
Comune di Colleretto Giacosa

Provincia di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2018 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

Poiché il Comune di Colletterto Giacosa ha un popolazione inferiore a 5.000 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2018-2020) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2018), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2018 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2018-2019-2020 che avrà esigibilità negli anni successivi. L'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

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

- Anno 2018 85%
- Anno 2019 100%
- Anno 2020 100%

- Popolazione dell'Ente -

| | | |
|---|----------------------|--------------------------------------|
| 1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011 | | n. 603 |
| 1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente 2016 (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze | | n. 572 n. 292 n. 280 n. 269 |
| 1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-1 2016 (penultimo anno precedente) | | n. 582 |
| 1.1.4 – Nati nell'anno | n. 1 _____ | |
| 1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale | n. 5 _____ | n. 4 |
| 1.1.6 – Immigrati nell'anno | n. 20 _____ | |
| 1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio | n. 26 _____ | n. 6 |
| 1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui | | n. 572 |
| 1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni) | | n. 24 |
| 1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni) | | n. 29 |
| 1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) | | n. 79 |
| 1.1.12 – In età adulta (30/65 anni) | | n. 292 |
| 1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni) | | n. 148 |
| 1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | <i>Anno-7</i> | 0,17 |
| | <i>Anno-6</i> | 0,52 |
| | <i>Anno-5</i> | 0,83 |
| | <i>Anno-4</i> | 1,13 |
| | <i>Anno-3</i> | 1,16 |
| 1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio: | Anno | |
| | <i>Anno-7 2016</i> | 0,87 |
| | <i>Anno-6 2015</i> | 1,90 |
| | <i>Anno-5 2014</i> | 0,83 |
| | <i>Anno-4 2013</i> | 0,65 |
| | <i>Anno-3 2012</i> | 0,50 |
| 1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente | Abitanti Entro il | n. _____ n. _____ |
| 1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: sconosciuto 25 Titolo estero 10 elementari/nessuno 135 media inferiore 180 media superiore 162 laurea 45 | | |
| 1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Struttura dell'Ente -

| TIPOLOGIA | ESERCIZIO IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|---|-----------------------|-------------------------------|----------------|---------------|
| | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
| 1.3.2.1 - Asili nido n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ |
| 1.3.2.2 - Scuole materne n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ |
| 1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ |
| 1.3.2.4 - Scuole medie n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ |
| 1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ |
| 1.3.2.6 - Farmacie Comunali | n. ____ | n. ____ | n. ____ | n. ____ |
| 1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista | | | | |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore | <i>Si</i> | <i>Si</i> | <i>Si</i> | <i>Si</i> |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km. | 5,16 | | | |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato | <i>Si</i> | <i>Si</i> | <i>Si</i> | <i>Si</i> |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini | n. 1 hq. 12 | n. 1 hq. 12 | n. 1 hq. 12 | n. 1 hq.12 |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica | n. 125 | n. 125 | n. 125 | n. 125 |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km. | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta | | | | |
| 1.3.2.15 - Esistenza discarica | <i>No</i> | <i>No</i> | <i>No</i> | <i>No</i> |
| 1.3.2.16 - Mezzi operativi | n. 1 | n. 1 | n. 1 | n. 1 |
| 1.3.2.17 - Veicoli | n. 1 | n. 1 | n. 1 | n. 1 |
| 1.3.2.18 - Centro elaborazione dati | <i>No</i> | <i>No</i> | <i>No</i> | <i>No</i> |
| 1.3.2.19 - Personal computer | n. 8 | n. 8 | n. 8 | n. 8 |
| 1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i> | | | | |

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 2020 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il presente bilancio rispecchia i seguenti elementi:

Da poco tempo il nostro Governo ha approvato il riordino delle Province con la nascita delle città metropolitane.

I piccoli Comuni dovranno sempre più dotarsi di nuove forme organizzative: le Unioni di Comuni o fusioni se vorranno avere voce in capitolo, portando avanti politiche di sviluppo del loro territorio.

Ne consegue che i piccoli Comuni dovranno crescere per ottimizzare le loro spese, evitando che siano altri a governare il loro territorio trasformandolo in periferia che nulla riesce ad ottenere in termine di servizi e di sviluppo.

Questo ridisegno/riordino delle istituzioni comporterà profonde modificazioni organizzative per gli Enti Locali che influiranno sulle funzioni, sui servizi resi ai cittadini e sulla tassazione.

Queste nuove forme di governo locale fatto di Comuni più grandi che si mettono insieme è un passo avanti verso la modernizzazione del nostro Paese. Occorre porre maggiore attenzione alla nostra area industriale, per preservarla, farla crescere, in modo che il Bioindustry Park abbia un valore che supera i confini del territorio e del Canavese.

Per fare in modo che questo si realizzi, occorre che tutti i Comuni del Canavese, vengano coinvolti nel creare progetti e cercare finanziamenti sia a livello Regionale che Europeo.

Bisogna favorire gli insediamenti finalizzati alla ricerca ,in modo che questo sia il punto di forza del nostro territorio.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

E' intenzione di questa Amministrazione prestare attenzione ai temi sociali mantenendo i servizi attivati in passato .

Con il servizio infermieristico per i prelievi è stata agevolata la popolazione più anziana che ha maggior difficoltà a spostarsi, e, nello stesso tempo è stato erogato un servizio a favore dell'intera comunità.

E' intenzione dell'amministrazione cercare di reperire risorse necessarie a sostegno del reddito di chi puo' essere in difficoltà utilizzando strumenti rispettosi della dignità delle persone.

L'Amministrazione Comunale intende dare continuità anche per questo triennio alle attività socio-culturali. Saranno organizzata una serie di eventi in occasione del “ Il Settembre Giacossiano”, e “Una finestra sui Presepi” in occasione del Natale.

- Indicatori utilizzati -

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

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

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

Grado di autonomia finanziaria

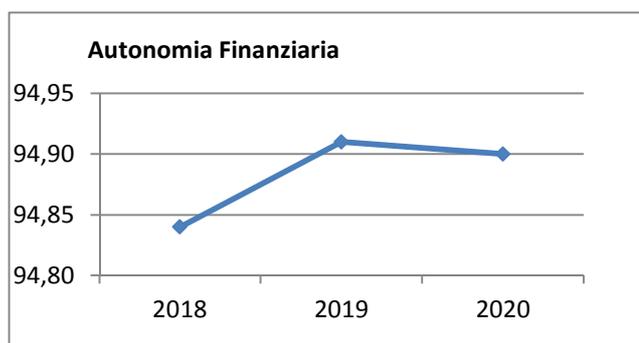
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

| Autonomia Finanziaria | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u> | 94,84 % | 94,91 % | 94,90 % |

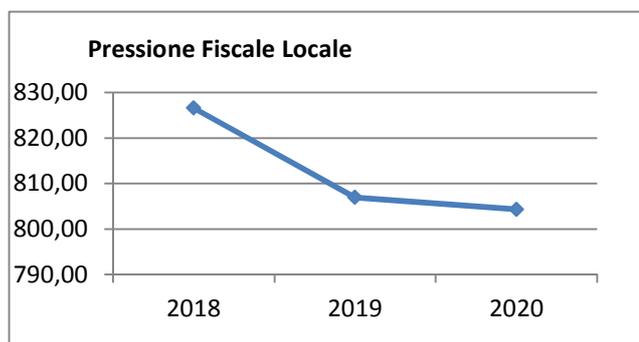


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

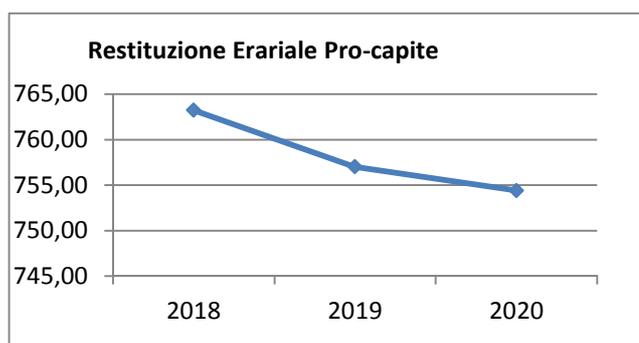
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

| Pressione entrate proprie pro-capite | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u> | € 826,61 | € 806,95 | € 804,33 |



| Pressione tributaria pro-capite | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u> | € 763,24 | € 757,02 | € 754,40 |

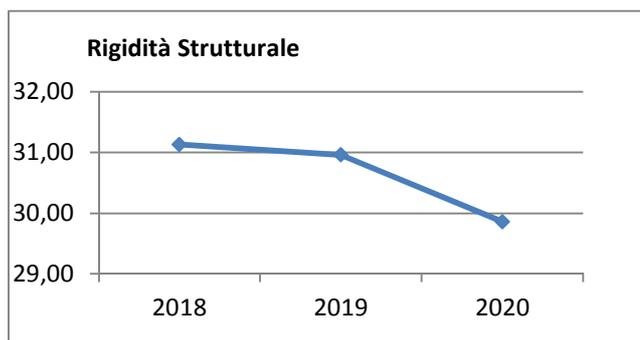


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

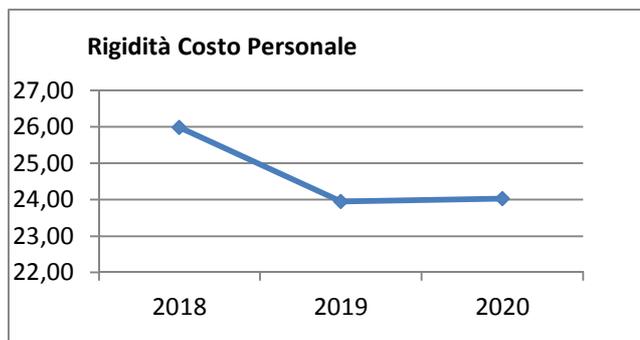
Rigidità del bilancio

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

| Rigidità strutturale | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 31,13 % | 30,96 % | 29,86 % |

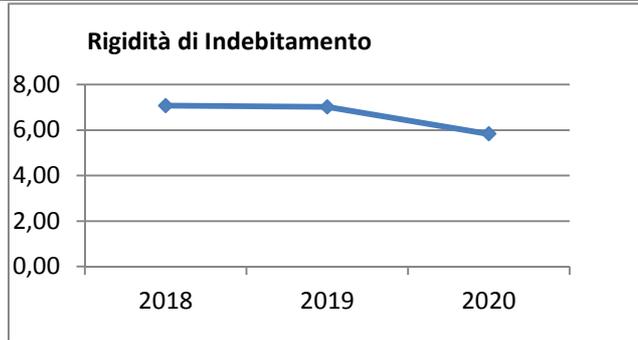


| Rigidità costo personale | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u> | 25,98 % | 23,95 % | 24,03 % |



| Rigidità indebitamento | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 7,07 % | 7,01 % | 5,83 % |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

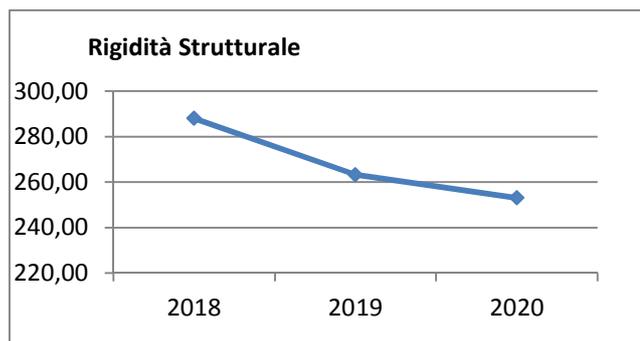


(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

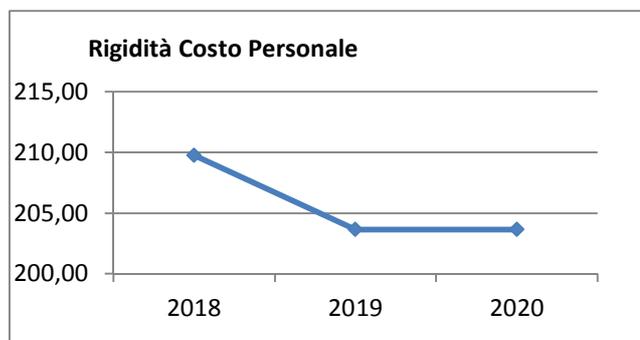
Grado di rigidità pro-capite

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

| Rigidità strutturale pro-capite | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$ | 288,05 € | 263,25 € | 253,11 € |

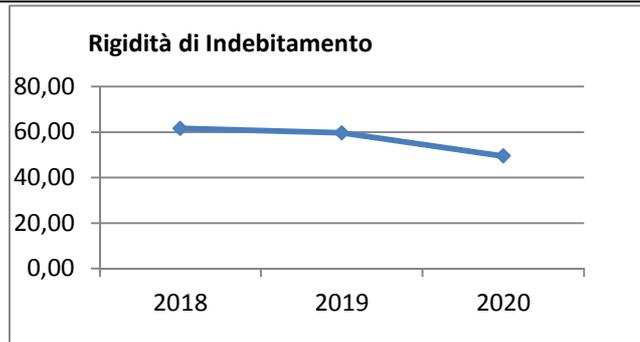


| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 209,76 € | 203,66 € | 203,66 € |



| Rigidità indebitamento pro-capite | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$ | 61,60 € | 59,59 € | 49,45 € |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

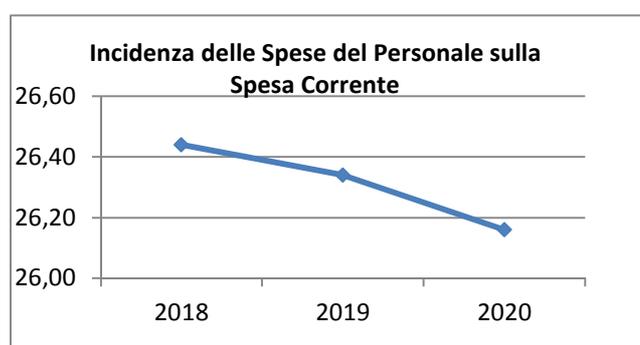


(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

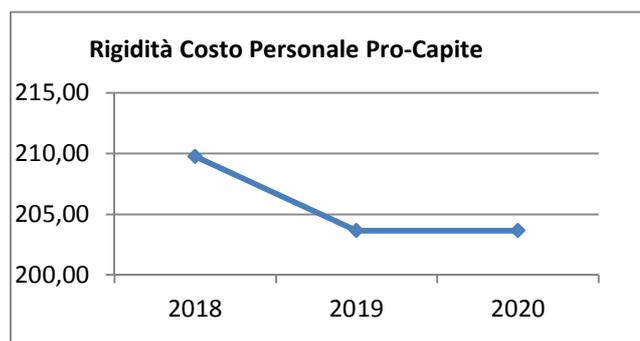
Costo del Personale

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

| Incidenza spese personale su spesa corrente | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$ | 26,44 % | 26,34 % | 26,16 % |

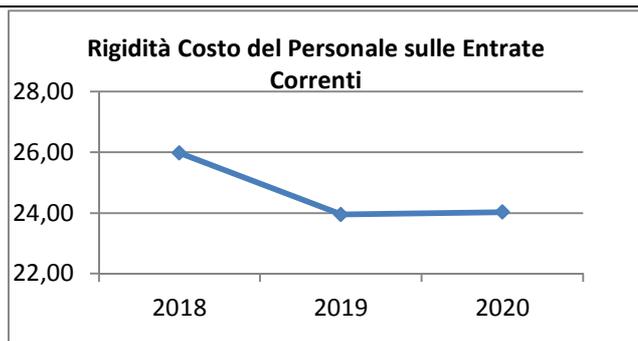


| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 209,76 € | 203,66 € | 203,66 € |



| Rigidità costo personale su entrata corrente | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$ | 25,98 % | 23,95 % | 24,03 % |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici (***) *gestione diretta, esternalizzata, effettuata tramite organismi ed enti strumentali e/o società controllate o partecipate*

Tabella Servizi a Domanda Individuale

| Codice | Descrizione | Ril. IVA | Modalità di Gestione |
|--------|-------------|----------|----------------------|
| | | | |

Tabella Servizi Produttivi

| Codice | Descrizione | Ril. IVA | Modalità di Gestione |
|--------|-------------|----------|----------------------|
| | | | |

- 2) _____

(*** Indirizzi generali di natura strategica relativi a risorse e impieghi e sostenibilità economico-finanziaria attuale e prospettica relativamente, in particolare ai seguenti aspetti:)

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

*(*** Elencare opere pubbliche previste nel Programma di mandato e fonti di finanziamento ed eventuali riflessi sulla spesa corrente)*

| <i>Investimento</i> | <i>Entrata Specifica</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Spesa</i> |
|----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|
| | | | | | |

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Al momento non si prevede la realizzazione di nuovi investimenti, si provvederà, viste le esigue risorse, alla manutenzione degli immobili comunali.

Se durante il triennio 2018-2020 si reperiranno risorse è intenzione dell'Amministrazione provvedere alla sistemazione della zona adiacente a Via Nina Ruffini.

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

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

| Articolo | Descrizione | Impegnato (Cp + Rs) | Pagato (Cp + Rs) | Residui da Riportare |
|------------------|---|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 6470 / 3003 / 99 | ACQUISTO MOBILI-MACCHINE E PROGRAMMI UFFICI ATTREZZ. INFORM.IMM.COM. FIN. OO.UU. € 1.000 E A.E. € 2.500 | 4.031,86 | 2.323,86 | 1.708,00 |
| 8230 / 3471 / 1 | SISTEMAZ. STRADA ACCESSO AREE PRODUTTIVE IN REGIONE RIBES-(OO.UU100 MIL) MUTUO 100 ML | 10.468,34 | 0,00 | 10.468,34 |
| 8230 / 3480 / 99 | REALIZZ.ROTONDA - FIN. 280.000 Contr.Prov. 60.000 AA-40.000 OO.UU.-20.000 E 4021 | 23.119,52 | 0,00 | 23.119,52 |
| 8530 / 3306 / 99 | LAVORI DI AMPLIAMENTO CIMITERO E COSTRUZIONE LOCULI - FIN. A.A. 79.000 - CAP. 4006 20.000 | 1.110,78 | 0,00 | 1.110,78 |
| 8530 / 3571 / 99 | SISTEMAZIONE IMMOBILE RICEVUTO IN DONAZIONE DA PRIVATI (CONTRIBUTO REGIONALE) | 71.657,02 | 51.852,33 | 19.804,69 |
| 8530 / 3575 / 99 | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA RIO VALASSA - FINANZ. CONTRIBUTO REGIONALE | 635,32 | 402,62 | 232,70 |
| 8580 / 3900 / 99 | REDAZIONE PIANO REGOLATORE GENERALE - FIN. A.A. | 55.012,62 | 6.600,87 | 48.411,75 |
| 9930 / 3573 / 99 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA OO.PP. (Fin. OO.UU. € 10.000,00 E € E € 2.900 A..E.) | 44.051,98 | 13.619,82 | 30.432,16 |
| | TOTALE: | 210.087,44 | 74.799,50 | 135.287,94 |

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:
Non ci sono servizi a domanda individuale.

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:
(**riportare aliquote IMU, TASI, Pubblicità e tariffe TARI come da delibere*)

IUC – IMU

| <i>Fattispecie</i> | <i>Aliquota</i> |
|---|-----------------|
| Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9) | 0.4 |
| Aree fabbricabili | 0.76 |
| Altri fabbricati | 0.76 |
| Terreni agricoli | 0.76 |
| Fabbricati categoria D (competenza dello Stato) | 0.76 |
| Detrazione per abitazione principale | 200 € |

IUC – TASI

| <i>Fattispecie imponibile</i> | <i>Aliquota proprietà</i> |
|--|---------------------------|
| Abitazione principale (A1, A8, A9) | 1.5 |
| Altri fabbricati e aree fabbricabili, compresa categoria D | 1.0 |
| Fabbricati rurali strumentali | 1.0 |

Nel caso di utilizzo dell'immobile da parte di soggetto diverso dal titolare di diritto reale, la TASI è dovuta: nella misura del 70% dal titolare di diritto reale (proprietario) e nella misura del 30% dall'utilizzatore (locatario/inquilino), nel caso in cui non sia prima abitazione. La base imponibile è quella dell'IMU.

IUC- TARI

Per quanto riguarda le tariffe TARI, si dovrà fare riferimento al Piano Finanziario e di conseguenza approvare le tariffe.

| <i>Utenze domestiche</i> | | |
|--------------------------|---|--|
| <i>Nucleo familiare</i> | <i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i> | <i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i> |
| 1 componente | | |
| 2 componenti | | |
| 3 componenti | | |
| 4 componenti | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | |
|--------------------|--|--|
| 5 componenti | | |
| 6 o più componenti | | |

| <i>Utenze non domestiche</i> | | | |
|------------------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|
| | <i>Categorie di attività</i> | <i>Quota fissa (€/mq/anno)</i> | <i>Quota variabile (€/mq/anno)</i> |
| 101 | Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di | | |
| 102 | Cinematografi e teatri | | |
| 103 | Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta | | |
| 104 | Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi | | |
| 105 | Stabilimenti balneari | | |
| 106 | Esposizioni, autosaloni | | |
| 107 | Alberghi con ristorante | | |
| 108 | Alberghi senza ristorante | | |
| 109 | Case di cura e riposo | | |
| 110 | Ospedale | | |
| 111 | Uffici, agenzie, studi professionali | | |
| 112 | Banche ed istituti di credito | | |
| 113 | Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, | | |
| 114 | Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze | | |
| 115 | Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, | | |
| 116 | Banchi di mercato beni durevoli | | |
| 117 | Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, | | |
| 118 | Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, | | |
| 119 | Carrozzeria, autofficina, elettrauto | | |
| 120 | Attività industriali con capannoni di produzione | | |
| 121 | Attività artigianali di produzione beni specifici | | |
| 122 | Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub, | | |
| 123 | Mense, birrerie, amburgherie | | |
| 124 | Bar, caffè, pasticceria | | |
| 125 | Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e | | |
| 126 | Plurilicenze alimentari e/o miste | | |
| 127 | Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio | | |
| 128 | Ipermercati di generi misti | | |
| 129 | Banchi di mercato genere alimentari | | |
| 130 | Discoteche, night club | | |
| 131 | | | |
| 132 | | | |
| G1 | | | |
| G1 | | | |
| G1 | | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Imposta Pubblicità

TARIFFE IMPOSTA PUBBLICITA'

(Determinate con deliberazione comunale ai sensi del D.Lgs 15/11/93 n. 507 e successive modificazioni)

(tariffa al metro quadrato)

Esposizione di locandine – durata fino a un mese € 1,36

durata fino a due mesi € 2,73

durata fino a due mesi € 4,09

Striscioni di tela

Esposti trasversalmente alle pubbliche vie a diretta cura interessati – tariffa al metro quadro € 13,6

Pubblicità sonora

Per ogni persona o veicolo e per ogni giorno € 7,44

Distribuzione volantini

Effettuato a mano oppure con veicolo pubblicitario

Per ogni punto di effettuazione e per ogni giorno €2,48

Veicoli adibiti a trasporto dell'azienda

Tariffa unica annuale non frazionabile

Portata superiore a kg 3.000 € 89,24

Portata inferiore a kg 3.000 € 59,50

Motocarri, motocarrozette ed altri € 29,75

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

| <i>Tipo</i> | <i>1 anno</i> | <i>al mese</i> |
|---|---------------|----------------|
| ORDINARIA Superfici fino a mq 5.50 | 13.63 | 1.36 |
| ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5.50 e 8.50 | 20.45 | 2.05 |
| ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5 | 27.27 | 2.73 |

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

| | <i>1 anno</i> |
|---------------------------------------|---------------|
| Superfici fino a mq 5.50 | 27.27 |
| Superfici comprese fra mq 5.50 e 8.50 | 34.09 |
| Superfici superiori a mq 8.50 | 40.90 |

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

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

| | <i>Superfici inferiori a mq 1</i> | <i>Superfici superiori a mq 1</i> |
|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Tariffa per i primi 15 gg | 1.24 | |
| Tariffa da 16 a 20 giorni | 1.98 | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | |
|-------------------------|------|--|
| Tariffa da 20 gg in poi | 2.36 | |
|-------------------------|------|--|

Tariffe per ciascun foglio di cm. 70 x 100 per commissioni inferiori a 50 fogli

| | | |
|---------------------------|------|--|
| Tariffa per i primi 15 gg | 1.86 | |
| Tariffa da 16 a 20 giorni | 2.97 | |
| Tariffa da 20 gg in poi | 3.53 | |

La tariffa è riferita ad ogni foglio formato 70x100

Per manifesti di formato inferiore a 70x100 si applica la stessa tariffa del formato 70x100

Ogni manifesto formato 100x140 = 2 fogli 70x100

Ogni manifesto formato 210x140 = 3 fogli 70x100

URGENZA € 25,82 (Art. 22 c. 9)

Si applica alle affissioni richieste in giornata (o entro 48 ore se trattasi di manifesti commerciali) oppure nei giorni festivi

RIDUZIONE TARIFFARIA DEL 50% (Art. 20)

Si applica ai manifesti degli Enti Pubblici, Partiti ed Associazioni Politiche, Sindacali, Religiose e Culturali, manifesti sportivi, per festeggiamenti, spettacoli viaggianti e di beneficenza, Comitati, Associazioni e fondazioni.

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

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

| <i>Missione</i> | <i>Programma</i> | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | |
|--|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 1-Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1-Organismi istituzionali | comp | 21.187,50 | 18.007,50 | 18.007,50 | |
| | | cassa | 24.856,43 | | | |
| | 2-Segreteria generale | comp | 105.799,00 | 102.814,00 | 102.814,00 | |
| | | cassa | 147.604,16 | | | |
| | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 54.134,00 | 51.419,00 | 51.419,00 | |
| | | cassa | 65.137,17 | | | |
| | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 2.455,00 | 450,00 | 300,00 | |
| | | cassa | 3.128,42 | | | |
| | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 9.830,00 | 9.830,00 | 9.830,00 | |
| | | cassa | 10.839,60 | | | |
| | 6-Ufficio tecnico | comp | 24.782,00 | 23.478,00 | 23.478,00 | |
| | | cassa | 53.448,19 | | | |
| | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 18.425,00 | 18.425,00 | 18.425,00 | |
| | | cassa | 23.086,70 | | | |
| | 8-Statistica e sistemi informativi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | 9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | 10-Risorse umane | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 11-Altri servizi generali | comp | 27.131,00 | 22.734,00 | 22.734,00 | | |
| | cassa | 33.253,89 | | | | |
| Totale Missione 1 | | comp | 263.743,50 | 247.157,50 | 247.007,50 | |
| | | cassa | 361.354,56 | | | |
| 2-Giustizia | 1-Uffici giudiziari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | 2-Casa circondariale e altri servizi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 2 | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | | |
| 3-Ordine pubblico e sicurezza | 1-Polizia locale e amministrativa | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | |
| | | cassa | 2.300,00 | | | |
| | 2-Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 3 | | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | | cassa | 2.300,00 | | |
| 4-Istruzione e diritto allo | | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | |
|---|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| studio | 1-Istruzione prescolastica | comp | 5.440,46 | 5.440,46 | 5.440,46 |
| | | cassa | 9.792,84 | | |
| | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 12.636,30 | 12.636,30 | 12.636,30 |
| | | cassa | 18.080,90 | | |
| | 4-Istruzione universitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 5-Istruzione tecnica superiore | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 6-Servizi ausiliari all'istruzione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 7-Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cassa | 0,00 | | | |
| Totale Missione 4 | comp | 18.076,76 | 18.076,76 | 18.076,76 | |
| | cassa | 27.873,74 | | | |
| 5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 1-Valorizzazione dei beni di interesse storico | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp | 12.600,00 | 9.355,00 | 11.855,00 |
| | | cassa | 15.819,49 | | |
| | Totale Missione 5 | comp | 12.600,00 | 9.355,00 | 11.855,00 |
| | cassa | 15.819,49 | | | |
| 6-Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1-Sport e tempo libero | comp | 24,24 | 32,17 | 0,00 |
| | | cassa | 372,66 | | |
| | 2-Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 6 | comp | 24,24 | 32,17 | 0,00 |
| | cassa | 372,66 | | | |
| 7-Turismo | 1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 4.517,53 | 3.933,27 | 3.321,53 |
| | | cassa | 6.987,15 | | |
| | Totale Missione 7 | comp | 4.517,53 | 3.933,27 | 3.321,53 |
| | cassa | 6.987,15 | | | |
| 8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1-Urbanistica e assetto del territorio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 8 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 1-Difesa del suolo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp | 11.486,90 | 11.486,90 | 11.486,90 |
| | | cassa | 15.343,93 | | |
| | 3-Rifiuti | comp | 70.400,00 | 70.400,00 | 70.400,00 |
| | | cassa | 79.855,28 | | |
| | 4-Servizio idrico integrato | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | |
|---|---|--------------|------------------|------------------|------------------|
| | 5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 10-Trasporti e diritto alla mobilità | Totale Missione 9 | comp | 81.886,90 | 81.886,90 | 81.886,90 |
| | | cassa | 95.199,21 | | |
| | | | | | |
| | 1-Trasporto ferroviario | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Trasporto pubblico locale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Trasporto per vie d'acqua | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 4-Altre modalità di trasporto | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 5-Viabilità e infrastrutture stradali | comp | 48.700,67 | 48.080,98 | 48.477,08 |
| | | cassa | 61.443,67 | | |
| 11-Soccorso civile | Totale Missione 10 | comp | 48.700,67 | 48.080,98 | 48.477,08 |
| | | cassa | 61.443,67 | | |
| | | | | | |
| | 1-Sistema di protezione civile | comp | 873,00 | 873,00 | 873,00 |
| | | cassa | 873,00 | | |
| | 2-Interventi a seguito di calamità naturali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Totale Missione 11 | comp | 873,00 | 873,00 | 873,00 |
| | | cassa | 873,00 | | |
| | | | | | |
| | 1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Interventi per la disabilità | comp | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | cassa | 10.000,00 | | |
| | 3-Interventi per gli anziani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 5-Interventi per le famiglie | comp | 924,50 | 324,50 | 324,50 |
| | | cassa | 1.911,00 | | |
| | 6-Interventi per il diritto alla casa | comp | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | cassa | 5.000,00 | | |
| | 7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp | 20.792,01 | 20.792,01 | 20.792,01 |
| | | cassa | 20.792,01 | | |
| | 8-Cooperazione e associazionismo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 9-Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 5.400,00 | 5.400,00 | 5.400,00 |
| | | cassa | 9.526,48 | | |
| 13-Tutela della salute | Totale Missione 12 | comp | 42.116,51 | 41.516,51 | 41.516,51 |
| | | cassa | 47.229,49 | | |
| | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | | |
|--|---|--|-----------------|---------------|---------------|--------|
| | 7-Ulteriori spese in materia sanitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 13 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 14-Sviluppo economico e competitività | 1-Industria, PMI e Artigianato | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | 2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.070,00 | | | |
| | 3-Ricerca e innovazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | 4-Reti e altri servizi di pubblica utilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 14 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.070,00 | | | |
| | 15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | | |
| 2-Formazione professionale | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3-Sostegno all'occupazione | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| Totale Missione 15 | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | 1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 650,00 | 650,00 | 650,00 |
| | | | cassa | 1.290,00 | | |
| | | 2-Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 16 | comp | 650,00 | 650,00 | 650,00 | |
| | | cassa | 1.290,00 | | | |
| 17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 1-Fonti energetiche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 17 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 18 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 19-Relazioni internazionali | 1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 19 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 20-Fondi e accantonamenti | | | | | | |
| | | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | |
|-------------------------------------|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 50-Debito pubblico | 1-Fondo di riserva | comp | 2.052,41 | 2.029,62 | 3.103,91 |
| | | cassa | 50.000,00 | | |
| | 2-Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 18.168,72 | 16.839,94 | 16.839,94 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Altri fondi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 20 | comp | 20.221,13 | 18.869,56 | 19.943,85 |
| | | cassa | 50.000,00 | | |
| | | | | | |
| | | 1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 50 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 60-Anticipazioni finanziarie | | | | | |
| | 1-Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 60 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | TOTALE MISSIONI | comp | 494.410,24 | 471.431,65 | 474.608,13 |
| | | cassa | 671.812,97 | | |

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi compresi nella varie missioni si precisa che:

- in riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti, provenienti principalmente dalle risorse della fiscalità locale e in parte da trasferimenti dello Stato.
- In riferimento agli investimenti, gli stessi sono finanziati con mezzi propri (Avanzo di Amministrazione o Oneri di Urbanizzazione).

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

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

La gestione del patrimonio

*(*** Indicare eventuali politiche di alienazione del patrimonio che si intendono effettuare nel triennio come da contenuti del piano alienazioni (estratto delibera piano alienazioni))*

| ATTIVO | IMPORTI PAZIALI | CONSIST. INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSIST. FINALE |
|--|-----------------|---------------------|-----------------------------|-------------|---------------------------|-------------------|---------------------|
| | | | + | - | + | - | |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | | | | | | |
| 1) Costi pluriennali capitalizzati | 20.081,90 | 4.005,00 | 372,10 | 0,00 | 5.306,04 | 1.173,10 | 8.510,04 |
| (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 16.076,90 | | | | 801,00 | | 16.877,90 |
| Totale | | 4.005,00 | 372,10 | 0,00 | 5.306,04 | 1.173,10 | 8.510,04 |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | | | | |
| 1) Beni demaniali | 1.912.956,27 | 1.587.901,16 | 2.354,60 | 0,00 | 41.636,91 | 38.259,10 | 1.593.633,57 |
| (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 325.055,11 | | | | 38.259,10 | | 363.314,21 |
| 2) Terreni (patrimonio indisponibile) | 4.200,02 | 4.200,02 | 0,00 | 0,00 | | | 4.200,02 |
| 3) Terreni (patrimonio disponibile) | 8.905,10 | 8.905,10 | 0,00 | 0,00 | | | 8.905,10 |
| 4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) | 1.086.708,46 | 477.438,97 | 3.629,50 | 0,00 | 832,04 | 32.601,23 | 449.299,28 |
| (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 609.269,49 | | | | 32.601,23 | | 641.870,72 |
| 5) Fabbricati (patrimonio disponibile) | 648.279,12 | 477.777,52 | 0,00 | 0,00 | | 19.448,36 | 458.329,16 |
| (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 170.501,60 | | | | 19.448,36 | | 189.949,96 |
| 6) Macchinari, attrezzature e impianti | 70.116,09 | 11.376,59 | 42.670,72 | 0,00 | | 6.089,96 | 47.957,35 |
| (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 58.739,50 | | | | 6.089,96 | | 64.829,46 |
| 7) Attrezzature e sistemi informatici | 24.036,80 | 10.738,59 | 729,52 | 0,00 | | 3.544,37 | 7.923,74 |
| (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 13.298,21 | | | | 3.544,37 | | 16.842,58 |
| 8) Automezzi e motomezzi | 12.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 12.500,00 | | | | 0,00 | | 12.500,00 |
| 9) Mobili e macchine d'ufficio | 42.313,16 | 4.170,05 | 0,00 | 0,00 | | 1.515,39 | 2.654,66 |
| (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 38.143,11 | | | | 1.515,39 | | 39.658,50 |
| 10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) | 1.705,35 | 784,28 | 0,00 | 0,00 | | 271,07 | 513,21 |
| (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 921,07 | | | | 271,07 | | 1.192,14 |
| 11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) | 541,08 | 240,00 | 0,00 | 0,00 | | 60,00 | 180,00 |
| (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 301,08 | | | | 60,00 | | 361,08 |
| 12) Diritti reali su beni di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 13) Immobilizzazioni in corso | 494.450,73 | 494.450,73 | 42.276,76 | 0,00 | | 46.942,95 | 489.784,54 |
| Totale | | 3.077.983,01 | 91.661,10 | 0,00 | 42.468,95 | 148.732,43 | 3.063.380,63 |

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

| Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali | | | | |
|--|---|------------------|------------------|------------------|
| Cod | Descrizione Entrata Specifica | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
| 1 | Entrate correnti destinate agli investimenti : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Stato : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Provincia : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Unione Europea : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - C.d.S. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre entrate / Entrate proprie : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Avanzi di bilancio : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Entrate proprie : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - OO.UU. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Concessione Loculi : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Alienazioni : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Riscossioni : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Stato : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Provincia : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Unione Europea : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - C.d.S. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre entrate / Entrate proprie : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Avanzo di amministrazione / f.p.v. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Mutui passivi : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Altre forme di ricorso al mercato finanziario : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indebitamento

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

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Residuo Debito (+) | 282.264,06 | 242.798,06 | 204.672,87 | 177.469,59 | 148.994,11 | 120.501,86 |
| Nuovi Prestiti (+) | | | | | | |
| Prestiti rimborsati (-) | 37.987,20 | 38.125,19 | 27.203,28 | 28.475,48 | 28.492,25 | 23.776,59 |
| Estinzioni anticipate (-) | 1.478,80 | | | | | |
| Altre variazioni +/- (da specificare) | | | | | | |
| Totale fine anno | 242.798,06 | 204.672,87 | 177.469,59 | 148.994,11 | 120.501,86 | 125.217,52 |
| Nr. Abitanti al 31/12 | 582 | 572 | 588 | | | |
| Debito medio x abitante | 417,17 | 357,81 | 301,81 | | | |

| | <i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i> | | | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Oneri finanziari | 12.593,16 | 10.719,95 | 9.014,64 | 7.742,44 | 6.546,42 | 5.298,61 |
| Quota capitale | 37.978,20 | 38.125,19 | 27.875,28 | 28.475,48 | 28.492,25 | 23.776,59 |
| Totale fine anno | 50.571,36 | 48.845,14 | 36.889,92 | 36.217,92 | 35.038,67 | 29.075,20 |

| | <i>Tasso medio indebitamento</i> | | | | | |
|--|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Indebitamento inizio esercizio | 282.264,06 | 242.798,06 | 204.672,87 | 177.469,59 | 148.994,11 | 120.501,86 |
| Oneri finanziari | 12.593,16 | 10.719,95 | 9.014,64 | 7.742,44 | 6.546,42 | 5.298,61 |
| Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale) | 4,46 | 4,41 | 4,40 | 4,36 | 4,39 | 4,39 |

| | <i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i> | | | | | |
|-----------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Interessi passivi | 12.593,16 | 10.719,95 | 9.014,64 | 7.742,44 | 6.546,42 | 5.298,61 |
| Entrate correnti | 506.343,24 | 507.956,03 | 544.161,08 | 512.484,72 | 499.923,90 | 498.384,72 |
| % su entrate correnti | 2,49 % | 2,11 % | 1,66 % | 1,51 % | 1,31 % | 1,06 % |
| Limite art. 204 TUEL | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % |

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

| <i>Equilibrio Economico-Finanziario</i> | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|-----|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 229.432,57 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 10.401,00 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 512.484,72 0,00 | 499.923,90 0,00 | 498.384,72 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità | (-) | 494.410,24 0,00 18.168,72 | 471.431,65 0,00 16.839,94 | 474.608,13 0,00 16.839,94 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (-) | 28.475,48 0,00 | 28.492,25 0,00 | 23.776,59 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | |
|---|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| spese di investimento | | | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | (-) | 10.000,00 0,00 | 10.000,00 0,00 | 10.000,00 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

| Quadratura Cassa | | |
|-------------------------|----------|-------------------|
| Fondo di Cassa | (+) | 229.432,57 |
| Entrata | (+) | 944.950,61 |
| Spesa | (-) | 1.045.398,54 |
| | | |
| Differenza | = | 128.984,64 |

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Dopo il “*Piano Cottarelli*”, il documento dell’agosto 2014 con il quale l’allora commissario straordinario alla *spending review* auspicava la drastica riduzione delle società partecipate da circa 8.000 a circa 1.000, la legge di stabilità per il 2015 (legge 190/2014) ha imposto agli enti locali l’avvio un “*processo di razionalizzazione*” che possa produrre risultati già entro fine 2015.

Il comma 611 della legge 190/2014 dispone che, allo scopo di assicurare il “*coordinamento della finanza pubblica, il contenimento della spesa, il buon andamento dell’azione amministrativa e la tutela della concorrenza e del mercato*”, gli enti locali devono avviare un “*processo di razionalizzazione*” delle società e delle partecipazioni, dirette e indirette, che permetta di conseguire una riduzione entro il 31 dicembre 2015.

Lo stesso comma 611 indica i criteri generali cui si deve ispirare il “*processo di razionalizzazione*”:

- a) eliminare le società e le partecipazioni non indispensabili al perseguimento delle finalità istituzionali, anche mediante liquidazioni o cessioni;
- b) sopprimere le società che risultino composte da soli amministratori o da un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti;
- c) eliminare le partecipazioni in società che svolgono attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali, anche mediante operazioni di fusione o di internalizzazione delle funzioni;
- d) aggregare società di servizi pubblici locali di rilevanza economica;
- e) contenere i costi di funzionamento, anche mediante la riorganizzazione degli organi amministrativi e di controllo e delle strutture aziendali, ovvero riducendo le relative remunerazioni.

2. Piano operativo e rendicontazione

Il comma 612 della legge 190/2014 prevede che i sindaci e gli altri organi di vertice delle amministrazioni, “*in relazione ai rispettivi ambiti di competenza*”, definiscano e approvino, entro il 31 marzo 2015, un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni.

Il piano definisce modalità, tempi di attuazione, l’esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire. Allo stesso è allegata una specifica relazione tecnica.

Il piano è trasmesso alla competente sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicato nel sito internet dell’amministrazione.

La pubblicazione è obbligatoria agli effetti del “*decreto trasparenza*” (d.lgs. 33/2013). Pertanto nel caso sia omessa è attivabile da chiunque l’istituto dell’accesso civico.

I sindaci e gli altri organi di vertice delle amministrazioni, “*in relazione ai rispettivi ambiti di competenza*”, entro il 31 marzo 2016, hanno l’onere di predisporre una relazione sui risultati conseguiti.

Anche tale relazione “*a consuntivo*” deve essere trasmessa alla competente sezione regionale di controllo della Corte dei conti e, quindi, pubblicata nel sito internet dell’amministrazione interessata.

La pubblicazione della relazione è obbligatoria agli effetti del “*decreto trasparenza*” (d.lgs. 33/2013).

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Come sopra precisato la legge di stabilità 2015 individua nel sindaco e negli altri organi di vertice dell'amministrazione, *“in relazione ai rispettivi ambiti di competenza”*, i soggetti preposti ad approvare il piano operativo e la relazione a consuntivo.

Considerato che competono al Consiglio Comunale gli atti fondamentali relativi alla partecipazione dell'ente locale a società di capitali e di concessioni di servizi pubblici, ai sensi dell'art. 42, comma 2°, lett. e) del decreto legislativo 267/2000, si rappresenta che tali decisioni saranno assunte dal citato organo nella prima seduta utile o, in alternativa, in sede di approvazione del bilancio di previsione 2015-2017.

3. Attuazione

Approvato il piano operativo questo dovrà essere attuato attraverso ulteriori deliberazioni del consiglio che potranno prevedere cessioni, scioglimenti, accorpamenti, fusioni.

Il comma 613 della legge di stabilità precisa che, nel caso le società siano state costituite (o le partecipazioni acquistate) *“per espressa previsione normativa”*, le deliberazioni di scioglimento e di liquidazione e gli atti di dismissione sono disciplinati unicamente dalle disposizioni del codice civile e *“non richiedono né l'abrogazione né la modifica della previsione normativa originaria”*.

Il comma 614 della legge 190/2014 estende l'applicazione, ai piani operativi in esame, dei commi 563-568-ter della legge 147/2013 in materia di mobilità del personale, gestione delle eccedenze e di regime fiscale agevolato delle operazioni di scioglimento e alienazione.

Riassumiamo i contenuti principali di tale disciplina:

(co. 563) le società controllate direttamente o indirettamente dalle PA o da loro enti strumentali (escluse quelle che emettono strumenti finanziari quotati nei mercati regolamentati e le società dalle stesse controllate) possono realizzare processi di mobilità del personale sulla base di accordi tra società senza il consenso del lavoratore.

La norma richiede la preventiva informazione delle rappresentanze sindacali e delle organizzazioni sindacali firmatarie del contratto collettivo.

In ogni caso la mobilità non può mai avvenire dalle società alle pubbliche amministrazioni.

(co. 565) Nel caso di eccedenze di personale, nonché qualora l'incidenza delle spese di personale sia pari o superiore al 50% delle spese correnti, le società inviano un'informativa preventiva alle rappresentanze sindacali ed alle organizzazioni sindacali firmatarie del contratto collettivo. Tale informativa reca il numero, la collocazione aziendale e i profili professionali del personale in eccedenza. Tali informazioni sono comunicate anche al Dipartimento della funzione pubblica.

(co. 566) Entro dieci giorni, l'ente controllante procede alla riallocazione totale o parziale del personale in eccedenza nell'ambito della stessa società mediante il ricorso a forme flessibili di gestione del tempo di lavoro, ovvero presso altre società controllate dal medesimo ente o dai suoi enti strumentali.

(co. 567) Per la gestione delle eccedenze di personale, gli enti controllanti e le società possono concludere accordi collettivi con le organizzazioni sindacali per realizzare trasferimenti in mobilità dei dipendenti in esubero presso altre società, dello stesso tipo, anche al di fuori del territorio della regione ove hanno sede le società interessate da eccedenze di personale.

(co. 568-bis) Le amministrazioni locali e le società controllate direttamente o indirettamente beneficiano di vantaggi fiscali se procedono allo scioglimento o alla vendita della società (o dell'azienda speciale) controllata direttamente o indirettamente.

Nel caso di scioglimento, se è deliberato entro il 6 maggio 2016 (24 mesi dall'entrata in vigore della legge 68/2014 di conversione del DL 16/2014) atti e operazioni in favore di pubbliche

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

amministrazioni in conseguenza dello scioglimento sono esenti da imposte. L'esenzione si estende a imposte sui redditi e IRAP. Non si estende all'IVA, eventualmente dovuta. Le imposte di registro, ipotecarie e catastali si applicano in misura fissa.

Se lo scioglimento riguarda una società controllata indirettamente:

- le plusvalenze realizzate in capo alla controllante non concorrono alla formazione del reddito e del valore della produzione netta;
- le minusvalenze sono deducibili nell'esercizio in cui sono realizzate e nei quattro successivi.

Nel caso della cessione del capitale sociale, se l'alienazione delle partecipazioni avviene ad evidenza pubblica deliberata entro il 6 maggio 2015 (12 mesi dall'entrata in vigore della legge 68/2014 di conversione del DL 16/2014), ai fini delle imposte sui redditi e dell'IRAP, le plusvalenze non concorrono alla formazione del reddito e del valore della produzione netta e le minusvalenze sono deducibili nell'esercizio in cui sono realizzate e nei quattro successivi.

L'evidenza pubblica, a doppio oggetto, riguarda sia la cessione delle partecipazioni che la contestuale assegnazione del servizio per cinque anni.

In caso di società mista, al socio privato detentore di una quota di almeno il 30% deve essere riconosciuto il diritto di prelazione.

4. Finalità istituzionali

La legge 190/2014 conserva espressamente i vincoli posti dai commi 27-29 dell'articolo 3 della legge 244/2007, che recano il divieto generale di *“costituire società aventi per oggetto attività di produzione di beni e di servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali, né assumere o mantenere direttamente partecipazioni, anche di minoranza, in tali società”*.

E' sempre ammessa la costituzione di società che producano servizi di interesse generale, che forniscano servizi di committenza o di centrali di committenza a livello regionale a supporto di enti senza scopo di lucro e di amministrazioni aggiudicatrici.

L'acquisto di nuove partecipazioni e, una tantum, il mantenimento di quelle in essere, devono sempre essere autorizzate dall'organo consiliare con deliberazione motivata da trasmettere alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti.

II – Le partecipazioni dell'ente

1. Le partecipazioni societarie

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 4 del 15.03.2016 è stata approvata la relazione conclusiva sul processo di razionalizzazione delle partecipazioni societarie

Il Comune di Colletterto Giacosa partecipa al capitale delle seguenti società:

1. Società Metropolitana Acque Torino s.p.a. con una quota dello 0,00002%;
2. Azienda Esercizio Gas società cooperativa a r.l. con una quota dello 0,01%;
3. Consorzio Canavesano Ambiente C.C.A. con una quota dello 0,31%;
4. Società Canavesana Servizi S.P.A. con una quota dello 0,53%;
- 5.

Per completezza, si precisa che il Comune di Colletterto Giacosa, oltre a far parte delle Società di cui al punto 1, partecipa all'Unione di Comuni "Terre del Chiusella" insieme ai Comuni di Parella, Quagliuzzo e Strambinello.

Viene precisato che poiché l'Unione di Comuni sopra citata partecipa al Consorzio Servizi sociali IN.RE.TE ne consegue che il Comune di Colletterto Giacosa, ha una partecipazione indiretta in tale Società.

Il Consorzio IN.RE.TE. nasce il 1 aprile 2000 per la gestione delle funzioni socio assistenziali delegate da 57 Comuni del Canavese che hanno scelto di aderire alla gestione in forma associata costituendo un Consorzio secondo le indicazioni dell'Art. 13 della L.R. 62/95 e s.m.i., individuato quale "...forma idonea a garantire l'efficacia e l'efficienza degli interventi e dei servizi sociali di competenza dei comuni", dall'Art. 9 della legge regionale 8 gennaio 2004, n.1.

Il Consorzio è istituito per gestire in forma associata, su delega dei Comuni, le competenze previste dalla Legge 328/2000 "Legge quadro per la realizzazione dei servizi e degli interventi sociali" e dalla Legge Regionale 1/2004 "Norme per la realizzazione del sistema integrato degli interventi e dei servizi sociali e riordino della legislazione di riferimento".

Trattandosi di un consorzio previsto per legge regionale, l'amministrazione mantiene la partecipazione, seppur minoritaria, nella società.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Società Metropolitana Acque Torino s.p.a.

La Società Metropolitana Acque Torino (SMAT) s.p.a. è di proprietà del Comune di Colletterto Giacosa per una quota dello 0,00002%.

La società (C.F. 07937540016) ha sede legale in Torino, Corso XI Febbraio n. 14.

La Società svolge il ruolo di gestore unico “*in house*” del servizio idrico integrato nell’Ambito Territoriale 3 Torinese in virtù di deliberazione della stessa Autorità n. 282 del 14 giugno 2007.

Va rilevato che l’art. 1 comma 615 della legge n. 190/2014 ha ribadito il principio di unicità delle gestioni per ciascun ambito territoriale ottimale, prevedendo che l’affidamento diretto possa avvenire a favore di società interamente pubbliche in possesso dei requisiti prescritti dall’ordinamento europeo per la gestione “*in house*”, comunque partecipate dagli Enti Locali ricadenti nell’ambito territoriale ottimale.

L’affidamento della gestione territoriale del servizio idrico integrato da parte del Comune alla società SMAT è avvenuto nel rispetto delle norme vigenti ed in forza di deliberazione del Consiglio Comunale che ha approvato lo Statuto sociale e la sottoscrizione della Convenzione istitutiva e la conseguente partecipazione azionaria divenendone socio.

E’ intenzione dell’amministrazione, pertanto, mantenere la quota di proprietà nella Società Metropolitana Acque Torino s.p.a. stante l’obbligo di legge che impone un gestore unico per il servizio idrico.

La quota di partecipazione societaria (0,00002%)

2. Azienda Esercizio Gas società cooperativa a r.l.

L'azienda Esercizio Gas è di proprietà del Comune di Colletterto Giacosa per una quota dello 0,01%.

La società ha per oggetto la fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata.

La scelta dell'amministrazione di acquisire una quota di partecipazione nella predetta società era legata all'ottenimento di sconti sulle tariffe applicate alle forniture di gas.

Nell'ambito degli adempimenti di cui al comma 28 dell'art. 3 della L. 244/2007 (deliberazione del Consiglio comunale n. 25/2011), è stato attestato che la partecipazione in oggetto persegue finalità pubbliche e produce servizi di interesse generale.

Pur non essendo significativa la quota di partecipazione societaria (0,01%) si ritiene utile inserire ulteriori dati:

Numero degli amministratori: 7

La partecipazione nella società, malgrado essa operi nell'ambito della fornitura di servizi di interesse generale quali l'erogazione dell'energia elettrica e del gas, non è funzionale al perseguimento di finalità istituzionali del Comune e pertanto si propone l'alienazione della quota di partecipazione da realizzarsi entro il corrente anno 2015.

Il Consiglio Comunale dovrà deliberare la volontà di alienazione della quota partecipativa al fine di autorizzare l'avvio delle procedure di gara.

Non si prevedono specifici risparmi da conseguire. L'Amministrazione vigilerà affinché la procedura di alienazione si svolga in modo regolare e si realizzi un equo ricavo dall'alienazione della quota di partecipazione detenuta dal Comune.

4. Società Canavesana Servizi s.p.a.

La Società Canavesana Servizi s.p.a. è di proprietà del Comune di Colletterto Giacosa per una quota dello 0,53%.

La Società (C.F. 06830230014) ha sede legale in Ivrea (TO), via Novara n. 31/A

La Società Canavesana Servizi s.p.a., di cui fanno parte 57 Comuni soci, si occupa di raccolta e smaltimento dei rifiuti e di igiene urbana.

Da sempre attenta alle problematiche ambientali; nel corso di questi anni ha sviluppato numerosi progetti volti a incrementare la raccolta differenziata dei rifiuti, ottenendo lusinghieri risultati sia a livello provinciale che a livello nazionale.

Per raggiungere questi obiettivi la Società ha investito molto in attrezzature, risorse umane e impianti.

Trattandosi di società che svolge servizi indispensabili al raggiungimento dei fini istituzionali dell'Ente, questa Amministrazione intende mantenere la partecipazione societaria.

Pur non essendo significativa la quota di partecipazione societaria (0,53%) si ritiene utile inserire ulteriori dati:

Numero degli amministratori: 3

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Per completezza , si precisa che il Comune di Colletterto Giacosa, oltre a far parte delle Società di cui sopra, partecipa all'Unione "Terre del Chiusella" insieme ai Comuni di Parella, Quagliuzzo e Strambinello.

Viene precisato che, poiché l'Unione di Comuni sopra citata partecipa al Consorzio Servizi Sociali IN.RE.TE ne consegue che il Comune di Colletterto Giacosa ha una partecipazione indiretta in tale Società.

Il Consorzio IN.RE.TE nasce il 1 aprile 2000 per le funzioni socio-assistenziali delegate da 57 Comuni del Canavese che hanno scelto di aderire alla gestione in forma associata costituendo un Consorzio secondo le indicazioni dell'Art. 13 della L.R. 62/95 e s.m.i., individuato quale"forma idonea a garantire l'efficacia e l'efficienza degli interventi e dei servizi sociali di competenza dei Comuni", dall'art. 9 della legge regionale 8 gennaio 2004 n. 1.

Il Consorzio è istituito per gestire in forma associata su delega dei Comuni le competenze previste dalla Legge 328/2000 "Legge quadro per la realizzazione dei servizi e degli interventi sociali" e della legge regionale n. 1/2004 "Norme per la realizzazione del sistema integrato degli interventi e dei servizi sociali e riordino della legislazione di riferimento."

Trattandosi di un consorzio previsto per legge regionale, l'Amministrazione mantiene la partecipazione, seppur minoritaria nella società.

In applicazione dei criteri indicati nel comma 611 dell'art. 1, legge n. 190/2014, si intende promuovere il recesso a norma dell'art. 11 dello Statuto, non sussistendo i presupposti che legittimano il mantenimento della partecipazione societaria, richiedendo la restituzione dei beni conferiti e delle quote versate al consorzio non a fondo perduto.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

| <i>TITOLO</i> | <i>DENOMINAZIONE</i> | <i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | | <i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|---------------|---|--|--------------------------|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsione di competenza | 9.268,39 | 10.401,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 69.735,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2018 | | previsione di cassa | 251.340,68 | 229.432,57 | | |
| TITOLO 1 : | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 133.264,54 | previsione di competenza | 455.753,32 | 448.786,32 | 445.125,50 | 443.586,32 |
| TITOLO 2 : | Trasferimenti correnti | 4.724,41 | previsione di cassa | 531.519,54 | 582.050,86 | | |
| TITOLO 3 : | Entrate extratributarie | 6.161,18 | previsione di competenza | 41.647,56 | 26.436,40 | 25.436,40 | 25.436,40 |
| TITOLO 4 : | Entrate in conto capitale | 93.630,55 | previsione di competenza | 46.918,81 | 31.160,81 | | |
| TITOLO 6 : | Accensione prestiti | 10.468,34 | previsione di competenza | 46.760,20 | 37.262,00 | 29.362,00 | 29.362,00 |
| TITOLO 9 : | Entrate per conto terzi e partite di giro | 28.222,15 | previsione di competenza | 59.490,42 | 43.423,18 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 60.400,00 | 103.630,55 | | |
| | | | previsione di competenza | 103.630,55 | 103.630,55 | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza | 10.468,34 | 10.468,34 | | |
| | | | previsione di competenza | 145.600,00 | 145.994,72 | 145.994,72 | 145.994,72 |
| | | | previsione di cassa | 156.367,54 | 174.216,87 | | |
| | TOTALE TITOLI | 276.471,17 | previsione di competenza | 750.161,08 | 668.479,44 | 655.918,62 | 654.379,44 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 276.471,17 | previsione di cassa | 908.395,20 | 944.950,61 | | |
| | | | previsione di competenza | 869.164,90 | 678.880,44 | 655.918,62 | 654.379,44 |
| | | | previsione di cassa | 1.159.735,88 | 1.174.383,18 | | |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

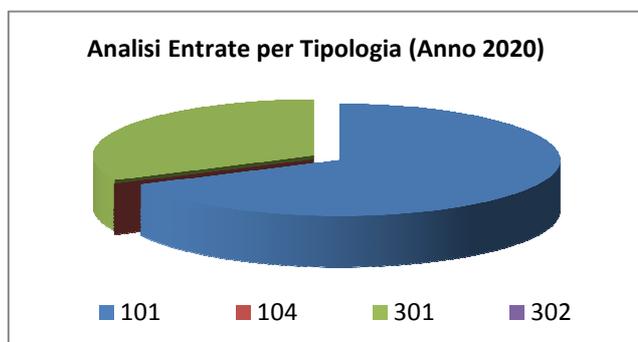
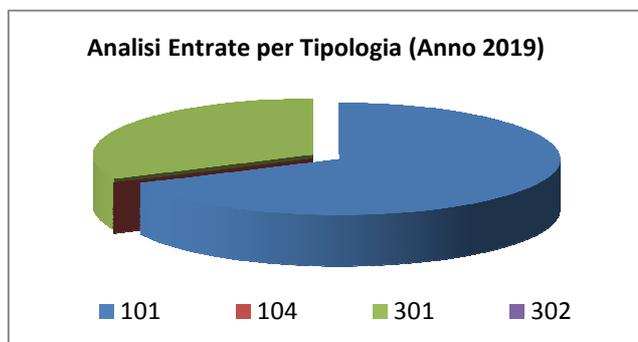
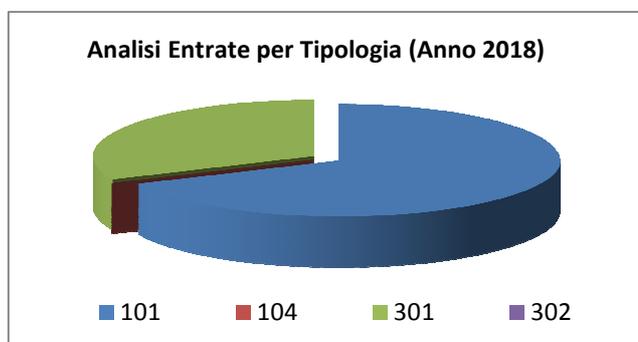
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

| Tipologia | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|----------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 101 | Imposte tasse e proventi assimilati | comp | 306.000,00 | 302.339,18 | 300.800,00 |
| | | cassa | 435.034,03 | | |
| 104 | Compartecipazioni di tributi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 301 | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | comp | 142.786,32 | 142.786,32 | 142.786,32 |
| | | cassa | 147.016,83 | | |
| 302 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | | 448.786,32 | 445.125,50 | 443.586,32 |
| | | | 582.050,86 | | |



IUC: IMU E TASI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

(***Riportare in Sintesi le aliquote applicate, trend, politiche di tassazione ed eventuali estremi delibere approvazione)

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

(*** Riportare in Sintesi le aliquote applicate, trend, politiche di tassazione ed eventuali estremi delibere approvazione)

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

(*** Riportare in Sintesi le aliquote applicate, trend, politiche di tassazione ed eventuali estremi delibere approvazione)

RISCOSSIONE COATTIVA

(*** Riportare in sintesi modalità di effettuazione della riscossione coattiva (interna, esterna, ruoli, ingiunzioni), annualità soggette a controllo e tipologie imposte)

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------|------|------|------|
| ICI/IMU | | | |
| TASI | | | |
| TARSU/TARES | | | |
| ALTRE | | | |

T.O.S.A.P.

(*** Riportare in Sintesi le aliquote applicate, trend, politiche di tassazione ed eventuali estremi delibere approvazione)

TARSU-TARES-TARI

(*** Riportare in Sintesi le aliquote applicate, trend, politiche di tassazione ed eventuali estremi delibere approvazione)

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

(*** Riportare in Sintesi le aliquote applicate, trend, politiche di tassazione ed eventuali estremi delibere approvazione)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale nei seguenti importi

*(*** oppure secondo stima sulla base della normativa vigente.)*

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI :

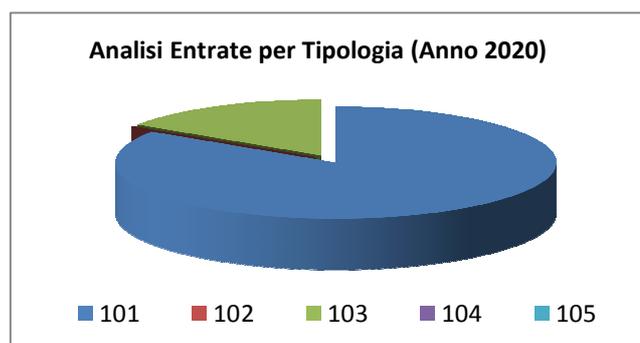
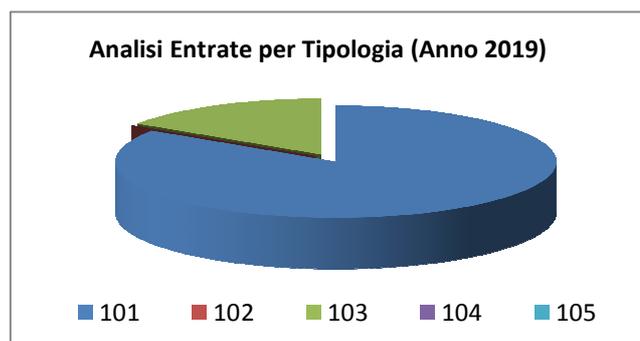
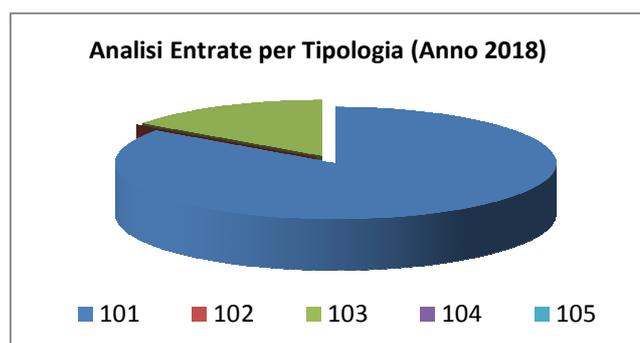
Responsabile TARSU-TARES-TARI:

Responsabile Tassa occupazione spazi:

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni:

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|----------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | comp | 22.436,40 | 21.436,40 | 21.436,40 |
| | | cassa | 27.160,81 | | |
| 102 | Trasferimenti correnti da Famiglie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 103 | Trasferimenti correnti da Imprese | comp | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| | | cassa | 4.000,00 | | |
| 104 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 105 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 26.436,40 | 25.436,40 | 25.436,40 |
| | | cassa | 31.160,81 | | |

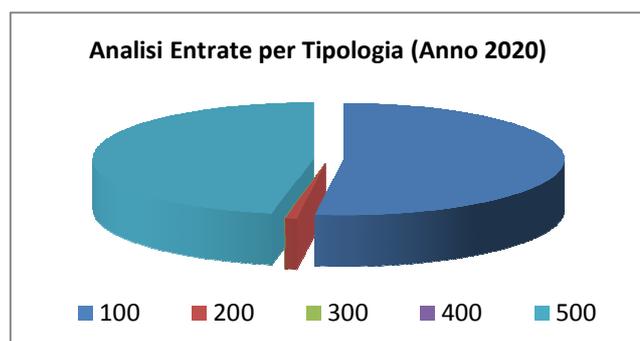
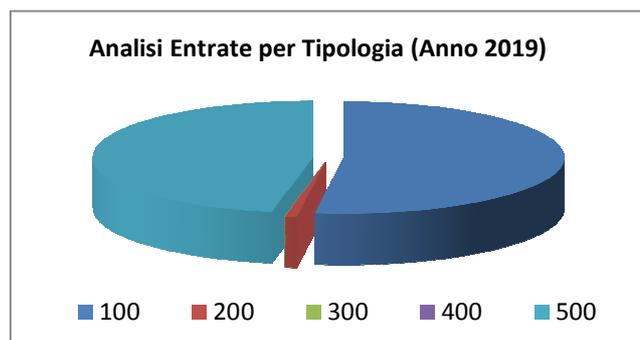
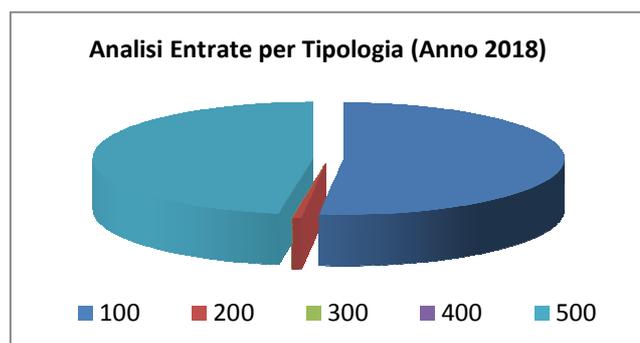


Documento Unico di Programmazione 2018/2020

*(*** Indicare le fonti o le documentazioni a supporto delle quali sono state inserite le previsioni di bilancio o almeno le tipologie di trasferimenti correnti che si prevede di ottenere con importi stimati)*

Analisi entrate: Politica tariffaria

| Tipologia | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|----------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | comp | 19.302,00 | 15.302,00 | 15.302,00 |
| | | cassa | 20.269,90 | | |
| 200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp | 250,00 | 250,00 | 250,00 |
| | | cassa | 250,00 | | |
| 300 | Interessi attivi | comp | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| | | cassa | 10,00 | | |
| 400 | Altre entrate da redditi da capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 500 | Rimborsi e altre entrate correnti | comp | 17.700,00 | 13.800,00 | 13.800,00 |
| | | cassa | 22.893,28 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 37.262,00 | 29.362,00 | 29.362,00 |
| | | cassa | 43.423,18 | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

PROVENTI SERVIZI

*(*** Riportare contenuti delibera tariffe servizi a domanda individuale ed eventuali indicazioni sulle modalità di gestione che eventualmente si modificano rispetto al passato)*

PROVENTI BENI DELL'ENTE

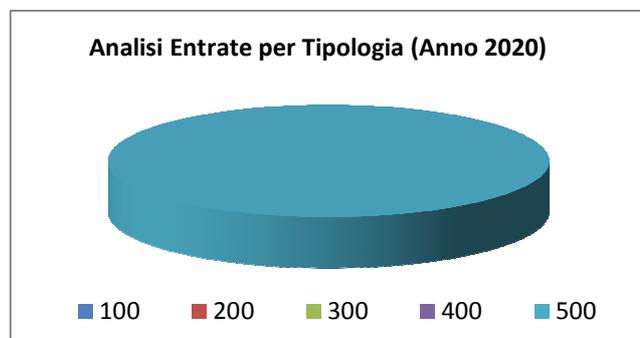
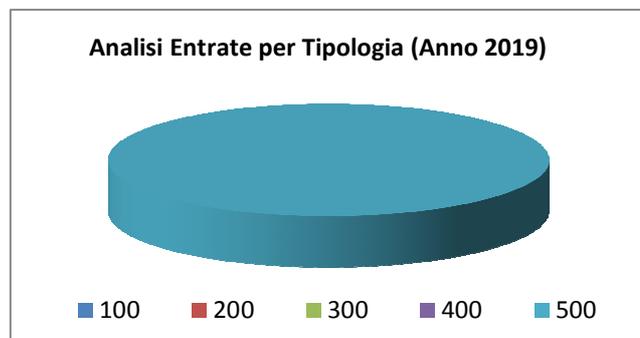
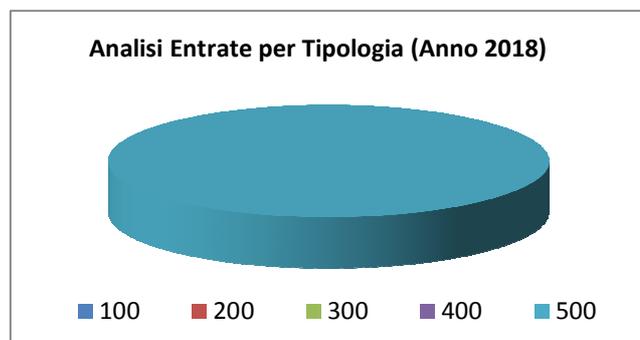
*(*** Riportare elenco beni oggetto di locazione con relativi contratti in essere e indicazioni sui canoni applicati e annotazione su adeguamenti ISTAT applicati)*

PROVENTI DIVERSI

*(*** Indicare tipologie ed entità della previsione gettito di proventi diversi)*

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

| Tipologia | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|----------------------|--|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 100 | Tributi in conto capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Contributi agli investimenti | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 300 | Altri trasferimenti in conto capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 93.630,55 | | |
| 400 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 500 | Altre entrate in conto capitale | comp | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | cassa | 10.000,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | cassa | 103.630,55 | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

(*** Indicare le fonti o le documentazioni a supporto delle quali sono state inserite le previsioni di bilancio o almeno le tipologie di trasferimenti c/capitale che si iscrivono in bilancio con cronoprogramma erogazioni per gestione esigibilità (contributi a stati di avanzamento, a rendiconto, con formula in acconto a percentuale ecc...))

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018 di cui alla deliberazione _____

(*** Riportare elenco beni che si prevede di alienare o riepilogo per tipologie)

ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

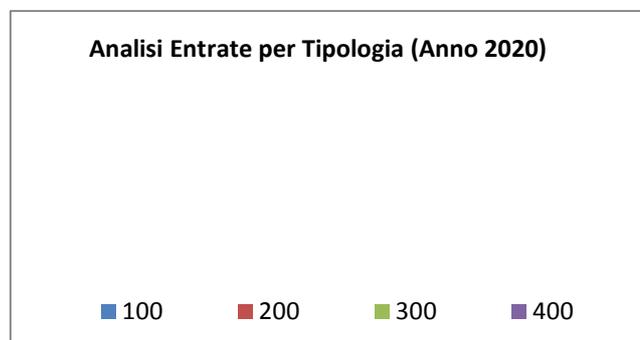
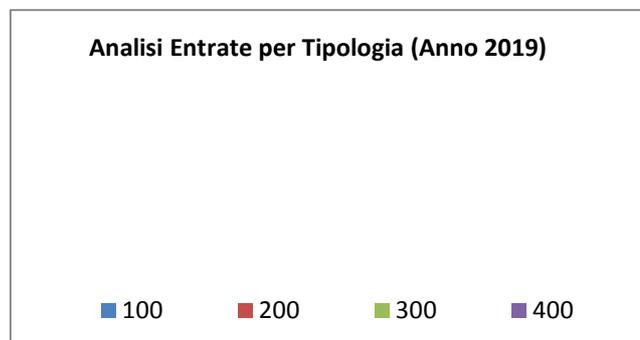
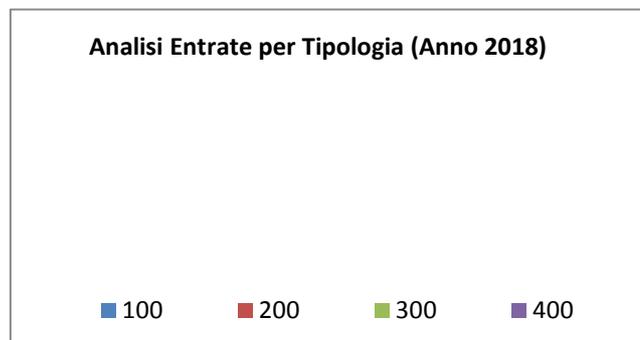
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

(*** Riportare il trend previsionale ed eventuali commenti che ne giustificano l'andamento)

| Oneri di Urbanizzazione | 2018 | 2019 | 2020 |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Parte Corrente | | | |
| Investimenti | | | |

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

| Tipologia | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|----------------------|---|-------|-------------|-------------|-------------|
| 100 | Alienazione di attività finanziarie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Riscossione di crediti di breve termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 300 | Riscossione crediti di medio-lungo termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 400 | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |



Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

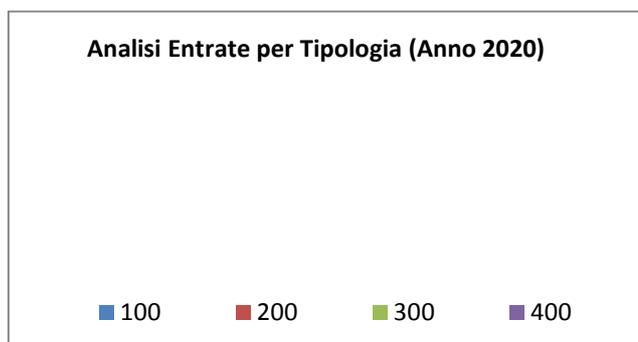
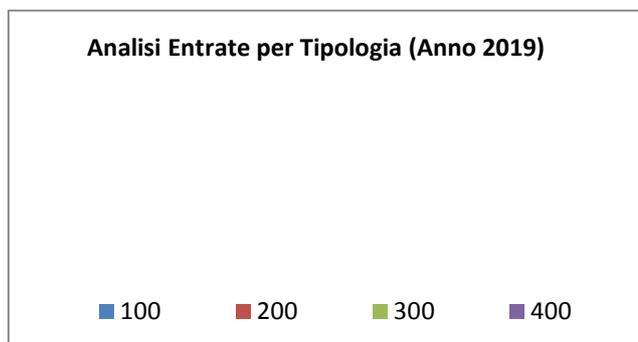
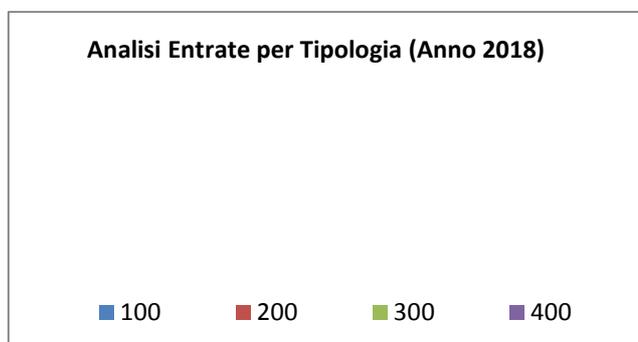
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

| Tipologia | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|----------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100 | Emissione di titoli obbligazionari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Accensione Prestiti a breve termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 300 | Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 10.468,34 | | |
| 400 | Altre forme di indebitamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 10.468,34 | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|-------------------------|--|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |

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

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

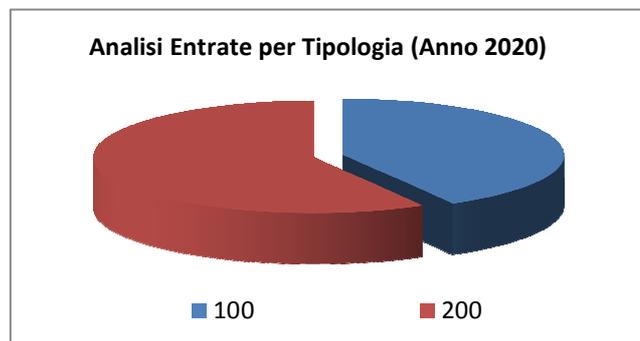
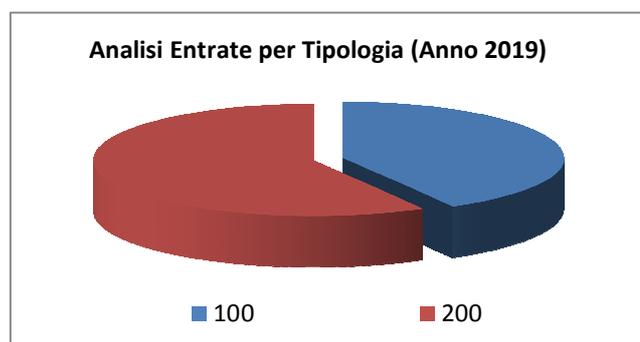
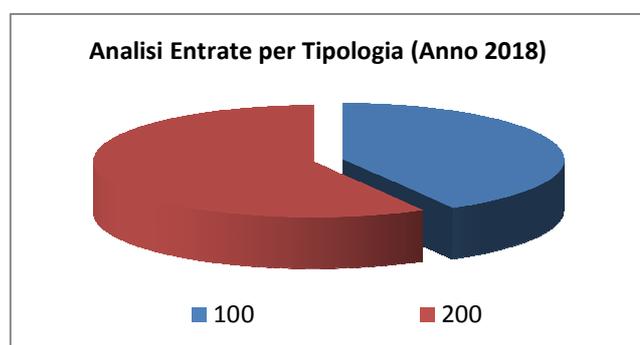
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) _____

Limite 3/12 _____

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

| Tipologia | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|----------------------|-----------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Entrate per partite di giro | comp | 61.000,00 | 61.000,00 | 61.000,00 |
| | | cassa | 81.816,66 | | |
| 200 | Entrate per conto terzi | comp | 84.994,72 | 84.994,72 | 84.994,72 |
| | | cassa | 92.400,21 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 145.994,72 | 145.994,72 | 145.994,72 |
| | | cassa | 174.216,87 | | |



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

| PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | |
|---|-------------------|
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i> | |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | 462.715,69 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | 14.086,72 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | 31.153,62 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | 507.956,03 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | |
| Livello massimo di spesa annuale : | 50.795,60 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014 | 9.014,64 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | 0,00 |
| Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | 41.780,96 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | |
| Debito contratto al 31/12/2017 | 177.478,47 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | 177.478,47 |
| DEBITO POTENZIALE | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti | 0,00 |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2018-2020 sono i seguenti:

| <i>Articolo</i> | <i>Descrizione</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|-----------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | | |

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2017-2019 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

| <i>Riepilogo delle Missioni</i> | <i>Denominazione</i> | | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> |
|---------------------------------|--|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | previsione di competenza | 257.957,50 | 254.869,61 | 254.869,61 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 02 | Giustizia | previsione di cassa | 401.459,44 | | |
| | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 03 | Ordine pubblico e sicurezza | previsione di competenza | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 300,00 | | |
| Missione 04 | Istruzione e diritto allo studio | previsione di competenza | 18.076,76 | 18.076,76 | 18.076,76 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 18.076,76 | | |
| Missione 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | previsione di competenza | 5.200,00 | 4.700,00 | 4.700,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 79.824,36 | | |
| Missione 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | previsione di competenza | 481,89 | 459,10 | 459,10 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 950,21 | | |
| Missione 07 | Turismo | previsione di competenza | 5.075,55 | 4.517,53 | 4.517,53 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 5.075,55 | | |
| Missione 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 23.394,18 | | |
| Missione 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di competenza | 92.930,62 | 92.930,62 | 92.930,62 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 149.682,84 | | |
| Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | previsione di competenza | 53.792,06 | 53.200,67 | 53.200,67 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 114.883,53 | | |
| Missione 11 | Soccorso civile | previsione di competenza | 873,00 | 873,00 | 873,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 873,00 | | |
| Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | previsione di competenza | 40.616,51 | 40.616,51 | 40.616,51 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 45.578,77 | | |
| Missione 13 | Tutela della salute | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 14 | Sviluppo economico e competitività | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| | | | | | |
|-------------|--|---------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 5.223,51 | | |
| Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 19 | Relazioni internazionali | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 20 | Fondi e accantonamenti | previsione di competenza | 21.317,43 | 24.428,11 | 24.428,11 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 21.317,43 | | |
| Missione 50 | Debito pubblico | previsione di competenza | 27.875,28 | 29.024,69 | 29.024,69 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 29.339,64 | | |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi | previsione di competenza | 125.600,00 | 125.600,00 | 125.600,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 175.996,83 | | |
| | TOTALI MISSIONI | previsione di competenza | 650.096,60 | 649.596,60 | 649.596,60 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 1.071.976,05 | | |
| | TOTALE GENERALE SPESE | previsione di competenza | 650.096,60 | 649.596,60 | 649.596,60 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 1.071.976,05 | | |

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

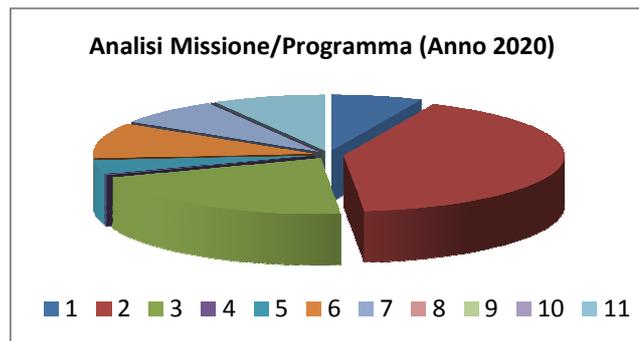
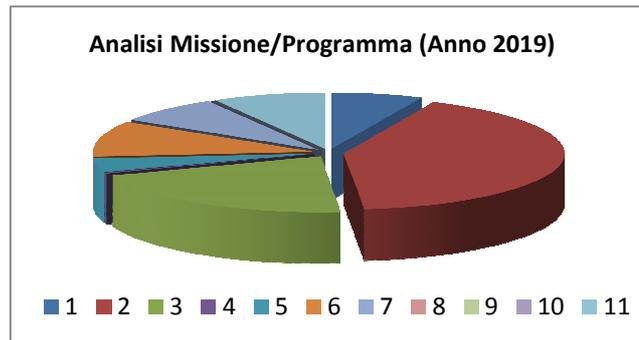
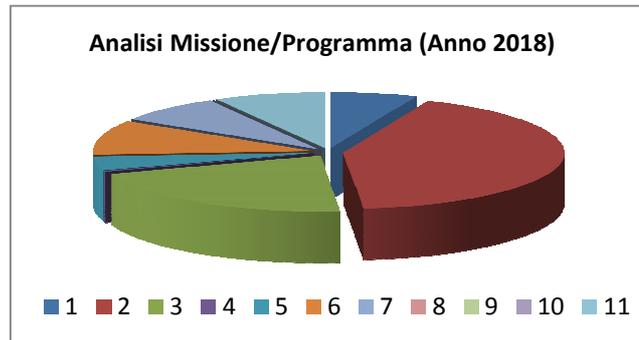
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|---|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1 | Organi istituzionali | comp | 15.417,50 | 16.617,50 | 16.617,50 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 21.634,43 | | | |
| 2 | Segreteria generale | comp | 103.784,00 | 103.784,00 | 103.784,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 177.444,45 | | | |
| 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 51.854,00 | 51.854,00 | 51.854,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 78.623,73 | | | |
| 4 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 700,00 | 700,00 | 700,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.654,42 | | | |
| 5 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 9.830,00 | 9.830,00 | 9.830,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 12.669,30 | | | |
| 6 | Ufficio tecnico | comp | 24.513,00 | 25.513,00 | 25.513,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 105.811,44 | | | |
| 7 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 19.200,00 | 19.200,00 | 19.200,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 28.968,88 | | | |
| 8 | Statistica e sistemi informativi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 9 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 10 | Risorse umane | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 11 | Altri servizi generali | comp | 20.112,00 | 20.612,00 | 20.612,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 35.177,38 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 245.410,50 | 248.110,50 | 248.110,50 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | |
|--|-------|------------|--|--|
| | cassa | 462.984,03 | | |
|--|-------|------------|--|--|



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Uffici giudiziari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Casa circondariale e altri servizi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

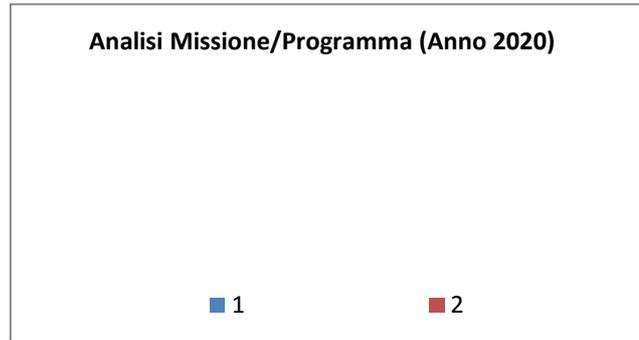
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 2, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

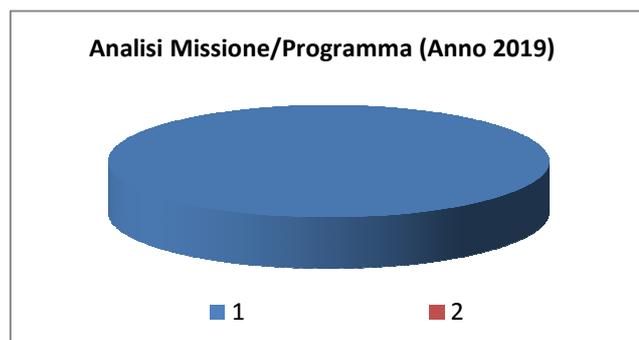
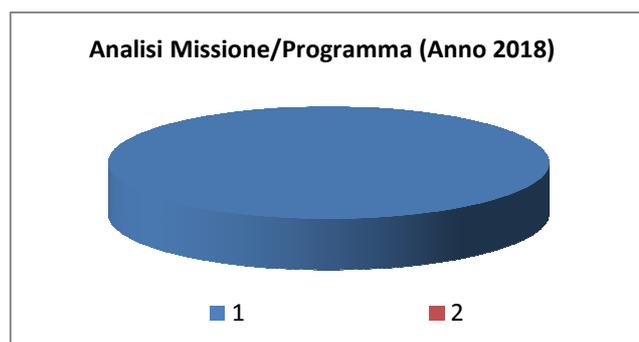
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG :

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

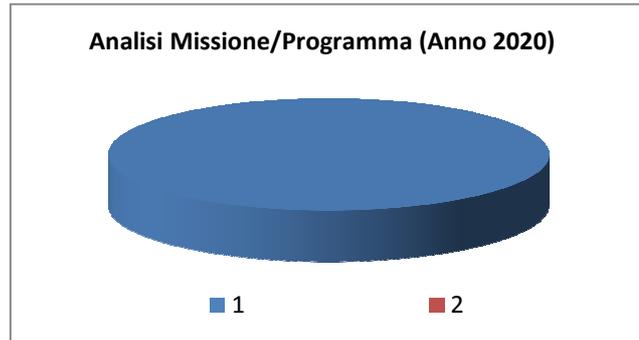
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

La funzione di polizia locale è stata trasferita all’Unione “Terre del Chiusella” di cui l’Ente fa parte e pertanto il Comune di Colletterto Giacosa trasferisce la quota di sua competenza all’Unione.

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|---------------------------------------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 1 | Polizia locale e amministrativa | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.300,00 | | | |
| 2 | Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.300,00 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



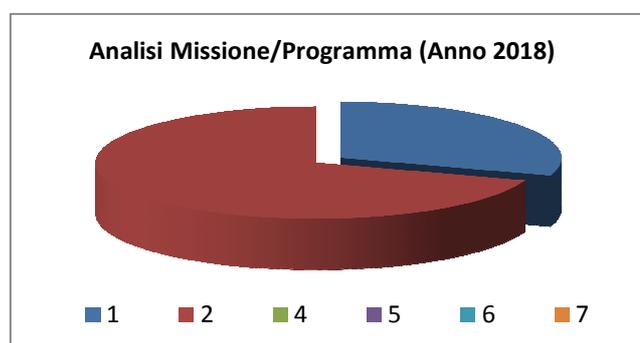
In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

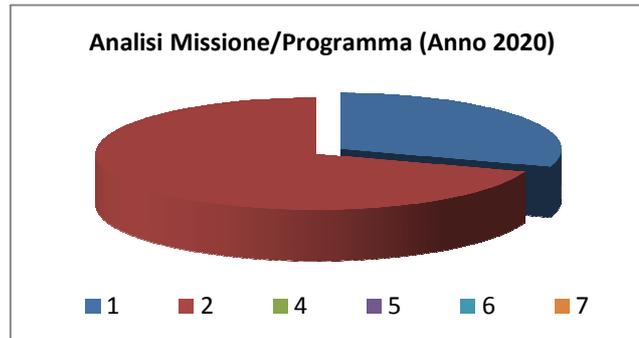
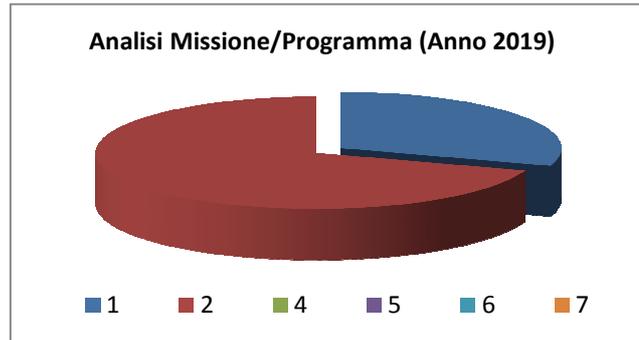
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Istruzione prescolastica | comp | 5.440,46 | 5.440,46 | 5.440,46 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 7.616,65 | | | |
| 2 | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 12.636,30 | 12.636,30 | 12.636,30 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 23.279,23 | | | |
| 4 | Istruzione universitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Istruzione tecnica superiore | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 6 | Servizi ausiliari all'istruzione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 7 | Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 18.076,76 | 18.076,76 | 18.076,76 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 30.895,88 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

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

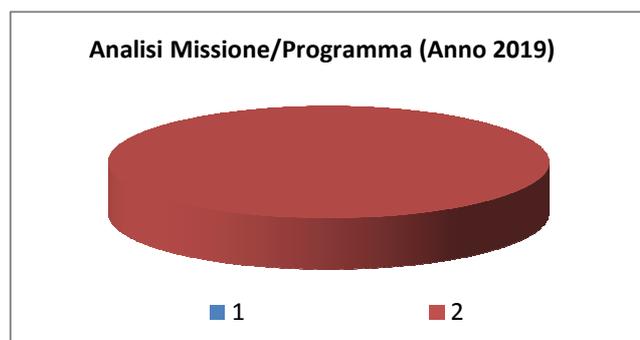
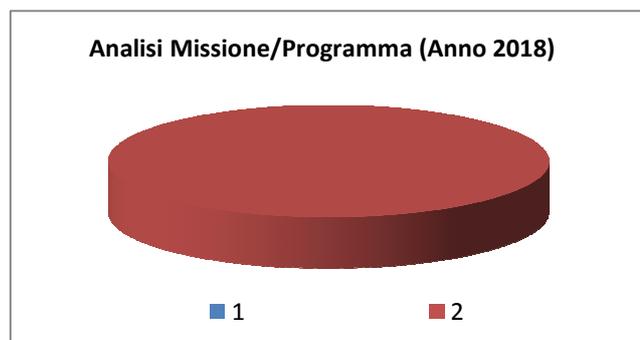
La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

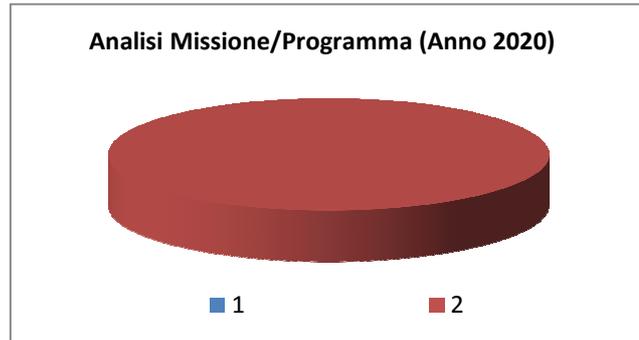
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 29.999,13 | | | |
| 2 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp | 9.005,00 | 10.355,00 | 10.355,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 9.235,87 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 9.005,00 | 10.355,00 | 10.355,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 39.235,00 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



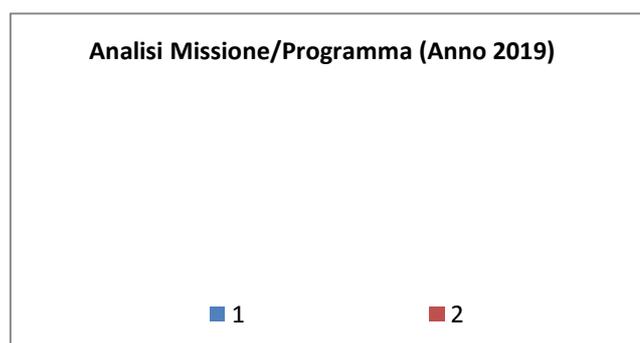
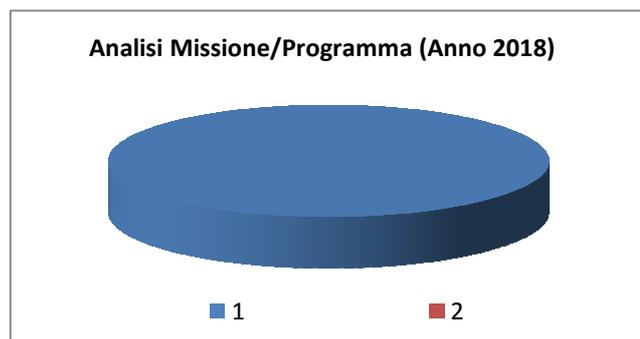
In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

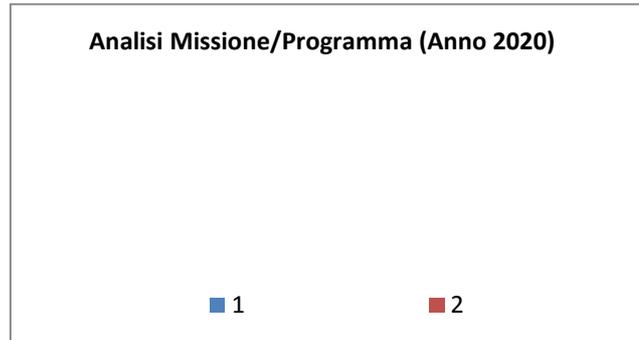
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|----------------------|-------|---------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Sport e tempo libero | comp | 24,24 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 314,24 | | | |
| 2 | Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 24,24 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 314,24 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|--|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 4.517,53 | 3.933,27 | 3.933,27 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 4.517,53 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 4.517,53 | 3.933,27 | 3.933,27 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 4.517,53 | | | |

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-----------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Urbanistica e assetto del territorio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.343,48 | | | |
| 2 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.343,48 | | | |

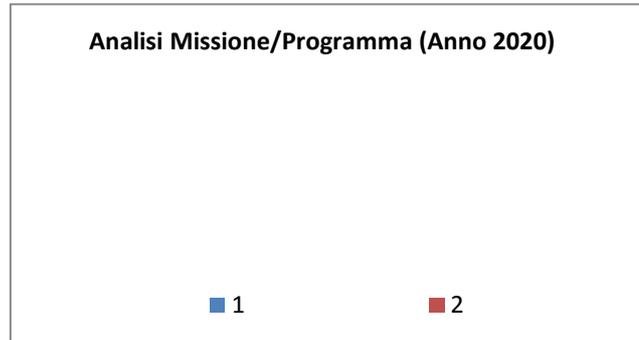
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

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

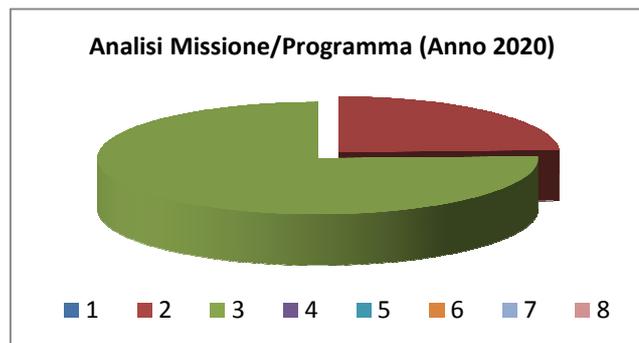
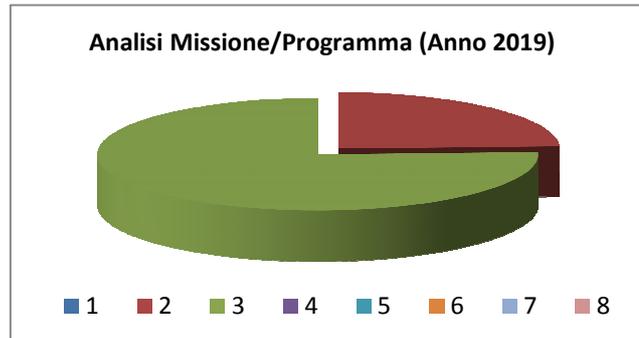
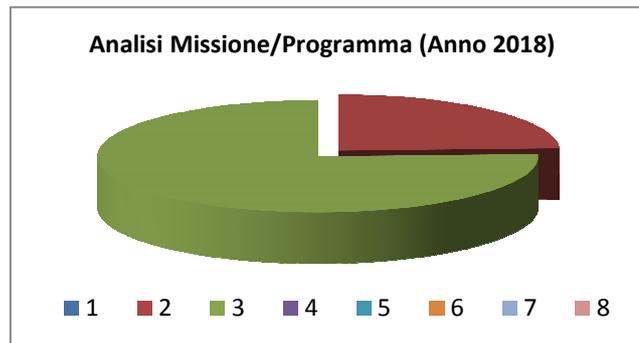
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|---|--------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Difesa del suolo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp | 21.986,90 | 21.986,90 | 21.986,90 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 30.411,58 | | | |
| 3 | Rifiuti | comp | 68.250,00 | 68.250,00 | 68.250,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 101.496,11 | | | |
| 4 | Servizio idrico integrato | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 6 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 7 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 8 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 90.236,90 | 90.236,90 | 90.236,90 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 131.907,69 | | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



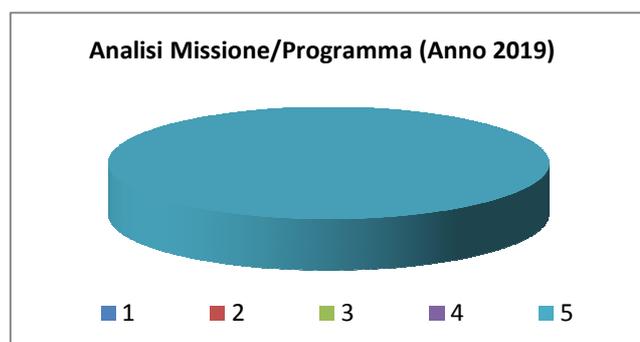
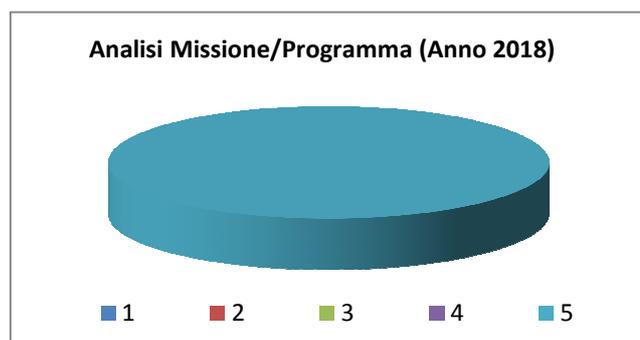
In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

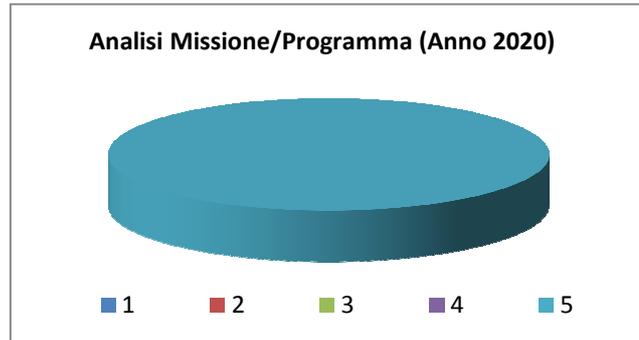
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|-------------------------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Trasporto ferroviario | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Trasporto pubblico locale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Trasporto per vie d'acqua | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Altre modalità di trasporto | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Viabilità e infrastrutture stradali | comp | 49.200,67 | 50.080,98 | 50.080,98 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 102.837,20 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 49.200,67 | 50.080,98 | 50.080,98 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 102.837,20 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



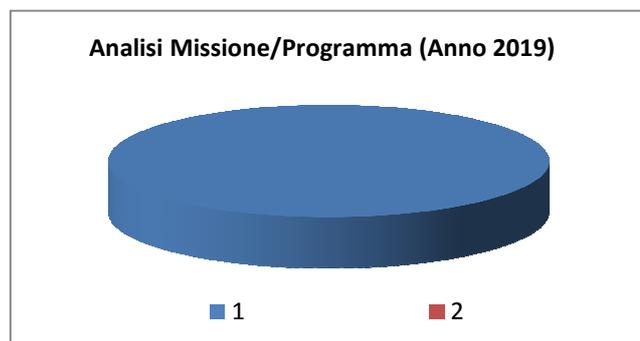
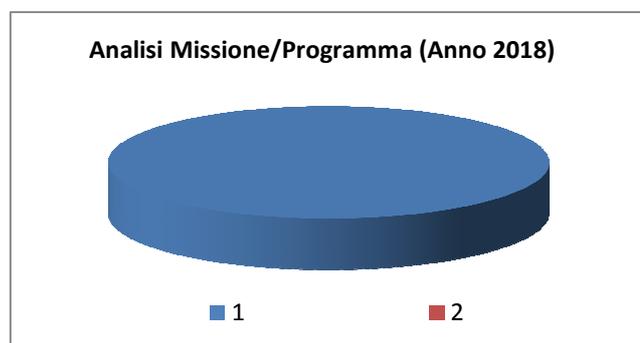
In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 11 - Soccorso civile

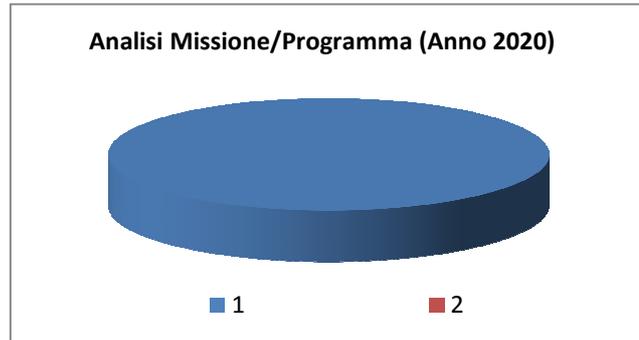
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 | Sistema di protezione civile | comp | 873,00 | 873,00 | 873,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 873,00 | | | |
| 2 | Interventi a seguito di calamità naturali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 873,00 | 873,00 | 873,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 873,00 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

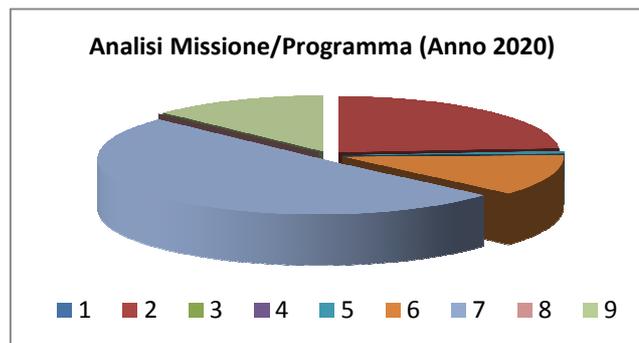
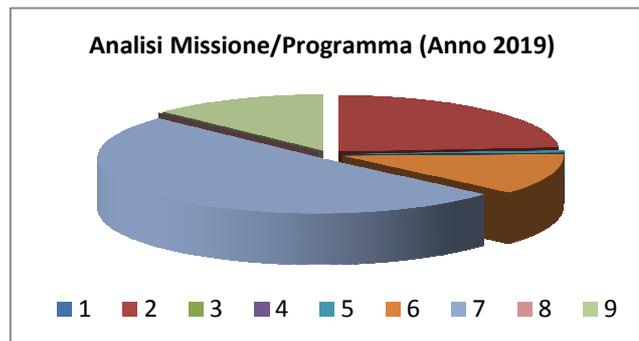
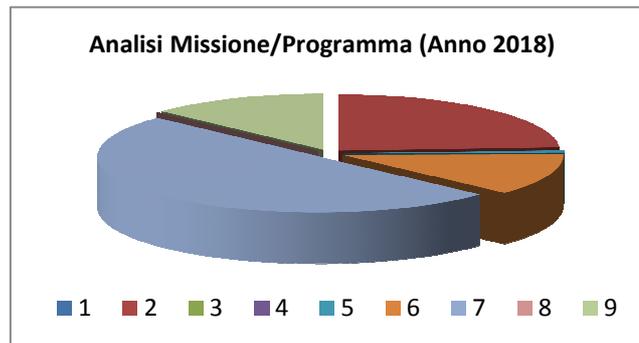
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Interventi per la disabilità | comp | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 10.000,00 | | | |
| 3 | Interventi per gli anziani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Interventi per le famiglie | comp | 324,50 | 324,50 | 324,50 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.311,00 | | | |
| 6 | Interventi per il diritto alla casa | comp | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 5.000,00 | | | |
| 7 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp | 20.792,01 | 21.292,01 | 21.292,01 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 20.792,01 | | | |
| 8 | Cooperazione e associazionismo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 9 | Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 5.400,00 | 5.400,00 | 5.400,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 9.758,28 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 41.516,51 | 42.016,51 | 42.016,51 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 46.861,29 | | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|--------------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 7 | Ulteriori spese in materia sanitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | <hr/> |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

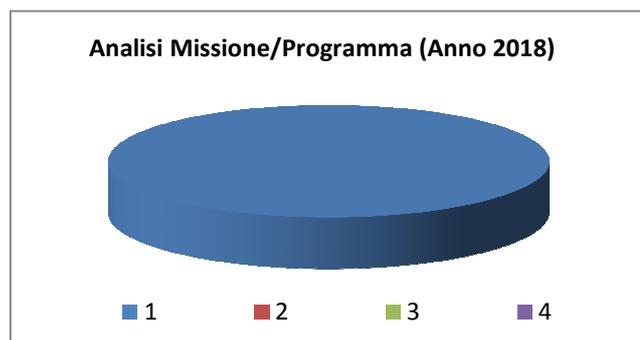
Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

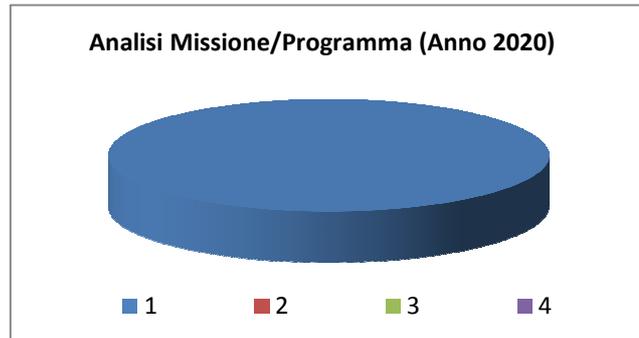
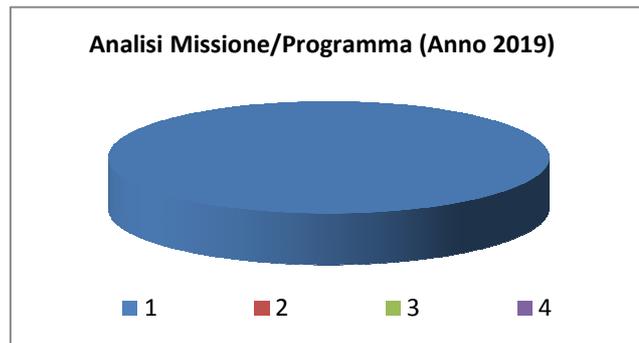
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Industria, PMI e Artigianato | comp | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 40.432,16 | | | |
| 2 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.070,00 | | | |
| 3 | Ricerca e innovazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 41.502,16 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Formazione professionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Sostegno all'occupazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

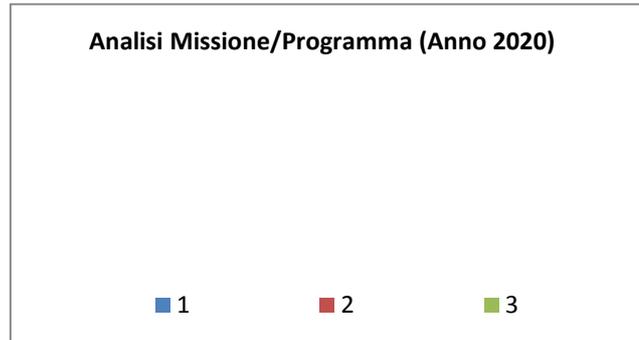
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



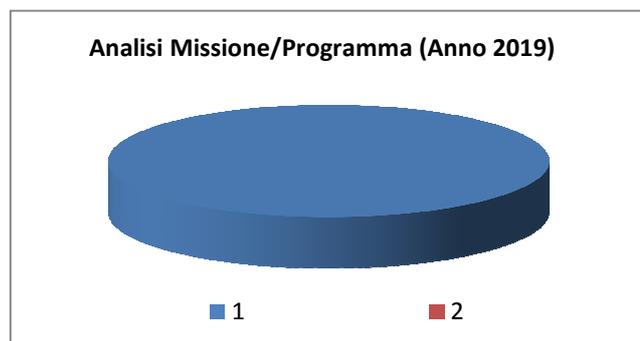
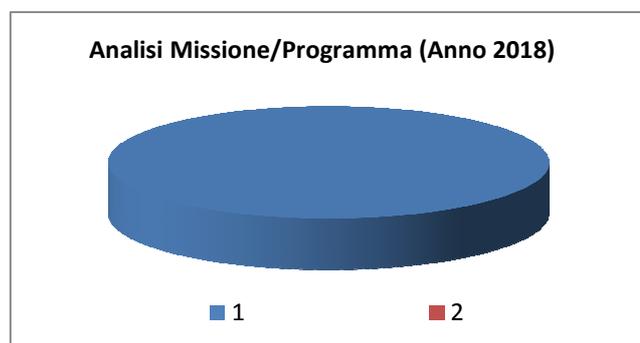
In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

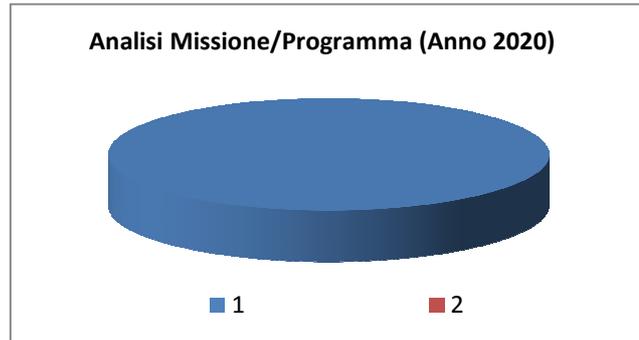
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 650,00 | 650,00 | 650,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.290,00 | | | |
| 2 | Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 650,00 | 650,00 | 650,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.290,00 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|-------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Fonti energetiche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 18, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi:

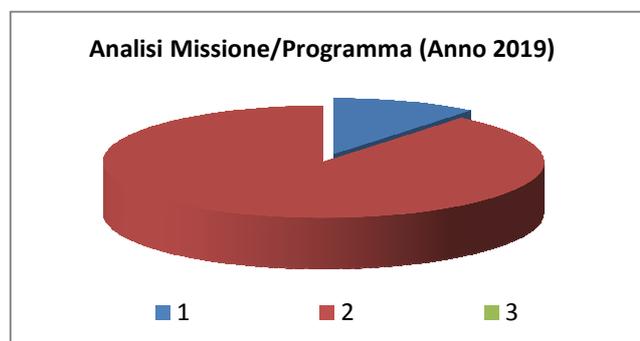
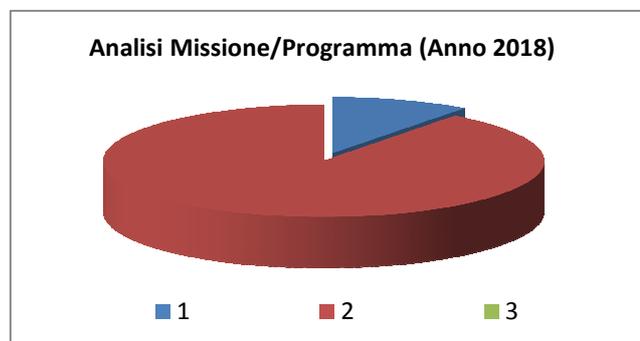
Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

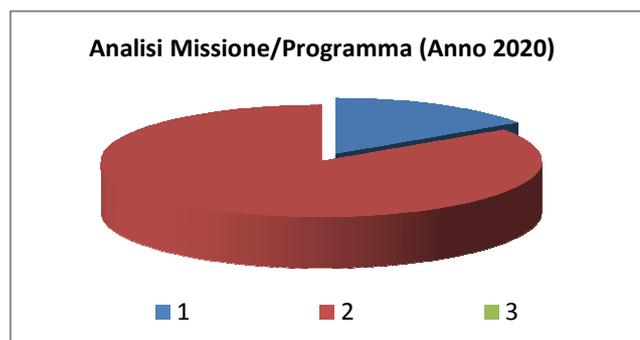
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|-------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Fondo di riserva | comp | 2.052,41 | 2.029,62 | 3.103,91 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 50.000,00 | | | |
| 2 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 18.168,72 | 16.839,94 | 16.839,94 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Altri fondi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | | 20.221,13 | 18.869,56 | 19.943,85 | |
| | | | <i>fpv</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | |
| | | | <i>cassa</i> | 50.000,00 | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

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

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

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

| | Importo | |
|---------|----------------|--|
| 1° anno | 2.821,75 | |
| 2° anno | 1.969,07 | |
| 3° anno | 1.969,07 | |

(*** Da compilare manualmente dall'Utente)

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

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

| | Importo | % |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | | |

(*** Da compilare manualmente dall'Utente)

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e,

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

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

| | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 15.393,80 | 90 |
| 2° anno | 17.089,52 | 100 |
| 3° anno | 15.393,80 | 100 |

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

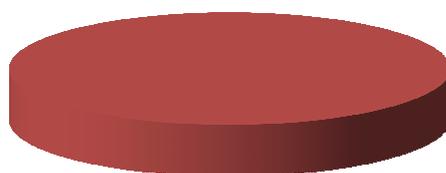
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

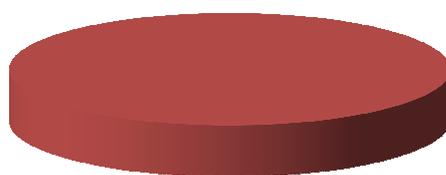
| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 28.475,48 | 28.492,25 | 23.776,59 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 42.904,57 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 28.475,48 | 28.492,25 | 23.776,59 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 42.904,57 | | | |

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



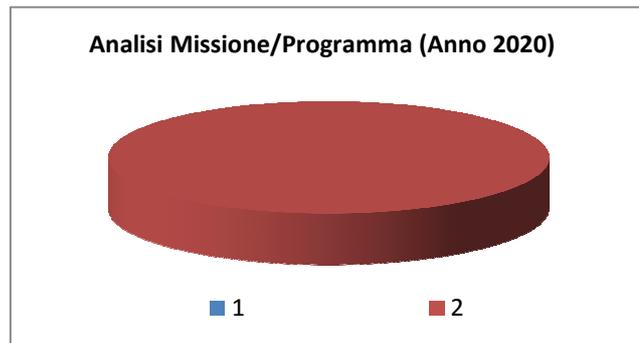
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Responsabili</i> |
|------------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

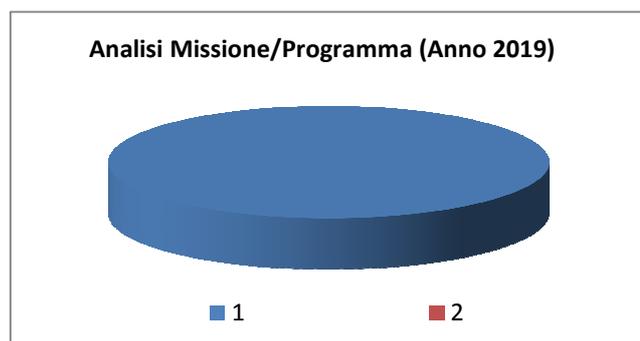
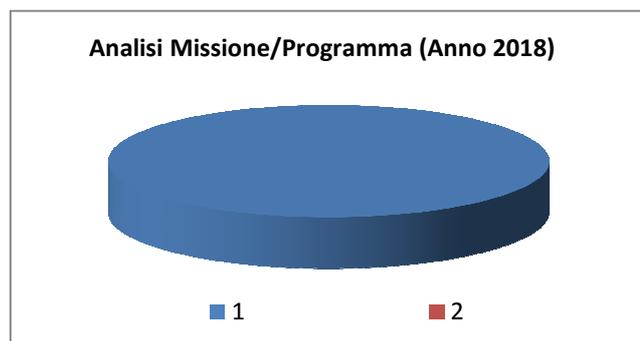
In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 99 - Servizi per conto terzi

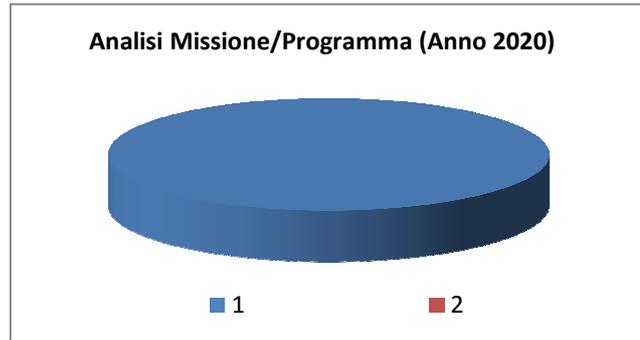
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | comp | 145.994,72 | 145.994,72 | 145.994,72 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 185.393,06 | | | |
| 2 | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 145.994,72 | 145.994,72 | 145.994,72 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 185.393,06 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si evidenziano i seguenti elementi:

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

| <i>Impegno di Spesa</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| n° 205 - CANONE BANDA INTERNET 5M BMG 2BMG 2MBPS E CANONE MANUTENZIONE INFRASTRUTTURA IN FIBRA OTTICA 1.12.2016/31.12.2017 | 3.140,28 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE IMPEGNI: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

*(*** Ove in possesso, riportare ultimo conto economico e patrimoniale di ciascun organismo partecipato o, comunque, evidenziare se vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.)*

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018-2020 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2018

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

Riepilogo Investimenti Anno 2019

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

Riepilogo Investimenti Anno 2020

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

| <i>Q.F.</i> | <i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i> | <i>IN SERVIZIO NUMERO</i> | <i>Q.F.</i> | <i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i> | <i>IN SERVIZIO NUMERO</i> |
|-------------|---------------------------------------|---------------------------|-------------|---------------------------------------|---------------------------|
| A | 0 | | | | |
| B | 1 | 1 | | | |
| C | 1 | 1 | | | |
| D | 2 | 1 | | | |
| Dir. | | | | | |
| Segr. | 1 in convenzione | | | | |

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

di ruolo n. 3

In Convenzione con Comune di Orio Canavese . responsabile area tecnica 16 ore sett.

| AREA TECNICA | | | |
|---------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i> | <i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i> | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| AREA ECONOMICA-FINANZIARIA | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i> | <i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i> | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| RESP. AREA FINANZ. | D/2 | 2 | 1 |
| | | | |
| | | | |

| AREA DI VIGILANZA | | | |
|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i> | <i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i> | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA | | | |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i> | <i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i> | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| ESEC. AREA DEM. | B/3 | 1 | 1 PART-TIME |
| | | | |
| | | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| AREA ASILO NIDO | | | |
|------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| AREA CULTURALE | | | |
|-----------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| AREA AMMINISTRATIVA | | | |
|----------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| ISTRUTTORE AMMIN. | C/4 | 1 | 1 |
| | | | |
| | | | |

| AREA STAFF | | | |
|-------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

*(*** Previsioni di assunzioni o cessazioni: Riportare estremi della delibera di rilevazione delle eccedenze ed esuberi e fabbisogno personale e in sintesi o estratto i contenuti)*

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

Anche per il 2017 la ricognizione ha carattere negativo per cui non vi sono elementi del patrimonio immobiliare da vendere o locare.

Considerazioni Finali

Il Documento Unico di programmazione è certamente lo strumento di programmazione che presenta maggiori elementi di novità e di discontinuità con il passato.

Nell'intenzione del legislatore, questo documento segna l'avvio del ciclo annuale di programmazione locale e viene predisposto dalla Giunta prima del bilancio di previsione.

Il presente documento ha durata triennale e sarà pubblicato sul sito Internet del Comune nella sezione "Amministrazione trasparente".

Lo scopo di questo documento è quello di renderlo dinamico, efficace nel raggiungimento degli obiettivi previsti, anche se di difficile realizzazione a causa delle incertezze normative e contabili degli enti locali.

La riforma del processo di programmazione, non può prescindere dalla riforma della finanza locale che ancora sembra lontana dal compiersi.

La perenne precarietà in cui si trovano i bilanci, rende impossibile qualsiasi tentativo di programmazione.

La riforma della tassazione locale, la riforma della riscossione, del catasto contribuiscono a rendere incertezza e precarietà non solo sugli equilibri di bilancio ma sulla programmazione stessa.

Si spera che questa sia solo una delicata fase di transazione che gli Enti Locali si trovano ad affrontare.

Vista la continua e perdurante incertezza finanziaria della pubblica amministrazione e a fronte delle notevoli incertezze l'Amministrazione ha cercato di mantenere invariate le aliquote dei tributi comunali in essere nell'anno precedente.

Stesso discorso sarà affrontato per la Tari a fronte di un piano finanziario similmente analogo a quello del 2017.

E' intenzione di questa Amministrazione dare continuità alle attività socio-culturali.

Per quanto riguarda gli investimenti, particolare attenzione verrà posta alla manutenzione stradale, alla manutenzione straordinaria del patrimonio esistente senza ricorso all'indebitamento, tenendo conto delle particolari difficoltà del momento per gli Enti Locali.

Sono previsti lavori e interventi inerenti l'arredo urbano.

Colleretto Giacosa, 14.11.2017

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. Eugenio Viterbo

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Carola Giacosa