



UNIONE MONTANA PREALPI TREVIGIANE

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO

Numero 3 Del 30-05-2017

COPIA

**Oggetto: Documento Unico di Programmazione DUP - Periodo 2017 - 2018 - 2019.
Approvazione.**

L'anno duemiladiciassette il giorno trenta del mese di maggio alle ore 20:00, nella Sala Consiliare dell'Unione Montana di Vittorio Veneto, previa l'osservanza delle formalità prescritte dalla vigente normativa, con invito diramato in data utile, si è riunito il Consiglio dell'Unione in sessione ordinaria in seduta pubblica di prima convocazione
Eseguito l'appello nominale risultano:

BOF GIANANGELO	P	DA ROS LORIS	P
AZZALINI LINO	P	FASAN BRUNO	P
BAGGIO CARLO	P	FOLLADOR ERIKA	A
BARAZZA MARIAROSA	A	GAVA MAURO	P
BENINCA' GIUSEPPE	P	MASO GIUSEPPE	P
BERTAZZON ROBERTO	P	MASO STEFANO	A
BIZ ALESSANDRO	P	MODELO MORENO	A
BUSO LAURA	P	PERENZIN LORIS	A
BUSO DENNY	P	PERIN CLAUDIA	P
CARNELOS GRAZIANO	P	PIN CRISTINA	P
CARLET DORIS	P	PIZZOL LARRY	P
CILLO FLAVIO	A	SALVADOR GUIDO	A
COAN MICHELA	P	TESSARI GIOVANNI	A
COLLET MARIO	P	TONON ROBERTO	P
COLMELLERE ANGELA	A	ZARDET BATTISTA	A

presenti n. 20 e assenti n. 10.

Assume la presidenza il Signor BOF GIANANGELO in qualità di Presidente assistito dal Segretario Signor FONTAN ROLANDO.

Il Presidente, accertato il numero legale, dichiara aperta la seduta, previa nomina degli scrutatori nelle persone dei Signori:

BERTAZZON ROBERTO
GAVA MAURO
PIN CRISTINA

VISTO il contenuto dell'art. 170, comma 1 del Tuel, il quale dispone che: *“Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione. ...”* e del successivo comma 5, ove viene precisato che *“Il Documento Unico di Programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di esercizio”*;

VISTA la risposta n. 10 pubblicata sul sito *“Arconet”* in data 22 ottobre 2015 la quale indica che *“il DUP è presentato dalla Giunta entro il 31 luglio per le conseguenti deliberazioni. Pertanto il Consiglio, riceve, esamina, discute il DUP presentato a luglio e delibera. La deliberazione del Consiglio può tradursi:*

in una approvazione, nel caso in cui il documento di programmazione rappresenta gli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;

in una richiesta di integrazioni e modifiche del documento stesso, che costituiscono un atto di indirizzo politico del Consiglio nei confronti della Giunta, ai fini della predisposizione della successiva nota di aggiornamento.

La deliberazione del DUP presentato a luglio costituisce una fase necessaria del ciclo di programmazione dell'Ente.”;

DATO ATTO che in data 31 maggio 2016, il Consiglio dell'Unione Montana ha approvato la deliberazione n. 3 avente ad oggetto *“Documento Unico di Programmazione DUP – Periodo 2016/2018”*;

ATTESO che in data 19 maggio 2017, la Giunta dell'Unione Montana ha approvato la deliberazione n. 18 avente ad oggetto *“Approvazione documento unico di programmazione 2017/2019”* ed il relativo documento allegato, da presentare al Consiglio Comunale per la sua approvazione;

CONSIDERATO che il Consiglio intende ora approvare il Documento Unico di Programmazione 2017-2019 già approvato dalla Giunta, quale atto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione;

VERIFICATO che il *“Documento Unico di Programmazione 2017-2019”* approvato dalla Giunta dell'Unione Montana nella seduta del 19 maggio 2017 rispetta nel suo insieme lo schema minimo previsto dal Principio Contabile n. 4/1 (*rectius* *“Allegato n. 4/1 al D. Lgs. 118/2011”*);

PRESO ATTO che ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 267/2000 è stato acquisito il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile del Responsabile del Servizio Finanziario;

RITENUTO di procedere con l'approvazione del DUP 2017-2019 quale documento di programmazione dell'attività dell'Ente;

VISTI il D.Lgs. n. 267/2000 e il D.Lgs n. 118/2011;

CON VOTI n. favorevoli unanimi, espressi dai Consiglieri presenti e votanti

DELIBERA

di approvare il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017-2019 sulla base dello schema approvato dalla Giunta dell'Unione Montana con deliberazione n. 18 del 19.05.2017;

di disporre che la presente deliberazione ed i relativi allegati siano pubblicati sul sito internet istituzionale dell'Ente;

di dichiarare, con voti favorevoli unanimi, la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, d.lgs. n. 267/2000.

PARERE: in ordine alla **Regolarità' tecnica**

Data: 31.05.2017

Il Responsabile del servizio
F.to **FONTAN ROLANDO**

PARERE: in ordine alla **Regolarità' contabile**

Data: 31.05.2017

Il Responsio
F.to **FONTAN ROLANDO**

DELIBERA DI CONSIGLIO n.3 del 30-05-2017 Unione Montana delle Prealpi Trevigiane

**UNIONE MONTANA
PREALPI TREVIGIANE**



**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)**

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n.del/... il Programma di mandato per il periodo 20.. - 20.., dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

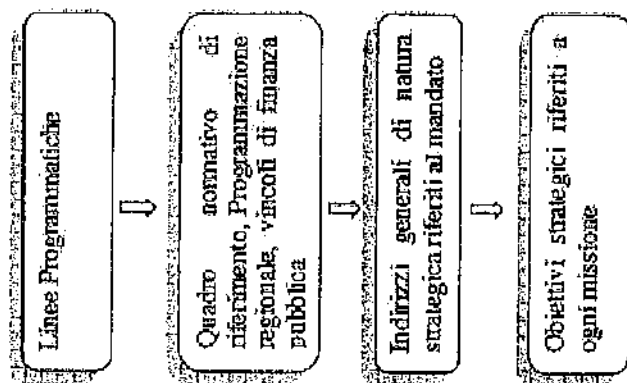
- 1 - PERSONALE
- 2 - TURISMO
- 3 - CULTURA
- 4 - POLITICHE SCOLASTICHE
- 5 - POLITICHE SOCIALI

.....

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato, la delibera del C.C. n. ... del/... costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività

strutturata alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un dovere nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI DI CONTESTO

4. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economica finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

2.1.1 POPOLAZIONE

Comune	Popolazione residente nel territorio del Comune al 31.12.2015	Popolazione residente nel territorio montano del Comune al 31.12.2015
Cappella Maggiore	4.710	1.091
Cison di Valmarino	2.647	2.647
Cordignano	7.020	229
Follina	3.873	3.873
Fregona	3.013	3.013
Miane	3.329	3.329
Revine Lago	2.208	2.208
Sarnede	3.086	2.217
Tarzo	4.399	4.399
Vittorio Veneto	28.232	8.005
Totali	62.517	31.011

Comune	Popolazione residente nel territorio del Comune al 31.12.2016	Popolazione residente nel territorio montano del Comune al 31.12.2016
Cappella Maggiore	4.701	1.089
Cison di Valmarino	2.618	2.618
Cordignano	7.020	226
Follina	3.804	3.804
Fregona	2.987	2.987
Miane	3.312	3.312
Revine Lago	2.198	2.198
Sarnede	3.054	2.173
Tarzo	4.378	4.378
Vittorio Veneto	28.320	8.254
Totali	62.392	31.039

2.1.4 TERRITORIO

Descrizione	Superficie Km ²	Superficie Montana Km ²	Superficie Svinaggiata Km ²	Altitudine		Densità Popolazione (ab/Km ²)
				max	min	
UNIONE MONTANA PREALPI TREVIGIANE	306,98	263,48	220,26	1.183	125	198,65
Comuni membri						
1 Cappella Maggiore	11,13	5,32	0,00	312	88	419,23
2 Cison di Valmarino	28,75	28,75	28,75	1.290	195	94,96
3 Cordignano	26,16	5,79	5,30	1.079	25	272,97
4 Follina	24,16	24,16	14,10	1.358	143	165,44
5 Fregona	42,85	42,85	42,85	1.581	128	74,75
6 Miane	30,92	30,92	17,50	1.494	162	114,65
7 Revine Lago	18,66	18,66	18,66	1.344	224	121,28
8 Sarmede	17,94	15,68	9,30	1.123	75	178,48
9 Tarzo	23,80	23,80	23,80	492	121	194,16
10 Vittorio Veneto	82,61	67,55	60,00	1.763	89	350,61

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	2	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	2	0	D.1	2	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	3	1	D.3	1	1
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	5	1	TOTALE	5	1

Totale personale al 31-12-2015:

di ruolo n.	2
fuori ruolo n.	0

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi: L. 97/94 – L. 142/90 – L.265/99 art.7

- Funzioni o servizi: vedi funzioni elencate in bilancio

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi: L.R. 2/94 – L.R. 52/78 – L.R. 23/96 – L.R. 39/99 – L.R. 14/92

- Funzioni o servizi: amministrative, agricoltura, miglioramento ambientale, sociale, sicurezza, agriturismo.

- Trasferimenti di mezzi finanziari: Fondi L.R. 2/94

9. INDICIZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA.

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE						% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)				
	1	2	3	4	5	6	7			
Tributarie	231.607,36	130.006,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	32.576,95	29.212,19	164.050,00	188.050,00	155.700,00	155.700,00	155.700,00	14.629	14.629	0,000
Extracontributarie	158.732,53	54.516,92	45.839,00	35.950,00	35.950,00	35.950,00	35.950,00	- 21.573	- 21.573	0,000
TOTALE ENTRATE CORRENTI	422.916,83	213.735,91	209.889,00	224.000,00	191.650,00	191.650,00	191.650,00	6.723	6.723	0,000
Preventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	8.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	422.916,83	222.135,91	209.889,00	224.000,00	191.650,00	191.650,00	191.650,00	6.723	6.723	0,000
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	101.987,20	208.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	104,437	104,437	0,000
Preventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:										
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	171.436,78	184.412,95	181.465,62	0,00	0,00	0,00	- 1,598	- 1,598	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	0,00	171.436,78	286.400,15	389.965,62	3.000,00	3.000,00	3.000,00	36,161	36,161	0,000
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	422.916,83	393.572,69	496.289,15	613.965,62	194.650,00	194.650,00	194.650,00	23,711	23,711	0,000

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2014	2015	2016	2017	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni) 1	(riscossioni) 2	(previsioni cassa) 3	(previsioni cassa) 4	
Tributarie	245.470,27	143.601,99	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	34.217,61	36.212,19	203.194,99	198.813,89	- 2.156
Extraibutarie	1.187.147,62	733.946,18	62.085,34	37.950,00	- 27.138
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.466.835,50	913.760,26	255.280,23	236.763,89	- 7.253
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.466.835,50	913.760,26	255.280,23	236.763,89	- 7.253
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	196.449,80	330.036,27	68,001
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	0,00	0,00	785.799,20	330.036,27	- 57,999
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.466.835,50	913.760,26	1.041.079,43	566.802,16	- 45,556

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti) 1	2015 (accertamenti) 2	2016 (previsioni) 3	2017 (previsioni) 4	2018 (previsioni) 5	2019 (previsioni) 6	2019 (previsioni) 6	7	
ENTRATE COMPETENZA									
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	32.576,95	29.212,19	164.050,00	188.050,00	155.700,00	155.700,00	155.700,00	14,629	
TREND STORICO									
ENTRATE CASSA									
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	34.217,61	36.212,19	203.194,89	198.813,89	- 2,156				

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2019 (previsioni)	2019 (previsioni)	
1	158.732,53	54.516,92	45.839,00	35.950,00	35.950,00	35.950,00	35.950,00	35.950,00	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI									- 21,573

ENTRATE CASSA	TREND STORICO				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	
1	1.187.147,62	733.946,18	52.085,34	37.950,00	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI					- 27,138

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	6	7	
	1	2	3	4	5	6			
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	101.987,20	208.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	104,437
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	101.987,20	208.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	104,437

ENTRATE CASSA	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	196.449,80	330.038,27	68,001	68,001	68,001
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	196.449,80	330.038,27	68,001	68,001	68,001

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2017	2018	2019
(-) Spese interessi passivi		2.300,00	2.300,00	2.300,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		2.300,00	2.300,00	2.300,00

	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
Entrate correnti	159.218,99	209.889,00	224.000,00

	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	1,444	1,095	1,026

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	493.948,33		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente			
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	224.000,00 0,00	191.650,00 0,00	191.650,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	0,00		
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	209.400,00 0,00	177.050,00 0,00	177.050,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale			
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammortato mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti	14.600,00 0,00	14.600,00 0,00	14.600,00 0,00
G) Somma finale (S=A-AA+B+C-D-E-F)	0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)	0,00	0,00	0,00
O=G+H+L+M	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	42.000,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	181.465,62	0,00	0,00
R) Entrate Titolo 4.00 - 5.00 - 6.00	208.500,00	3.000,00	3.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	431.965,62	3.000,00	3.000,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine (+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine (+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie (+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine (-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine (-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie (-)			
EQUILIBRIO FINALE			
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziari con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziari con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziari con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vircolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

VIA MONTAVIO ULTIMI VALLE INDIRIZZIVIO 4011 - 4010 - 4019

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESA	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	483.949,33								
Utilizzo avanzo di amministrazione		42.003,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione				
Fondo pluriennale vincolato		151.465,62	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e parasubiva	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	232.538,67	238.400,00	177.050,00	177.050,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	198.813,89	188.050,00	156.700,00	155.700,00					
Titolo 3 - Entrate extrabudgetarie	37.950,00	35.950,00	35.950,00	35.950,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	530.038,27	208.500,00	3.000,00	3.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	788.036,08	431.965,62	3.000,00	3.000,00
Titolo 5 - Entrate da cessione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00					
Totale entrate finali	566.802,16	432.500,00	184.650,00	184.650,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale spese finali	1.000.574,15	641.365,62	180.050,00	180.050,00
Titolo 7 - Anticipazioni dal Istituto superiore/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	14.600,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00
Titolo 8 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	131.123,00	129.000,00	129.000,00	129.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da Istituto superiore/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale titoli	687.931,16	561.500,00	323.650,00	323.650,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	130.834,66	129.000,00	129.000,00	129.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.151.879,49	784.985,62	323.650,00	323.650,00	Totale titoli	1.146.009,01	784.965,62	323.650,00	323.650,00
Fondo di cassa finale presunto	45.870,48				TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.146.009,01	784.965,62	323.650,00	323.650,00

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2016	2017	2018	2019
Spese per il personale dipendente	84.500,00	86.500,00	86.500,00	86.500,00
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	84.500,00	86.500,00	86.500,00	86.500,00
Descrizione deduzione	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	84.500,00	86.500,00	86.500,00	86.500,00

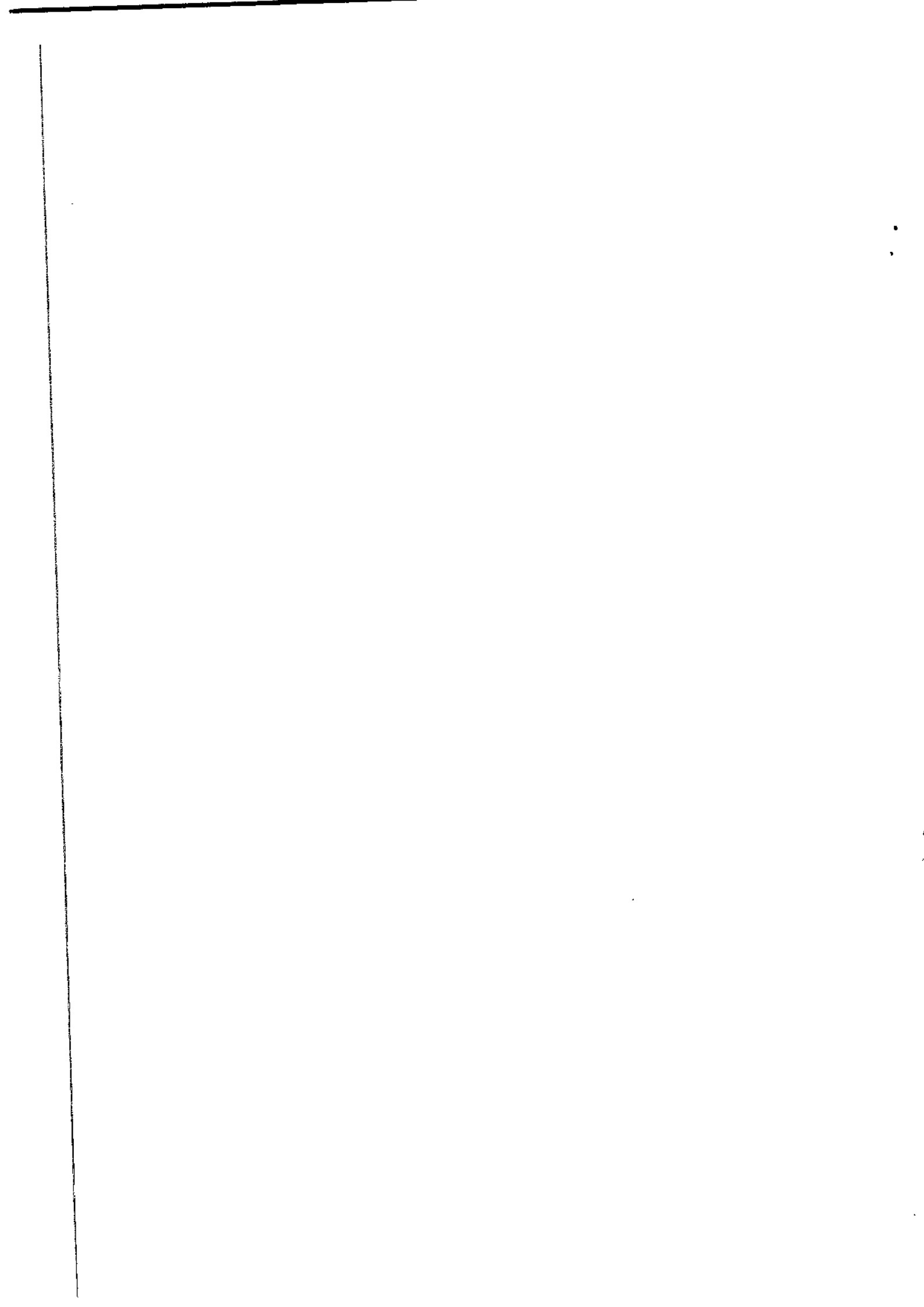
Timbro
dell'Ente

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....



Letto, approvato e sottoscritto a norma di legge.

IL PRESIDENTE
f.to Gianangelo Bof

IL SEGRETARIO
f.to dott. Rolando Fontan

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Della suesesa deliberazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi ai sensi dell'art. 124, comma 1 della Legge n. 267/00.

IL SEGRETARIO
f.to dott. Rolando Fontan

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data _____ per il decorso termine di 10 giorni dalla pubblicazione ai sensi dell'art. 134, della Legge n. 267/00.

Li _____

IL SEGRETARIO
f.to dott. Rolando Fontan

Copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Vittorio Veneto, li, 31/5.2014

IL SEGRETARIO
dott. Rolando Fontan
