311/2004.
3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	24.220,00	41,63	2.000,00	3,43	31.950,00	54,92	58.170,00	9,20
2014	23.920,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.920,00	4,30
2015	23.220,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.220,00	4,19

3.4 – PROGRAMMA N. 4

GESTIONE DEL TERRITORIO

3.4.1 – Descrizione del programma.

Il programma tende a soddisfare le esigenze di funzionamento dei servizi riguardanti la gestione del territorio nei suoi diversi aspetti; è articolato nei seguenti 4 progetti:

- gestione del personale
- mantenimento dei servizi viabilità e pubblica illuminazione
- mantenimento del servizio idrico integrato
- mantenimento dei servizi relativi all'ambiente e protezione civile

3.4.2 – Motivazione delle scelte.

3.4.3 – Finalità da conseguire.

Provvedere alla costruzione e alla manutenzione delle opere di urbanizzazione per una migliore organizzazione e fruibilità del territorio.

Assicurare il funzionamento e promuovere interventi migliorativi dei servizi relativi alla raccolta differenziata dei rifiuti gestiti dal Consorzio medio novarese.

3.4.3.1 – Investimento.

Le spese di investimento per il triennio riguardano interventi di manutenzione straordinaria delle strade comunali e di posa nuovi punti luce. E' prevista l'acquisizione di un'area privata da destinare a parcheggio pubblico.

3.4.3.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.4.4 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.

Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, al servizio segreteria

Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.

Un professionista tecnico con contratto extra dotazione organica a tempo parziale o un dipendente di altro Comune con incarico ex art. 1 comma 557 l. 311/2004.

Un operaio addetto, in parte, alla manutenzione dei beni patrimoniali, alla manutenzione delle strade, al servizio raccolta rifiuti.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

Tutte le attrezzature, in dotazione al servizio tecnico-manutentivo, che si renderanno necessarie.
Motocarro.

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore.

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

ENTRATE

	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
Entrate specifiche				
Stato - M.I.U.R.	200,00	200,00	200,00	legge 28/2/2008 n. 31
Unione dei Comuni del Cusio	1.422,00	0,00	0,00	contributo per danni da eventi calamitosi
TOTALE A)	1.622,00	200,00	200,00	
Proventi dei servizi				
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	73.051,00	69.000,00	69.000,00	
TOTALE B)	73.051,00	69.000,00	69.000,00	
Quote di risorse e generali				
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	25.300,00	0,00	0,00	
TASSA PER OCCUPAZIONE SPAZI.	2.800,00	0,00	0,00	
TRASFERIRIALI - FONDO SVIL.INVESTIMENTI	33.393,00	33.393,00	33.393,00	
TRASFERIMENTI CORRENTI DA CONSORZI	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
PROVENTI CONCESSIONE SERV. DISTRIBUZIONE	2.160,00	2.500,00	2.500,00	
FITTI ATTIVI	226,00	400,00	400,00	
RIMBORSO QUOTE MUTUO	300,00	300,00	300,00	
PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDI	14.000,00	34.000,00	65.000,00	
TRASFERIMENTI DI CAPITALE STRAORDINARI DA ALTRI SOGGETTI	4.000,00	0,00	0,00	
ONERI DI URBANIZZAZIONE DESTINATI A SPESE CORRENTI	1.000,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	53.260,00	66.921,00	68.424,00	
TOTALE C)	138.439,00	139.514,00	172.017,00	
TOTALE A + B + C	213.112,00	208.714,00	241.217,00	

3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	169.812,00	79,68	0,00	0,00	43.300,00	20,31	213.112,00	33,71
2014	174.714,00	83,70	0,00	0,00	34.000,00	16,29	208.714,00	37,53
2015	176.217,00	73,05	0,00	0,00	65.000,00	26,94	241.217,00	43,53

3.7 – PROGETTO N. 1 – GESTIONE DEL PERSONALE

DEL PROGRAMMA N. 4 – GESTIONE DEL TERRITORIO

Responsabile : Responsabile dell'area amministrativa generale per la gestione amministrativa
Responsabile dell'area finanziaria per la gestione finanziaria
Responsabile dell'area tecnica per la gestione tecnica

3.7.1 – Finalità da conseguire: gestione del personale addetto ai servizi di viabilità. Gestione stipendi ed oneri connessi. Fornitura di vestiario al personale addetto ai servizi compresi nel programma.

3.7.1.1. – Investimento: nessuno

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.

Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	29.566,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.566,00	4,67
2014	29.516,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.516,00	5,30
2015	29.516,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.516,00	5,32

3.7 – PROGETTO N. 10 – MANTENIMENTO DEI SERVIZI VIABILITA' E PUBBLICA ILLUMINAZIONE

DEL PROGRAMMA N. 4 – GESTIONE DEL TERRITORIO

Responsabile : Responsabile dell'area finanziaria per la gestione finanziaria
Responsabile dell'area tecnica per la gestione tecnica

3.7.1 – Finalità da conseguire: manutenzione e funzionamento degli impianti di pubblica illuminazione. Manutenzione ordinaria strade comunali. Rimborso mutui contrattati con la Cassa depositi e prestiti. Assicurazione, tassa di circolazione, gestione e manutenzione motocarro. Manutenzione macchine operatrici. Rimozione neve dall'abitato.

3.7.1.1. – Investimento: nel triennio posa punti luce e manutenzione straordinaria strade. Nell'anno 2013 acquisizione di un'area privata da destinare a parcheggio pubblico.

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

Tutte le attrezzature, in dotazione al servizio tecnico-manutentivo, che si renderanno necessarie.

Motocarro.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.

Un professionista tecnico con contratto extra dotazione organica a tempo parziale o un dipendente di altro Comune con incarico ex art. 1 comma 557 l. 311/2004.

Un operaio addetto, in parte, alla manutenzione dei beni patrimoniali e alla manutenzione delle strade.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	60.732,00	58,37	0,00	0,00	43.300,00	41,62	104.032,00	16,45
2014	66.122,00	66,04	0,00	0,00	34.000,00	33,95	100.122,00	18,00
2015	67.623,00	50,98	0,00	0,00	65.000,00	49,01	132.623,00	23,93

3.7 – PROGETTO N. 11 – MANTENIMENTO DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

DEL PROGRAMMA N. 4 – GESTIONE DEL TERRITORIO

Responsabile : Responsabile dell'area finanziaria per la gestione finanziaria
Responsabile dell'area tecnica per la gestione tecnica

3.7.1 – Finalità da conseguire: rimborso dei mutui per lavori di costruzione acquedotto e fognatura contratti con la Cassa depositi e prestiti. Rimborso quota parte mutuo consortile.

3.7.1.1. – Investimento: nessuno.

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.

Un professionista tecnico con contratto extra dotazione organica a tempo parziale o un dipendente di altro Comune con incarico ex art. 1 comma 557 l. 311/2004.

Un operaio addetto, in parte, alla manutenzione delle caditoie e dei tombini.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	13.097,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.097,00	2,07
2014	13.116,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.116,00	2,35
2015	13.118,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.118,00	2,36

3.7 – PROGETTO N. 12 – MANTENIMENTO DEI SERVIZI RELATIVI ALL’AMBIENTE E PROTEZIONE CIVILE

DEL PROGRAMMA N. 4 – GESTIONE DEL TERRITORIO

Responsabile : Responsabile dell’area amministrativa generale per la gestione amministrativa
Responsabile dell’area finanziaria per la gestione finanziaria
Responsabile dell’area tecnica per la gestione tecnica

3.7.1 – Finalità da conseguire: gestione convenzione per canile sanitario – raccolta differenziata dei rifiuti – manutenzione del verde pubblico.

3.7.1.1. – Investimento: nessuno.

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.
Tutte le attrezzature, in dotazione al servizio tecnico-manutentivo, che si renderanno necessarie.
Motocarro.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.
Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, al servizio segreteria
Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.
Un professionista tecnico con contratto extra dotazione organica a tempo parziale o un dipendente di altro Comune con incarico ex art. 1 comma 557 l. 311/2004.
Un operaio addetto, in parte, al servizio raccolta differenziata dei rifiuti e alla manutenzione delle aree verdi.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	66.417,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.417,00	10,50
2014	65.960,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.960,00	11,86
2015	65.960,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.960,00	11,90

3.4 – PROGRAMMA N. 5

SETTORE SOCIALE

3.4.1 – Descrizione del programma. Il programma tende a soddisfare le esigenze espresse dalla comunità in campo sociale ed è articolato nei seguenti 2 progetti: ➤ mantenimento di servizi sociali diversi ➤ mantenimento del servizio cimiteriale
3.4.2 – Motivazione delle scelte.
3.4.3 – Finalità da conseguire. Provvedere, anche tramite il Consorzio socio assistenziale, alla erogazione di servizi sociali ai cittadini in condizioni di necessità. Assicurare il proseguimento del servizio infermieristico di prelievi Mantenere efficiente il cimitero comunale migliorando l'erogazione dei servizi cimiteriali e del servizio lampade votive.
3.4.3.1 – Investimento. Nessuno
3.4.3.2 – Erogazione di servizi di consumo.
3.4.4 – Risorse umane da impiegare. Segretario comunale a tempo parziale. Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, al servizio segreteria Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità. Un professionista tecnico con contratto extra dotazione organica a tempo parziale o un dipendente di altro Comune con incarico ex art. 1 comma 557 l. 311/2004. Un operaio addetto, in parte, alla manutenzione del cimitero comunale.
3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare. Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie. Tutte le attrezzature, in dotazione al servizio tecnico-manutentivo, che si renderanno necessarie. Motocarro.
3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore.

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER
LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

ENTRATE

	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
Entrate specifiche				
Stato	350,00	350,00	350,00	quota 5 per mille Ire fondo sostegno alla locazione
Regione	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
TOTALE A)	2.350,00	2.350,00	2.350,00	
Proventi dei servizi				
TOTALE B)	0,00	0,00	0,00	
Quote di risorse e generali				
PROVENTI SERVIZIO CIMITERIALE	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
PROVENTI SERV. GESTIONE ILLUMINAZIONE	5.600,00	5.900,00	5.900,00	
CONCESSIONI CIMITERIALI	5.000,00	2.500,00	2.500,00	
TOTALE C)	15.600,00	13.400,00	13.400,00	
TOTALE A + B + C	17.950,00	15.750,00	15.750,00	

3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	52.550,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.550,00	8,31
2014	44.880,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.880,00	8,07
2015	43.880,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.880,00	7,91

3.7 – PROGETTO N. 13 – MANTENIMENTO DI SERVIZI SOCIALI DIVERSI

DEL PROGRAMMA N. 5 – SETTORE SOCIALE

Responsabile : Responsabile dell'area amministrativa generale per la gestione amministrativa
Responsabile dell'area finanziaria per la gestione finanziaria

3.7.1 – Finalità da conseguire: organizzazione servizio prelievi – erogazione contributi ad enti e modesti interventi di sostegno economico agli indigenti – iniziative a favore degli anziani - gestione finanziaria degli immobili destinati ad attività sociali. Consorzio intercomunale servizi socio assistenziali. Consorzio case di vacanza dei Comuni novaresi. Partecipazione finanziaria al funzionamento della Sezione circoscrizionale per l'impiego.

3.7.1.1. – Investimento: nessuno

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.

Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, al servizio segreteria

Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	37.450,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.450,00	5,92
2014	31.730,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.730,00	5,70
2015	31.730,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.730,00	5,72

3.7 – PROGETTO N. 14 – MANTENIMENTO DEL SERVIZIO CIMITERIALE

DEL PROGRAMMA N. 5 – SETTORE SOCIALE

Responsabile : Responsabile dell'area amministrativa generale per la gestione amministrativa
Responsabile dell'area finanziaria per la gestione finanziaria

3.7.1 – Finalità da conseguire: manutenzione ordinaria cimitero comunale - incarico a cooperativa sociale per lavori cimiteriali – rimborsi, spese e diritti inerenti i servizi cimiteriali– servizio illuminazione votiva.

3.7.1.1. – Investimento: nessuno.

3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo.

3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare.

Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.
Tutte le attrezzature, in dotazione al servizio tecnico-manutentivo, che si renderanno necessarie.
Motocarro.

3.7.3 – Risorse umane da impiegare.

Segretario comunale a tempo parziale.
Una dipendente a tempo pieno e una dipendente a tempo parziale addette, in parte, al servizio segreteria
Una dipendente addetta, in parte, al servizio contabilità.
Un professionista tecnico con contratto extra dotazione organica a tempo parziale o un dipendente di altro Comune con incarico ex art. 1 comma 557 l. 311/2004.
Un operaio addetto, in parte, alla manutenzione del cimitero comunale e al servizio illuminazione votiva.

3.7.4 – Motivazione delle scelte.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	11.100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.100,00	1,75
2014	9.150,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.150,00	1,64
2015	8.150,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.150,00	1,47

3.7 – PROGETTO N. 15 – SOSTEGNO ATTIVITA' PRODUTTIVE
DEL PROGRAMMA N. 5 – SETTORE SOCIALE

Responsabile : Responsabile dell'area amministrativa generale

3.7.1 – Finalità da conseguire: erogazione contributi in sostegno delle attività produttive 3.7.1.1. – Investimento. nessuno
3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo. nessuno
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare. Tutte le attrezzature, in dotazione agli uffici, che si renderanno necessarie.
3.7.3 – Risorse umane da impiegare. Segretario comunale a tempo parziale. Una dipendente a tempo pieno addetta, in parte, al servizio segreteria. Una dipendente a tempo pieno addetta, in parte, al servizio contabilità.
3.7.4 – Motivazione delle scelte. Sostenere le attività produttive impegnate, in particolare, nella promozione del territorio.

3.8 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO

IMPIEGHI

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento		Totale	V. % sul totale spese Totali Tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo					
	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.	Entità	% / tot.		
2013	4.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,63
2014	4.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,71
2015	4.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,72

SEZIONE 4

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE

**4.1 – ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE
(IN TUTTO O IN PARTE)**

DESCRIZIONE (oggetto dell'opera)	Codice Funzione e Servizio	Anno impegno fondi	Importo		FONTI DI FINANZIAMENTO (descrizione estremi)
			Totale	Già Liquidato	
REALIZZAZIONE CAMPO SPORTIVO	6 2	2008	175.000,00	159.055,00	mutuo istituto credito sportivo + avanzo amministrazione
REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA ELEMENTARE	4 2	2009	250.000,00	242.280,00	avanzo amministrazione
CONSOLIDAMENTO VERSANTE VIA VALSESIA	8 1	2009	100.000,00	94.003,97	contributo regionale
REALIZZAZIONE CAMPO SPORTIVO	6 2	2010	9.100,00	5.638,60	avanzo amministrazione
REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA ELEMENTARE	4 2	2011	122.500,00	115.237,23	avanzo amministrazione
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	8 1	2011	31.000,00	27.602,32	avanzo amministrazione + contributo regionale
POSA PUNTI LUCE	8 2	2011	12.681,00	10.822,90	avanzo amministrazione + proventi concessioni edilizie + alienazioni patrimoniali
ACQUISTO E SISTEMAZIONE IMMOBILE	1 5	2012	80.000,00	23.296,63	avanzo amministrazione
REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA ELEMENTARE	4 2	2012	70.000,00	10.267,16	avanzo amministrazione + contributo provinciale
REALIZZAZIONE CAMPO SPORTIVO	6 2	2012	29.999,27	14.999,27	avanzo amministrazione
TOTALE GENERALE OPERE			880.280,27	703.203,08	

Descrizione delle opere pubbliche previste nell'esercizio 2012 e non realizzate**MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE E POSA PUNTI LUCE**

Gli interventi sono stati rinviati all'esercizio successivo per carenza di liquidità dovuta alla mancata erogazione da parte della Regione Piemonte del contributo di 200.000,00 euro che finanziava i lavori della nuova scuola elementare. Il Comune, in considerazione delle difficoltà economiche in cui si trovano molti operatori del settore edilizio, ha fatto fronte con liquidità propria alle pressanti richieste dei creditori ma ciò ha comportato la necessità di rinviare alcuni interventi previsti.

4.2 – Considerazione sullo stato di attuazione dei programmi previsti nell'esercizio 2012

Programma 1 – Amministrazione generale

Finalità: garantire il funzionamento dei servizi comunali compresi nell'area amministrativa e finanziaria, di provvedere alla gestione del personale, dipendente e non, sia con riguardo alla parte giuridica che alla parte economica.

sono state complessivamente impegnate spese in misura pari al 84,93% degli stanziamenti definitivi.

Programma 2 - Istruzione pubblica, cultura e beni culturali

Finalità: assicurare interventi di assistenza scolastica rivolti agli alunni delle scuole materna, elementare e media.

sono state complessivamente impegnate spese in misura pari al 86,58% degli stanziamenti definitivi.

Programma 3 - Settore sportivo e ricreativo

Finalità: sostenere lo sviluppo di iniziative negli ambiti sportivo e ricreativo e intervenire per dotare il paese di strutture per la pratica di attività sportive.

sono state complessivamente impegnate spese in misura pari al 92,90% degli stanziamenti definitivi.

Programma 4 - Gestione del territorio

Finalità: provvedere alla costruzione e alla manutenzione delle opere di urbanizzazione per una migliore organizzazione e fruibilità del territorio, assicurare il funzionamento e promuovere interventi migliorativi dei servizi relativi alla raccolta differenziata dei rifiuti gestita dal Consorzio medio novarese, portare a compimento l'iter di approvazione della revisione generale del P.R.G.C. iniziato nell'anno 2003.

sono state complessivamente impegnate spese in misura pari al 80,78% degli stanziamenti definitivi.

Programma 5 – Settore sociale

Finalità: provvedere, tramite il Consorzio socio-assistenziale, alla erogazione di servizi sociali ai cittadini in condizioni di necessità, assicurare il proseguimento del servizio infermieristico di prelievi, mantenere efficiente il cimitero comunale migliorando l'erogazione dei servizi cimiteriali e del servizio lampade votive.

sono state complessivamente impegnate spese in misura pari al 85,09% degli stanziamenti definitivi.

SEZIONE 5

RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI (T.U.EE.LL. D.L.vo 267/2000)

5.2 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL' ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L' ANNO 2011

(Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione Economica	Classificazione funzionale						
	1 Amministr. gestione e controllo	2 Giustizia	3 Polizia Locale	4 Istruzione Pubblica	5 Cultura e beni culturali	6 Settore sport e ricreativo	7 Turismo
A) SPESE CORRENTI							
1. Personale	134.226,45	0,00	7.354,26	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui :							
- oneri sociali	24.878,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	79.423,52	0,00	0,00	27.111,99	893,53	0,00	0,00
Trasferimenti correnti							
3. Trasferimenti a famiglie e istituzioni sociali	1.274,56	0,00	0,00	687,52	0,00	750,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	294,00	0,00	0,00	2.727,38	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	6.443,02	0,00	0,00	2.090,00	0,00	0,00	0,00
di cui :							
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	5.401,29	0,00	0,00	1.590,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende sanitarie e ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	1.041,73	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	8.011,58	0,00	0,00	5.504,90	0,00	750,00	0,00
7. Interessi passivi	1.303,64	0,00	0,00	0,00	0,00	6.371,25	0,00
8. Altre spese correnti	13.033,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Correnti (1+2+6+7+8)	235.998,61	0,00	7.354,26	32.616,89	893,53	7.121,25	0,00

5.2 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL' ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L' ANNO 2011

(Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione Economica	Classificazione funzionale						
	1 Amministr. gestione e controllo	2 Giustizia	3 Polizia Locale	4 Istruzione Pubblica	5 Cultura e beni culturali	6 Settore sport e ricreativo	7 Turismo
B) SPESE C/CAPITALE							
1. Costituzione di capitali fissi	2.207,84	0,00	0,00	316.556,18	0,00	43.345,05	0,00
di cui : - Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico scientifiche	2.207,84	0,00	0,00	0,00	0,00	1.870,00	0,00
Trasferimenti in c/capitale							
2. Trasferimenti a famiglie e istituzioni sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui : - Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende sanitarie e ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese C/Capitale (1+5+6+7)	2.207,84	0,00	0,00	316.556,18	0,00	43.345,05	0,00
TOTALE GENERALE SPESA	238.206,45	0,00	7.354,26	349.173,07	893,53	50.466,30	0,00

5.2 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL' ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L' ANNO 2011

(Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione Economica	Classificazione funzionale						
	8			9			
	Viabilità e trasporti			Gestione del territorio e dell' ambiente			
	Viabilità Illuminazione Serv. 01 e 02	Trasporti Pubblici Servizio 03	Totale	Edilizia Residenziale Pubblica Servizio 02	Servizio Idrico Servizio 04	Altri Servizi Servizi 01,03,05 e 06	Totale
A) SPESE CORRENTI							
1. Personale	28.031,67	0,00	28.031,67	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui :							
- oneri sociali	6.434,69	0,00	6.434,69	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	33.798,19	0,00	33.798,19	0,00	0,00	71.109,23	71.109,23
Trasferimenti correnti							
3. Trasferimenti a famiglie e istituzioni sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163,19	163,19
di cui :							
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163,19	163,19
- Aziende sanitarie e ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163,19	163,19
7. Interessi passivi	4.738,82	0,00	4.738,82	0,00	4.403,55	0,00	4.403,55
8. Altre spese correnti	2.438,23	0,00	2.438,23	0,00	171,00	0,00	171,00
Totale Spese Correnti (1+2+6+7+8)	69.006,91	0,00	69.006,91	0,00	4.574,55	71.272,42	75.846,97

5.2 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL' ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L' ANNO 2011

(Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione Economica	Classificazione funzionale						
	8			9			
	Viabilità e trasporti			Gestione del territorio e dell' ambiente			
	Viabilità Illuminazione Serv. 01 e 02	Trasporti Pubblici Servizio 03	Totale	Edilizia Residenziale Pubblica Servizio 02	Servizio Idrico Servizio 04	Altri Servizi Servizi 01,03,05 e 06	Totale
B) SPESE C/CAPITALE							
1. Costituzione di capitali fissi	96.380,02	0,00	96.380,02	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui : - Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico scientifiche	18.050,00	0,00	18.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in c/capitale							
2. Trasferimenti a famiglie e istituzioni sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui :							
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende sanitarie e ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese C/Capitale (1+5+6+7)	96.380,02	0,00	96.380,02	0,00	0,00	0,00	0,00

Classificazione Economica	Classificazione funzionale						
	8 Viabilità e trasporti			9 Gestione del territorio e dell' ambiente			
	Viabilità Illuminazione Serv. 01 e 02	Trasporti Pubblici Servizio 03	Totale	Edilizia Residenziale Pubblica Servizio 02	Servizio Idrico Servizio 04	Altri Servizi Servizi 01,03,05 e 06	Totale
TOTALE GENERALE SPESA	165.386,93	0,00	165.386,93	0,00	4.574,55	71.272,42	75.846,97

5.2 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL' ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L' ANNO 2011

(Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione Economica	Classificazione funzionale					
	10 Settore Sociale	11 Sviluppo economico				
		Industria Artigianato Serv. 04-06	Commercio Servizio 05	Agricoltura Servizio 07	Altri Servizi da 01 a 03	Totale
A) SPESE CORRENTI						
1. Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui :						
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	15.559,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti						
3. Trasferimenti a famiglie e istituzioni sociali	2.850,87	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
4. Trasferimenti a imprese private	21.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	472,80	468,00	0,00	0,00	0,00	468,00
di cui :						
- Stato Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province Città metrop.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni Unione Comuni	0,00	468,00	0,00	0,00	0,00	468,00
- Az. Sanitarie e osped.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Loc.	472,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	24.383,67	468,00	0,00	5.000,00	0,00	5.468,00
7. Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Correnti (1+2+6+7+8)	39.943,44	468,00	0,00	5.000,00	0,00	5.468,00

5.2 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL' ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L' ANNO 2011

(Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione Economica	Classificazione funzionale					
	10 Settore Sociale	11 Sviluppo economico				
		Industria Artigianato Serv. 04-06	Commercio Servizio 05	Agricoltura Servizio 07	Altri Servizi da 01 a 03	Totale
B) SPESE C/CAPITALE						
1. Costituzione di capitali fissi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui : - Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in c/capitale						
2. Trasferimenti a famiglie e istituzioni sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti Enti pubbl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui :						
- Stato Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende sanitarie e ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Loc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese C/Capitale (1+5+6+7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Classificazione Economica	Classificazione funzionale					
	10 Settore Sociale	11 Sviluppo economico				
		Industria Artigianato Serv. 04-06	Commercio Servizio 05	Agricoltura Servizio 07	Altri Servizi da 01 a 03	Totale
TOTALE GENERALE SPESA	39.943,44	468,00	0,00	5.000,00	0,00	5.468,00

5.2 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL' ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L' ANNO 2011

(Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione Economica	Classificazione funzionale	
	12 Servizi Produttivi	Totale generale
A) SPESE CORRENTI		
1. Personale	0,00	169.612,38
di cui :		
- oneri sociali	0,00	31.312,72
- ritenute IRPEF	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	0,00	227.896,23
Trasferimenti correnti		
3. Trasferimenti a famiglie e istituzioni sociali	0,00	10.562,95
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	24.081,38
5. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	9.637,01
di cui :		
- Stato Enti Amministrazione Centrale	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	7.622,48
- Aziende sanitarie e ospedaliere	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00
- Aziende pubblici servizi	0,00	0,00
- Altri Enti Amministrazione Locale	0,00	2.014,53
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	44.281,34

Classificazione Economica	Classificazione funzionale	
	12 Servizi Produttivi	Totale generale
7. Interessi passivi	0,00	16.817,26
8. Altre spese correnti	0,00	15.642,65
Totale Spese Correnti (1+2+6+7+8)	0,00	474.249,86

5.2 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL' ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L' ANNO 2011

(Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione Economica	Classificazione funzionale	
	12 Servizi Produttivi	Totale Generale
B) SPESE C/CAPITALE		
1. Costituzione di capitali fissi	0,00	458.489,09
di cui :		
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico scientifiche	0,00	22.127,84
Trasferimenti in c/capitale		
2. Trasferimenti a famiglie e istituzioni sociali	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00
di cui :		
- Stato Enti Amministrazione Centrale	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00
- Aziende sanitarie e ospedaliere	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00
- Aziende pubblici servizi	0,00	0,00
- Altri Enti Amministrazione Locale	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00
7. Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00
Totale Spese C/Capitale (1+5+6+7)	0,00	458.489,09
TOTALE GENERALE SPESA	0,00	932.738,95

SEZIONE 6

CONSIDERAZIONI FINALI

6.1 - VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Il bilancio di previsione è un atto fondamentale di programmazione dell'attività amministrativa dell'ente in quanto racchiude gli obiettivi che si intendono perseguire.

A tale scopo sono stati individuati dei programmi che, in linea di massima, si richiamano alle funzioni dell'ente in cui è strutturato il bilancio.

Ogni programma individua le risorse finanziarie, umane e di dotazioni strumentali relativi alle opere da realizzare e agli interventi diretti al raggiungimento del fine prestabilito nell'ambito del piano generale di funzionamento e di sviluppo dell'ente.

Il contenuto finanziario dei programmi collima esattamente con le previsioni del bilancio pluriennale 2013-2015.

Soriso, lì 31 luglio 2013

Il Segretario

(Per chi non ha il Direttore Generale)
dott.ssa Emanuela Maria Costa

**Il Responsabile
della Programmazione**
dr. Augusto Cavagnino



**Il Responsabile
del Servizio Finanziario**
rag. Piera Cavallotti

**Il Rappresentante Legale
Il Sindaco pro-tempore**
dr. Augusto Cavagnino

Indice Generale del Prospetto

Sezione 1

Caratteristiche generali della popolazione, del territorio, dell' economia insediata e dei servizi dell' ente

Sezione 2

Analisi delle risorse

Sezione 3

Programmi e Progetti

Sezione 4

Stato di attuazione dei programmi deliberati negli anni precedenti e considerazioni sullo stato di attuazione

Sezione 5

Rilevazione per il consolidamento dei conti pubblici

Sezione 6

Considerazioni finali