
Comune di Mallare

Provincia di Savona

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 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 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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 2016 sono entrati 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.

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Poiché il Comune di Mallare ha una popolazione pari a 1.127 abitanti al 31/12/2016, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

Il D.U.P. è stato predisposto dalla Giunta e sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio Comunale. Lo stesso viene aggiornato successivamente, sulla scorta dei dati contabili e delle previsioni presenti nel bilancio di previsione triennio 2018-2020. Nel D.U.P. 2018/2020 vengono recepite le indicazioni del Piano Triennale Anticorruzione (PTCP) 2018/2020 corredato dal Piano della Trasparenza (PTTI), approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 11 del 31 gennaio 2018.

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 D.P.R. 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

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

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

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

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

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2018 – 2020) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2017), 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.

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all’interno del quale si inserisce l’azione di governo della nostra amministrazione. Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione: a) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare dapprima con il Documento di Economia e Finanza (DEF) e poi con la legge di Stabilità sul comparto degli enti locali e quindi anche sul nostro ente; b) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente; c) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell’ente, in cui si inserisce la nostra azione. Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell’amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno 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, sempre riferiti al periodo di mandato.

LO SCENARIO ECONOMICO: GLI OBIETTIVI GENERALI INDIVIDUATI DAL GOVERNO

La programmazione delle attività e degli investimenti di un ente locale non può essere attuata senza il necessario raccordo con il contesto socio-economico e con la programmazione di altri enti costituenti la Pubblica Amministrazione, nonché dell’UE. Primo fra tutti c’è lo Stato Italiano, ma non si può dimenticare il nuovo ruolo che regioni e province (seppur queste ultime oggetto di una profonda riorganizzazione) vengono a svolgere nel modello di "governance" affermatosi in questi ultimi anni e consolidatosi con l’approvazione della modifica del titolo V della Costituzione. Fatte queste premesse, che contribuiscono a delineare il quadro inter-istituzionale in cui si inserisce

L'attività di programmazione del nostro Ente, si ritiene opportuno fornire una breve informativa sui contenuti dei documenti di programmazione nazionale, tesa ad evidenziare, oltre ai numerosi elementi indispensabili per comprendere l'entità delle funzioni e dei trasferimenti assegnati al comparto degli enti locali, una serie di ulteriori indicatori utili ai fini del presente lavoro. Le principali variabili macroeconomiche Dall'analisi del Documento di Economia e Finanza 2015 varato lo scorso aprile, dei vari documenti di finanza pubblica e dei correlati provvedimenti legislativi, emerge uno scenario programmatico di ritorno alla crescita; dopo un prolungato periodo di recessione: per il 2015 si riscontra un incremento del PIL pari allo 0,7 per cento, che si porta all'1,4 e all'1,5 per cento nel 2016 e 2017, rispettivamente. Rispetto al dato tendenziale, la crescita risulta lievemente più elevata, in particolare negli ultimi anni dell'orizzonte previsivo, per effetto della politica di bilancio orientata alla crescita unitamente all'attuazione delle riforme in atto. Vengono altresì confermati gli obiettivi di indebitamento netto indicati lo scorso autunno per il triennio 2015-2017 (rispettivamente pari a 2,6, 1,8 e 0,8 per cento del PIL); nelle previsioni, il rapporto tra debito e PIL cresce nel 2015 (da 132,1 a 132,5 per cento) per poi scendere significativamente nel biennio successivo (a 130,9 e 127,4), consentendo così di rispettare la regola del debito prevista dalla normativa europea e nazionale.

Dall'analisi dei dati di finanza pubblica emerge, infine, un altro elemento cruciale: nel 2015 si è finalmente interrotta la caduta degli investimenti pubblici e nei prossimi anni si prevede un graduale incremento della spesa in conto capitale.

Quadro complessivo ed obiettivi di politica economica

Le numerose iniziative di rinnovamento messe in campo negli ultimi anni nel nostro paese permettono, in base ai criteri europei, l'uso della flessibilità per le riforme strutturali nel 2016, consentendo un percorso di aggiustamento di bilancio più graduale. Le importanti riforme strutturali, annunciate e in parte già avviate, contribuiranno a migliorare il prodotto potenziale dell'economia italiana e comporteranno nel medio periodo un miglioramento strutturale del saldo di bilancio e della sua sostenibilità nel tempo. Di conseguenza il Governo, pur potendo raggiungere il pareggio di bilancio in termini strutturali (MTO) già nel 2016, ha ritenuto opportuno confermare l'obiettivo del Draft Budgetary Plan (DBP) conseguendo l'MTO nel 2017. Nel quadriennio 2015-2018 sono pertanto confermati gli obiettivi di indebitamento netto indicati nel DBP 2015, pari al 2,6 per cento del PIL nel 2015, 1,8 per cento nel 2016, 0,8 per cento nel 2017 e un saldo nullo nel 2018. Nel 2019 è atteso un surplus nominale pari allo 0,4 per cento del PIL.

In base all'andamento programmatico, l'avanzo primario in termini nominali aumenterà progressivamente, fino a raggiungere il 4,0 per cento nel 2019, mentre il rapporto debito/PIL inizierà a ridursi a partire dal 2016, assicurando nel 2018 il pieno rispetto della regola del debito posta dal Patto di Stabilità e Crescita. Ne consegue che gli obiettivi di finanza pubblica programmatici del DEF 2015 sono, da un lato, volti a fare un uso efficace della flessibilità concessa dal Patto di Stabilità in caso di attuazione di rilevanti riforme strutturali e, dall'altro, con il ritorno previsto nei prossimi anni a condizioni di crescita del PIL più "normali", a ripristinare un sentiero di riduzione del debito compatibile con il benchmark risultante dalla regola del debito. Pertanto, negli anni 2015-2018, il rapporto debito/PIL è previsto ridursi nello scenario programmatico in linea con quanto richiesto dal Benchmark Forward Looking garantendo il rispetto della regola già nel 2016. Nel 2018 la distanza tra il rapporto debito/PIL programmatico e il benchmark forward looking (pari a 123,4 per cento) sarebbe pertanto annullata. Nel mese di settembre è stata approvata la Nota di Aggiornamento al Def, che modifica il quadro di finanza pubblica rispetto a quello del documento programmatico presentato ad aprile scorso, e costituisce un passaggio propedeutico alla definizione della legge di Stabilità. I nuovi obiettivi di finanza pubblica sono coerenti con la volontà del governo di rafforzare e accelerare la crescita economica, favorire la creazione di posti di lavoro, promuovere gli investimenti, ridurre il carico fiscale sulle famiglie e sulle imprese, secondo un piano pluriennale avviato nel 2014 (con gli 80 euro in busta paga ai lavoratori dipendenti a reddito medio basso), continuato nel 2015 (con la cancellazione della componente lavoro dell'Irap) e che

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

proseguirà fino al 2018. Data la necessità di assicurare contestualmente il controllo della finanza pubblica e quindi la diminuzione dell'indebitamento delle pubbliche amministrazioni (pari al 3,0% del PIL nel 2014, stimato in calo al 2,6% nel 2015 e al 2,2% nel 2016), le misure di stimolo all'economia saranno parte finanziate da risparmi di spesa attraverso una operazione selettiva che dovrà essere finalizzata ad una più efficace allocazione delle risorse nel settore pubblico. Vengono riviste al rialzo, per la prima volta dal 2010, le stime di crescita del prodotto interno lordo: in aumento dello 0,9% nel 2015 e dell'1,6% nel 2016 (rispettivamente contro lo 0,7% e 1,4% stimato ad aprile). Per il 2016 è confermato l'inizio della traiettoria di riduzione del rapporto debito pubblico/PIL, per la prima volta dopo 8 anni di crescita. Rispetto al quadro tendenziale (che si definisce a legislazione vigente) il rapporto deficit/PIL programmatico mostra una traiettoria in discesa più graduale perché il governo intende rafforzare la crescita al fine di accelerare l'aumento dell'occupazione e per evitare che l'indebolimento dell'economia internazionale abbia conseguenze sul nostro Paese. La maggiore gradualità del consolidamento di bilancio è consentita dai trattati europei, come specificato dalla Commissione europea con la propria comunicazione sulla flessibilità del 13 gennaio scorso. Il Governo utilizzerà al meglio sia la clausola per le riforme sia la clausola per gli investimenti.

ASPETTI ORGANIZZATIVI DELL'ENTE

L'organizzazione del Comune è articolata nei seguenti settori e servizi:

AREA AMMINISTRATIVA

RESPONSABILE: Stefania Briano

UFFICI:

Contratti – Protocollo
Demografici
Commercio
Turismo e cultura
Servizi Sociali
Politiche di genere
Attività diverse nel settore sportivo
Servizi scolastici
Politiche abitative
Polizia mortuaria
Vigilanza e polizia amministrativa
Economato

AREA TECNICA

RESPONSABILE: Giacomo Germano (Assessore comunale)

UFFICI:

Tecnico – Lavori pubblici
Tecnico – Urbanistica

SETTORE ECONOMICO – FINANZIARIO

RESPONSABILE: Piero Giribone (Sindaco)

UFFICI:

Segreteria generale e organizzazione
Gestione economica – finanziaria – Programmazione – Provveditorato e controllo di gestione
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
Gestione beni demaniali e patrimoniali
Risorse umane
Altri servizi generali.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1200
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 1127 n. 548 n. 579 n. 520 n. _____
1.1.3 – Popolazione all'1.1. 2016 (penultimo anno precedente)		n. 1146
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 3	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 13	n. -10
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 21	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 30	n. -9
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1127
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 47
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 55
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 125
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 561
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 339
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2011 2012 2013 2014 2015 2016	Tasso 1.07 1.34 0.33 0.68 0.61 0.27
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2011 2012 2013 2014 2015 2016	Tasso 1.56 1.42 2.12 1.20 1.13 1.15
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il 31/12/2017	n. 1800
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: scuola dell'obbligo		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: buona		

- 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. 27	Posti n. 27	Posti n. 27	Posti n. 27
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 1	Posti n. 5	Posti n. 5	Posti n. 5	Posti n. 5
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
	18	18	18	18
	1475	1475	1475	1475
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>no</i>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<i>Si</i>	<i>affidato Gestione Soc. Partecipata CIRA</i>	<i>Gestione Soc. Partecipata ATO (CIRA)</i>	<i>Gestione Soc. Partecipata ATO (CIRA)</i>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 1 hq. 950	n. 1 hq. 950	n. 1 hq. 950	n. 1 hq. 950
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione Pubblica	n. 228	n. 230	n. 230	n. 230
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	12			
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta	467.407 kg			
	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>si</i>
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. 2	n. 2	n. 2	n. 2
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. 9 (di cui n. 2 portatili)	n. 9	n. 9	n. 9
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

1.2 IL CONTESTO INTERNO

1.2.1 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

La struttura organizzativa del Comune si articola in Aree, e al loro interno, in Servizi, ed è disciplinata dal vigente Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;

Le Aree nelle quali si articola la struttura organizzativa sono:

- Area Amministrativa
- Area Tecnica
- Area Finanziaria

Alla data del 31.12.2017, il personale in servizio nell'Ente è il seguente:

- N. 1 Istruttore direttivo Amministrativo;
- N. 1 Istruttore Tecnico;

Le funzioni di Responsabile dell'Area Tecnica vengono svolte da Organo Politico – Assessore – Vice Sindaco;

- N. 1 Vigile, in associazione con altri Comuni;
- N. 3 Operai;

Le funzioni di Responsabile dell'Area Finanziaria vengono svolte dal Sindaco. In mancanza di figure professionali in servizio nell'area, si sta valutando la possibilità di convenzionamento con altri Enti.

1.2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Gli enti partecipati dall'Ente sono i seguenti:

A.T.A. S.p.A.	0,5 %
TPL Linea S.r.l.	0,001%
CIRA S.R.L.	0,00236%

L'Ente con Delibera 31 del 28/09/2017 ha approvato la revisione straordinaria delle partecipazioni ai sensi del Decreto Legislativo 175/2016 e s.m., nella quale si sono mantenute le partecipazioni possedute dal Comune alla data del 23 settembre 2016, senza procedere ad alcuna alienazione/dismissione/cessione delle stesse.

**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 2019* 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.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

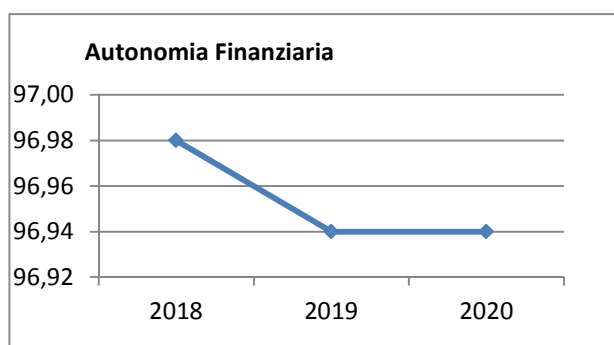
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

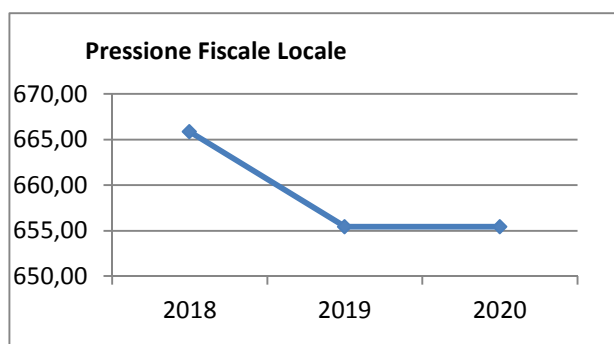
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	96,98 %	96,94 %	96,94 %
<u>Entrate Correnti</u>			



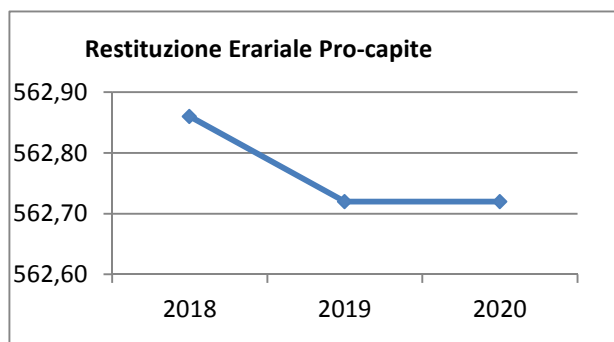
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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>	€ 665,86	€ 655,44	€ 655,44



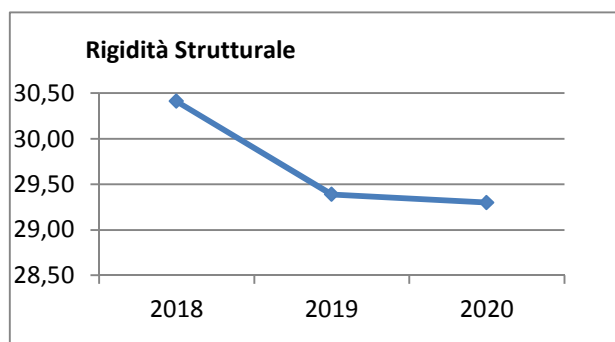
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 562,86	€ 562,72	€ 562,72



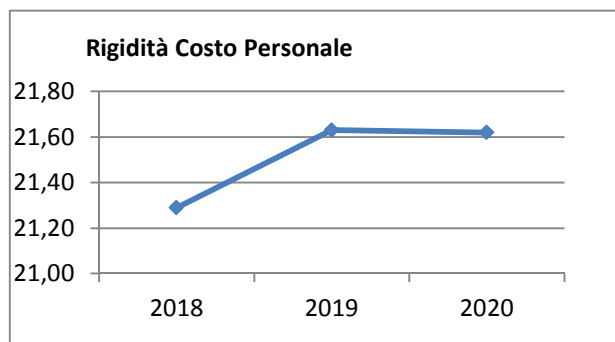
Rigidità del bilancio

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.

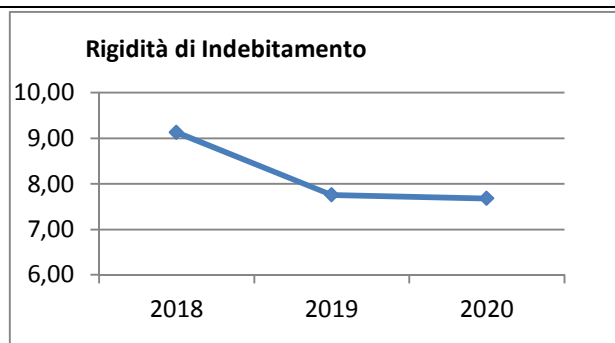
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	30,41 %	29,39 %	29,30 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	21,29 %	21,63 %	21,62 %



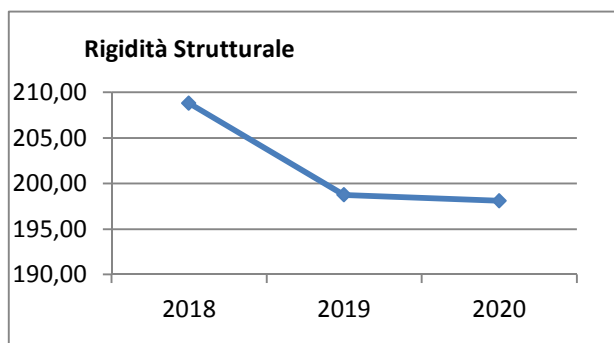
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	9,13 %	7,76 %	7,68 %



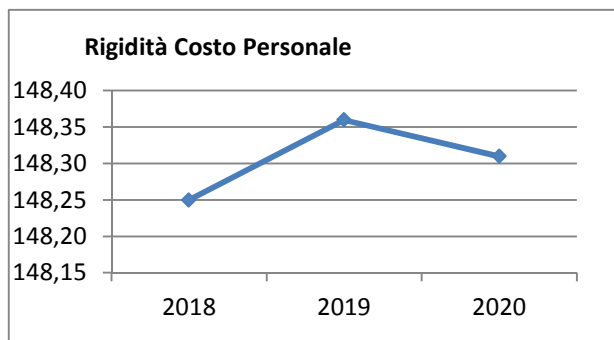
Grado di rigidità pro-capite

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.

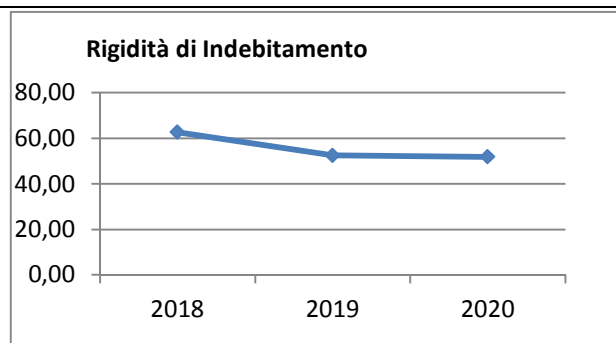
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	208,81 €	198,75 €	198,10 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	148,25 €	148,36 €	148,31 €



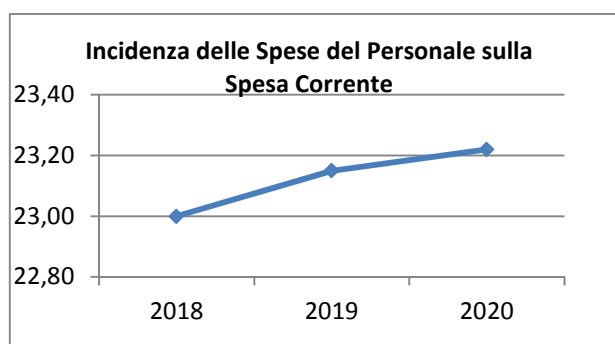
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	62,67 €	52,50 €	51,90 €



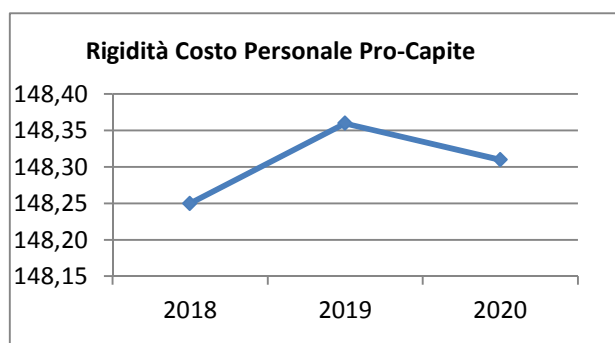
Costo del Personale

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.

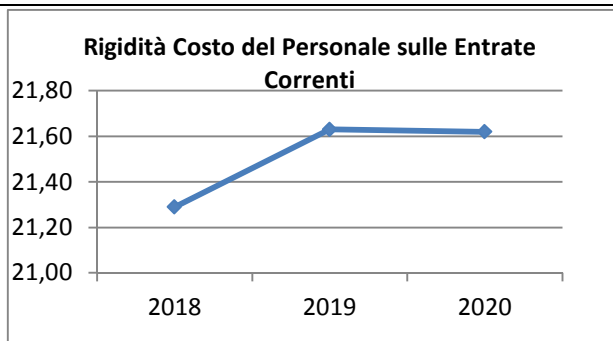
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	23,00 %	23,15 %	23,22 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	148,25 €	148,36 €	148,31 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	21,29 %	21,63 %	21,62 %



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
mensa	Mensa scolastica	NO	
sport	Impianti sportivi	NO	
Peso	Peso pubblico	NO	
votiva	Illuminazione votiva	NO	

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*ANNO 2018*

DESCRIZIONE OPERA	IMPORTO	Anno 2018
Opere ripristino patrimonio immobiliare comunale	10.000,00	Contributo BIM. iniziative sul risparmio energetico € 10.000,00
Intervento risparmio energetico edificio scolastico	70.000,00	Contributo regionale per ampliamento/sistemazione edificio scuola elementare € 70.000,00
Manutenzione straordinaria cimitero capoluogo	5.000,00	Proventi di concessioni cimiteriali € 5.000,00
Lavori manutenzione straordinaria aree verdi	12.000,00	Proventi di concessioni cimiteriali € 12.000,00
LAVORI RIPRISTINO DANNI ALLUVIONALI	20.000,00	Contributo della Regione per costruzione e manutenzione di opere pubbliche € 20.000,00
Potenziamento pubblica illuminazione	13.000,00	Proventi di concessioni cimiteriali € 3.000,00 e oneri di urbanizzazione € 10.000,00
Progetto PSR - Lavori ripristino frane	423.500,00	Contributo Regionale Progetto PSR - Ripristino frane € 423.500,00
Lavori di ripristino movimenti franosi strada Fraz. Montefreddo (1° frana)	198.000,00	Contributo regionale ripristino danni alluvionali - 1° frana Loc. Montefreddo € 198.000,00
LAVORI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	23.000,00	Proventi taglio lotti boschivi € 23.000,00

ANNO 2019

DESCRIZIONE OPERA	IMPORTO	MODALITA' DI FINANZIAMENTO
Opere ripristino patrimonio immobiliare comunale	10.000,00	Contributo Regionale € 10.000,00
Manutenzione rete idrogeologica	10.000,00	Contributo BIM. iniziative sul risparmio energetico € 10.000,00
Lavori sistemazione strade comunali	23.000,00	Proventi taglio lotti boschivi € 23.000,00
Lavori ripristino danni alluvionali	20.000,00	Proventi di concessioni cimiteriali € 10.000,00 e oneri di urbanizzazione € 10.000,00

ANNO 2020

DESCRIZIONE OPERA	IMPORTO	MODALITA' DI FINANZIAMENTO
Opere ripristino patrimonio immobiliare comunale	10.000,00	Contributo Regionale € 10.000,00
Manutenzione rete idrogeologica	10.000,00	Contributo BIM. iniziative sul risparmio energetico € 10.000,00
Lavori sistemazione strade comunali	23.000,00	Proventi taglio lotti boschivi € 23.000,00
Lavori ripristino danni alluvionali	20.000,00	Proventi di concessioni cimiteriali € 10.000,00 e oneri di urbanizzazione € 10.000,00

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
6470 / 3620 / 1	Acquisto attrezzature per avviamento servizi associati	90,05	0,00	90,05
7170 / 3145 / 1	Acquisto lavagna interattiva multimediale e cartellonistica Scuole Elementari	619,38	0,00	619,38
8230 / 3469 / 1	LAVORI RIPRISTINO DANNI ALLUVIONALI	0,10	0,00	0,10
8230 / 3486 / 1	Lavori di ripristino movimenti franosi strada Fraz. Montefreddo - (1° frana)	30.075,44	14.396,00	15.679,44
8230 / 3494 / 1	Lavori realizzazione posteggio pubblico a servizio polo scolastico	3.770,49	0,00	3.770,49
8530 / 3602 / 1	Sistemazione area Via Ai Campi	5.000,00	0,00	5.000,00
8570 / 3614 / 1	Installazione pannelli solari centro sportivo	17.804,00	11.092,24	6.711,76
8580 / 3610 / 1	Redazione strumenti urbanistici	21.323,96	0,00	21.323,96
8930 / 3341 / 1	Completamento reti fognarie comunali	7,84	0,00	7,84
9030 / 3394 / 1	Ripristino e messa in sicurezza scogliera a protezione sponda destra Fiume Bormida - Via XXV Aprile	52.000,00	0,00	52.000,00
9030 / 3397 / 1	Lavori ripristino e messa in sicurezza scogliera sponda destra Fiume Bormida Loc. Crosa	62.000,00	0,00	62.000,00
9030 / 3398 / 1	Lavori ripristino e messa in sicurezza briglia Fiume Bormida Loc. Acque a protezione fraz. Montefreddo	15.000,00	0,00	15.000,00
9030 / 3399 / 1	Lavori ripristino e messa in sicurezza scogliera danneggiata a protezione sponda destra Fiume Bormida Loc. Rivalta	30.000,00	0,00	30.000,00
9030 / 3400 / 1	Lavori ripristino e messa in sicurezza briglia su Rio Biterno Loc. Cadotto	12.000,00	0,00	12.000,00
9080 / 3391 / 1	Pulizia platani	8.448,77	0,00	8.448,77
9530 / 3304 / 1	Costruzione e ampliamento loculi cimitero capoluogo	35.310,00	21.971,60	13.338,40
9530 / 3311 / 1	Manutenzione straordinaria cimitero capoluogo	13.010,00	0,00	13.010,00
	TOTALE:	306.460,03	47.459,84	259.000,19

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa

Scuola infanzia: € 3,80 a pasto per utente residente

€ 4,30 a pasto per utente NON residente

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti:

scuola infanzia: € 120,00 ad utente residente

€ 180,00 ad utente NON residente

Scuola media tratta Mallare-Altare: € 150,00 ad utente

Scuola media tratta Mallare – Carcare: € 220,00 ad utente

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0.40
Aliquota generale	0.90
Detrazione per abitazione principale	200.00€

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale iscritte nelle categorie catastali A/1 – A/8 e A/9 e relative pertinenze (C/2 C/6 C/7 nella misura massima di n. 1 unità pertinenziale per ciascuna categoria)	1 per mille	
Fabbricati rurali strumentali	1 per mille	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC- TARI

<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	0,14586	49,70611
2 componenti	0,17017	115,98093
3 componenti	0,18753	149,11834
4 componenti	0,20142	182,25575
5 componenti	0,21531	240,24622
6 o più componenti	0,22573	281,66798

<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	0,09941	0,81077
102	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,20814	1,06365
103	Stabilimenti balneari	0,11805	0,60035
104	Esposizioni, autosaloni	0,09320	0,48260
105	Alberghi con ristorante	0,33240	1,69682
106	Alberghi senza ristorante	0,24852	1,26441
107	Case di cura e riposo	0,29512	1,50957
108	Uffici, agenzie, studi professionali	0,31065	1,79527
109	Banche ed istituti di credito	0,17089	0,92273
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,27027	1,76052
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,33240	2,40335
112	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,22367	1,64084
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,28580	1,83002
114	Attività industriali con capannoni di produzione	0,13358	1,44780
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,17086	1,72192
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	1,50355	7,65790
117	Bar, caffè, pasticceria	1,13077	7,84515
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	0,54674	3,77393
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,47840	2,43037
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	1,88254	9,59795
121	Discoteche, night club	0,32308	1,65242

Imposta Pubblicità

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 1	12	
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50		
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5		
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5		

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

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	80
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	55
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	30

PUBBLICITA' MEDIANTE PANNELLI LUMINOSI E PROIEZIONI – Art. 21 Reg. – 1 e 4° comma

1° comma	33
4° comma – fino a 30 gg.	3
4° comma – oltre 30 gg.	2

***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	31.028,00	31.028,00	31.028,00
		cassa	37.473,85		
	2-Segreteria generale	comp	108.455,00	97.711,00	99.199,00
		cassa	141.283,79		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	19.203,00	19.203,00	19.203,00
		cassa	29.036,00		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	1.465,00	1.465,00	1.465,00
		cassa	19.447,07		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	22.400,00	22.400,00	22.400,00
		cassa	28.087,32		
	6-Ufficio tecnico	comp	94.319,00	94.019,00	94.019,00
		cassa	107.914,40		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	65.306,00	64.661,00	64.606,00
		cassa	70.108,80		
	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	400,00	400,00	400,00
		cassa	800,00		
	11-Altri servizi generali	comp	25.900,00	25.900,00	25.900,00
		cassa	51.594,17		
	Totale Missione 1	comp	368.476,00	356.787,00	358.220,00
		cassa	485.745,40		
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	12.400,00	12.400,00	12.400,00
		cassa	15.950,36		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	12.400,00	12.400,00	12.400,00
		cassa	15.950,36		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	12.140,00	12.140,00	12.140,00
		cassa	16.068,12		
	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	35.795,00	35.795,00	35.795,00
		cassa	46.344,32		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	47.935,00	47.935,00	47.935,00
		cassa	62.412,44		
	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	1.980,00	1.900,00	1.900,00
		cassa	3.480,00		
	Totale Missione 5	comp	1.980,00	1.900,00	1.900,00
		cassa	3.480,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	6.600,00	6.600,00	6.600,00
		cassa	6.950,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	6.600,00	6.600,00	6.600,00
		cassa	6.950,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.600,00	2.600,00	2.600,00
		cassa	3.598,44		
	Totale Missione 7	comp	2.600,00	2.600,00	2.600,00
		cassa	3.598,44		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	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	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
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	8.400,00	10.150,00	10.150,00
		cassa	12.804,17		
	3-Rifiuti	comp	100.094,00	96.194,00	96.194,00
		cassa	119.908,99		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.572,16		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

10-Trasporti e diritto alla mobilità	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		
	Totale Missione 9	comp	108.494,00	106.344,00	106.344,00
		cassa	147.285,32		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	5.730,00	5.730,00	5.730,00
		cassa	6.836,68		
	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	101.500,00	109.500,00	109.500,00
		cassa	142.552,78		
	Totale Missione 10	comp	107.230,00	115.230,00	115.230,00
		cassa	149.389,46		
11-Soccorso civile	1-Sistema di protezione civile	comp	700,00	700,00	700,00
		cassa	1.700,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	700,00	700,00	700,00
		cassa	1.700,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	4.350,00	4.350,00	4.350,00
		cassa	4.910,96		
	3-Interventi per gli anziani	comp	250,00	250,00	250,00
		cassa	500,00		
	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	50,00	50,00	50,00
		cassa	150,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	7.800,00	11.800,00	11.800,00
		cassa	18.796,36		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	12.250,00	12.250,00	12.250,00
		cassa	13.391,92		
	Totale Missione 12	comp	27.700,00	31.700,00	31.700,00
		cassa	40.749,24		
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

14-Sviluppo economico e competitività	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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		
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	560,00	560,00	560,00
		cassa	649,94		
	Totale Missione 14	comp	610,00	610,00	610,00
		cassa	699,94		
	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		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	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		
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

20-Fondi e accantonamenti		cassa	0,00		
	1-Fondo di riserva	comp	3.319,00	3.319,00	3.319,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	12.212,00	13.840,00	15.468,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	2.384,00	2.384,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	17.915,00	19.543,00	18.787,00
		cassa	0,00		
50-Debito pubblico					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	25.259,00	22.917,00	21.624,00
		cassa	25.259,00		
	Totale Missione 50	comp	25.259,00	22.917,00	21.624,00
		cassa	25.259,00		
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	728.399,00	725.766,00	725.150,00
		cassa	943.719,60		

***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)*

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.179,36	6.179,36	328,44	0,00	0,00	2.487,85	4.019,95
Totale		6.179,36	328,44	0,00	0,00	2.487,85	4.019,95
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.779.293,07 0,00	2.779.293,07	94.030,88	0,00	0,00	71.035,19	2.802.288,76
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	3.231,02	3.231,02	0,00	0,00			3.231,02
3) Terreni (patrimonio disponibile)	67.592,69	67.592,69	0,00	0,00			67.592,69
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.673.795,87 0,00	4.673.795,87	0,00	0,00	0,00	199.838,04	4.473.957,83
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	87.560,91 0,00	87.560,91	0,00	0,00	0,00	3.269,22	84.291,69
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.111,00 0,00	3.111,00	0,00	0,00	0,00	549,00	2.562,00
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	822,20 0,00	822,20	0,00	0,00	0,00	716,40	105,80
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.064,80 0,00	1.064,80	0,00	0,00	0,00	1.064,80	0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	314,36 0,00	314,36	0,00	0,00	0,00	77,08	237,28
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	5.819,95 0,00	5.819,95	0,00	0,00	0,00	1.027,05	4.792,90
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		7.622.605,87	94.030,88	0,00	0,00	277.576,78	7.439.059,97

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
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 finanziamento :	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 (+)	628.606,40	581.742,4	539.270,60	492.270,60	443.270,60	404.270,60
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	46.863,46	42.472,34	47.000,00	49.000,00	39.000,00	41.000,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	581.742,4	539.270,60	492.270,60	443.270,60	404.270,60	363.270,60
Nr. Abitanti al 31/12	1146	1127	1127	1127	1127	1127
Debito medio x abitante	507.62	478.50	436.79	393.31	358.71	322.33

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	28.933,41	26.880,01	25.595,00	25.259,00	22.917,00	21.624,00
Quota capitale	46.863,46	42.472,34	47.000,00	45.365,00	36.250,00	36.866,00
Totale fine anno	75.796,87	69.352,35	72.595,00	70.624,00	59.167,00	58.490,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	628.606,40	581.742,4	539.270,60	492.270,60	443.270,60	404.270,60
Oneri finanziari	28.933,41	26.880,01	25.595,00	25.259,00	22.917,00	21.624,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0.046	0.046	0.047	0.049	0.052	0.053

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	28.933,41	26.880,01	25.595,00	25.259,00	22.917,00	21.624,00
Entrate correnti	936.399,12	861.827,04	834.731,39	773.764,00	762.016,00	762.016,00
% su entrate correnti	3,09 %	3,12 %	3,07 %	3,26 %	3,01 %	2,84 %
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		454.414,08		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	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>	(+)	773.764,00 0,00	762.016,00 0,00	762.016,00 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	(-)	728.399,00 0,00 12.212,00	725.766,00 0,00 13.840,00	725.150,00 0,00 15.468,00
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>	(-)	45.365,00 0,00	36.250,00 0,00	36.866,00 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	(+)	774.500,00	63.000,00	63.000,00
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>	(-)	774.500,00 0,00	63.000,00 0,00	63.000,00 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
------------------------------------------------------------	--	-------------	-------------	-------------

**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***

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

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
ATA SPA	Raccolta R.S.U.	0.50
TPL Linea S.r.l.	Trasporto pubblico locale	0.001
CIRA S.r.l.	Gestione Servizio idrico integrato	0.00294

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 31.50		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° <u>5</u>	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 18.14	* Comunali Km. 20.90
* Vicinali Km. 139.08	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	—	x
* Piano reg. approvato	x	—
* Progr. di fabbricazione	—	x
* Piano edilizia economica e popolare	—	x
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	—	x
* Artigianali	—	x
* Commerciali	—	x
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) sì <u> </u> no <u>x</u>		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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	9.090,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	61.980,00	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	454.414,08	454.414,08		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	128.279,08	previsione di competenza	668.067,57	634.348,00	634.188,00	634.188,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	7.398,99	previsione di cassa	754.193,18	762.627,08		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	81.951,21	previsione di competenza	25.479,00	23.340,00	23.340,00	23.340,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	98.656,81	previsione di cassa	39.605,37	30.738,99		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	141.184,82	116.076,00	104.488,00	104.488,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di cassa	329.330,49	198.027,21		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	15,02	previsione di competenza	417.048,00	774.500,00	63.000,00	63.000,00
			previsione di cassa	652.067,46	873.156,81		
	TOTALE TITOLI	316.301,11	previsione di competenza	1.897.379,39	2.166.864,00	1.443.616,00	1.443.616,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	316.301,11	previsione di cassa	2.422.619,12	2.483.165,11		
			previsione di competenza	2.008.449,39	2.166.864,00	1.443.616,00	1.443.616,00
			previsione di cassa	2.877.033,20	2.937.579,19		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

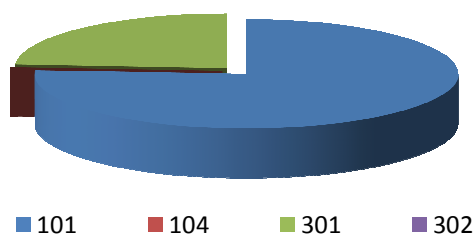
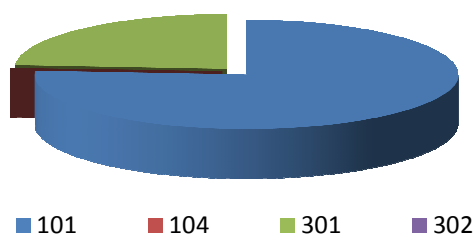
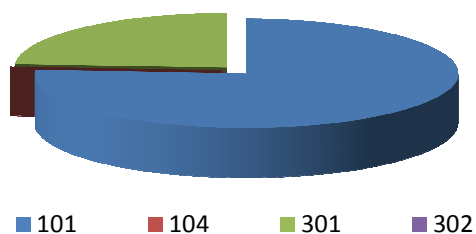
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

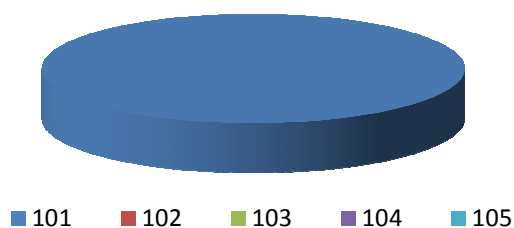
Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	482.470,00	482.310,00	482.310,00
		cassa	610.749,08		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	151.878,00	151.878,00	151.878,00
		cassa	151.878,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			634.348,00	634.188,00	634.188,00
		cassa	762.627,08		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**

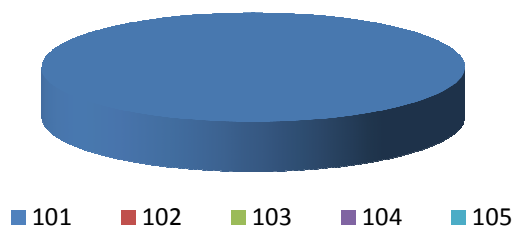
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	23.340,00	23.340,00	23.340,00
		cassa	30.738,99		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	23.340,00	23.340,00	23.340,00
		cassa	30.738,99		

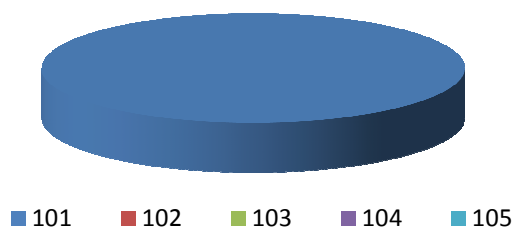
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



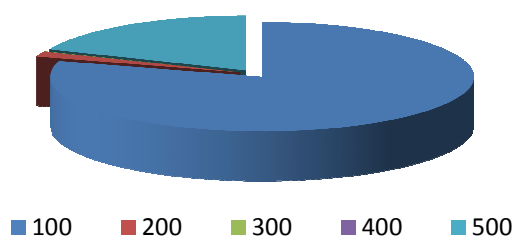
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



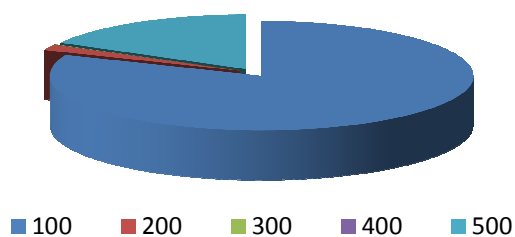
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	92.416,00	84.828,00	84.828,00
		cassa	173.515,09		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	1.800,00	1.800,00	1.800,00
		cassa	1.839,70		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	21.760,00	17.760,00	17.760,00
		cassa	22.572,42		
TOTALI TITOLO			116.076,00	104.488,00	104.488,00
		cassa	198.027,21		

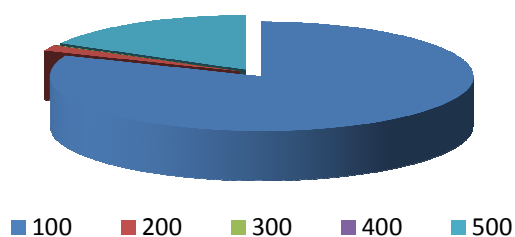
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



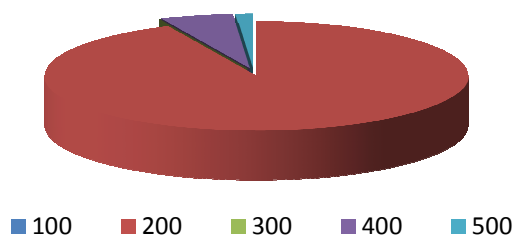
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



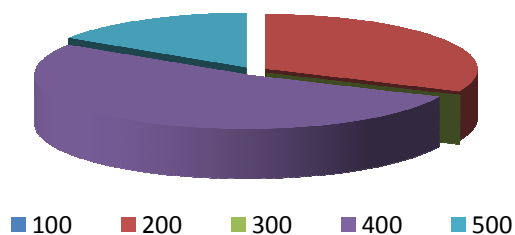
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

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	721.500,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	817.756,81		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	43.000,00	33.000,00	33.000,00
		cassa	43.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	12.400,00		
TOTALI TITOLO		comp	774.500,00	63.000,00	63.000,00
		cassa	873.156,81		

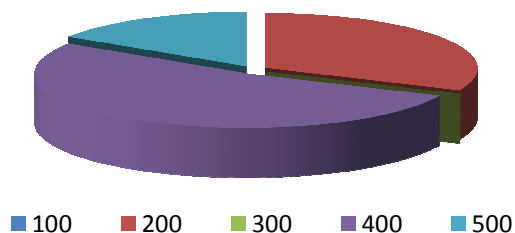
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



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		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

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

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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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	0,00		
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	0,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

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.

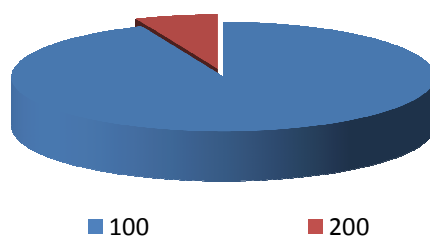
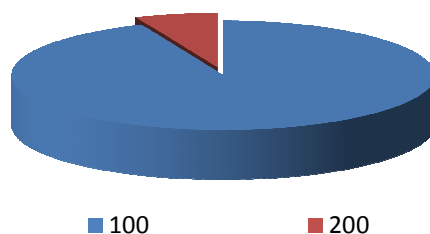
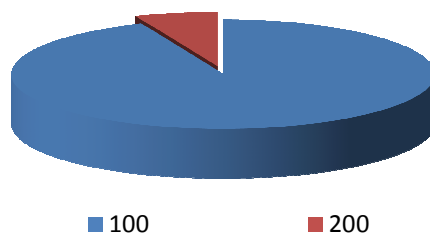
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	253.000,00 253.000,00	253.000,00	253.000,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	253.000,00 253.000,00	253.000,00	253.000,00

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

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	342.600,00	342.600,00	342.600,00
		cassa	342.615,02		
200	Entrate per conto terzi	comp	23.000,00	23.000,00	23.000,00
		cassa	23.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	365.600,00	365.600,00	365.600,00
		cassa	365.615,02		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**

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 (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	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	573.234,88
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	25.965,21
3) Entrate extratributarie (titolo III)	262.626,95
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	861.827,04
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	86.182,70
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
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 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	86.182,70
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
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>

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 2018-2020 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 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	378.476,00	366.787,00	368.220,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	505.835,45		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	12.400,00	12.400,00	12.400,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	15.950,36		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	117.935,00	47.935,00	47.935,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	133.031,82		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	1.980,00	1.900,00	1.900,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.480,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	6.600,00	6.600,00	6.600,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.950,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	2.600,00	2.600,00	2.600,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.598,44		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	44.627,96		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	120.494,00	116.344,00	116.344,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	367.533,09		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	784.730,00	158.230,00	158.230,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	864.144,49		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	700,00	700,00	700,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.700,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	32.700,00	31.700,00	31.700,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	94.069,24		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	610,00	610,00	610,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<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	699,94		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<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		
		previsione di competenza	17.915,00	19.543,00	18.787,00
Missione 50	Debito pubblico	<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		
		previsione di competenza	70.624,00	59.167,00	58.490,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<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	73.334,84		
		previsione di competenza	253.000,00	253.000,00	253.000,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<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	365.600,00	365.600,00	365.600,00
		previsione di competenza	370.629,60		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.166.864,00	1.443.616,00	1.443.616,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	2.738.585,23		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.166.864,00	1.443.616,00	1.443.616,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	2.738.585,23		

MISSIONE 01

PROGRAMMA 01 – Organi Istituzionali e PROGRAMMA 02 – Segreteria Generale

ORGANI ISTITUZIONALI

Linee di Attività del servizio:

Versamento indennità di competenza degli Organi politici- Versamento contributi IRAP. Cura degli atti emessi dagli organi politici.

SEGRETERIA GENERALE E ORGANIZZAZIONE

Linee di Attività del servizio:

Collaborazione con il Segretario Comunale nella cura degli atti di Giunta e di consiglio – Direttive del Segretario Comunale

PROGRAMMAZIONE, ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO STRATEGICO

Linee di Attività del servizio:

Coordinamento nella predisposizione dei documenti di programmazione dell'ente; attività di supporto degli organi politici; attività di supporto al nucleo di valutazione – adempimenti connessi alle Società partecipate-

SERVIZIO ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA.

Linee di attività del Servizio

Attività di supporto al Segretario Comunale nella elaborazione del piano triennale di prevenzione della corruzione e trasparenza; attività di supporto nel coordinamento per l'attuazione delle misure di prevenzione della corruzione e della trasparenza.

SERVIZIO DI CONTROLLO AMMINISTRATIVO SUCCESSIVO SUGLI ATTI

Linee di attività del servizio

Attività di supporto al Segretario nelle attività di controllo semestrale successivo degli atti amministrativi.

**PROGRAMMA 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e
PROGRAMMA 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

**GESTIONE ECONOMICA- FINANZIARIA- PROGRAMMAZIONE- PROVVEDITORATO E
CONTROLLO DI GESTIONE**

Linee di attività del servizio

Relazione previsionale e programmatica. Piano esecutivo di gestione. Bilancio annuale e pluriennale. Variazioni al bilancio ed assestamento generale. Controllo finanziario e di gestione. Sistema di budget. Indicatori. Aggiornamento del sistema contabile generale. Gestione finanziaria (accertamenti, impegni, liquidazione, reversali, mandati). Tracciabilità pagamenti e controlli. Contabilità I.V.A. Finanziamenti (mutui, progetti finanziati). Rendiconto di gestione. Certificazioni Corte dei Conti Stipula contratti di competenza.

GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Linee di attività del servizio

Gestione dei tributi: IMU – TASI E TARI e altre entrate tributarie ed extratributarie. Verifica costante dei cespiti di Entrata ai fini di evitare l'evasione tributaria e l'osservanza dei termini prescrizionali. Gestione dei rapporti con i concessionari – Emissione avvisi di liquidazione accertamento – Gestione del Contenzioso.

PROGRAMMA 05 – Gestione Beni demaniali e patrimoniali.

Linee di attività del servizio

Collaborazione con l'Ufficio tecnico nella gestione dei beni patrimoniali e demaniali – Verifica costante introiti contratti di affitto ente in qualità locatore. Cura e aggiornamento degli inventari.

PROGRAMMA 06 – Ufficio Tecnico.

TECNICO - URBANISTICA

Linee di attività del servizio

Abitabilità degli edifici. Rilascio permesso a costruire, concessioni, autorizzazioni, certificati di destinazione urbanistica. Certificati ai fini delle agevolazioni fiscali.

Sopralluoghi sul territorio circa opere eseguite in assenza di concessione o autorizzazione edilizia (verbali, ordinanze, sospensioni lavori, ingiunzioni di demolizione, ecc...)

TECNICO – LAVORI PUBBLICI

Linee di attività del servizio

- ❖ Procedure per l'appalto delle opere pubbliche e la sottoscrizione dei contratti.
- ❖ Approvazione e liquidazione di lavori in acconto e saldo. Produzione di documentazione tecnica per istanze di contributi a Enti sovra comunali.
- ❖ Servizio spargimento sale e sabbia
- ❖ Pulizia e gestione dei magazzini comunali
- ❖ Servizio di autista scuolabus;
- ❖ Collaborazione nella gestione delle manifestazioni di qualunque genere (cultura, laboratori teatrali, di lettura, fiera ecc.), per quanto riguarda le verifiche di security e safety delle aree destinate alle manifestazioni
- ❖ Interventi in economia di manutenzione delle strade comunali
- ❖ Interventi in economia di pulizia del cimitero comunale
- ❖ Interventi in economia di pulizia di tutte le aree verdi pubbliche al di fuori degli appalti esterni
- ❖ Sopralluoghi di cantieri inerenti interventi di manutenzione ordinaria della viabilità arredo urbano, ecologia e ambiente
- ❖ Autorizzazione al taglio strada
- ❖ Rinnovo ed aggiornamento appalti forniture, servizi e manutenzioni per gestione patrimonio comunale.
- ❖ Gestione demanio comunale, strade, terreni, aree verdi ed edifici comunali.
- ❖ Gestione patrimonio scolastico.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- ❖ Gestione e manutenzione mezzi e attrezzature del parco mezzi comunale.
- ❖ Adeguamento mezzi ed edifici alle normative vigenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, prevenzione incendi.
- ❖ Gestione messa a terra edifici comunali e altri impianti.
- ❖ Manutenzioni dei cimiteri.
- ❖ Gestione del pronto intervento per evitare pericoli all'incolumità pubblica.
- ❖ Interventi in economia impianti sportivi per la parte non data in concessione

RISORSE UMANE

LINEE DI ATTIVITA' DEL SERVIZIO:

Atti di amministrazione del personale (accertamenti sanitari, certificati, procedimenti disciplinari, controllo presenze/assenze). Verifica conteggi degli stipendi e buste paga effettuate da ditta esterna – Mod. 770 e CUD. Conto annuale del personale. Gestione pratiche previdenziali. Trattamento economico di base ed accessorio. Riunioni sindacali e contrattazione decentrata integrativa. Emissione determinazioni di impegno e liquidazione sulla materia relativa al personale.

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

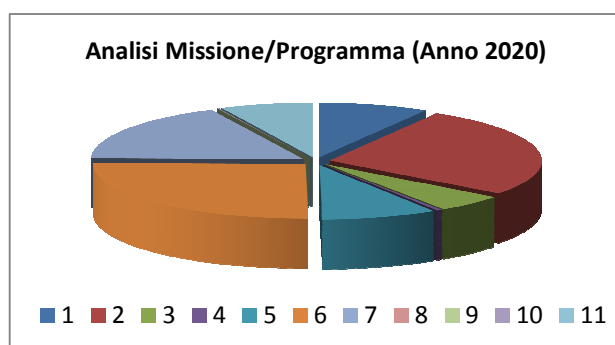
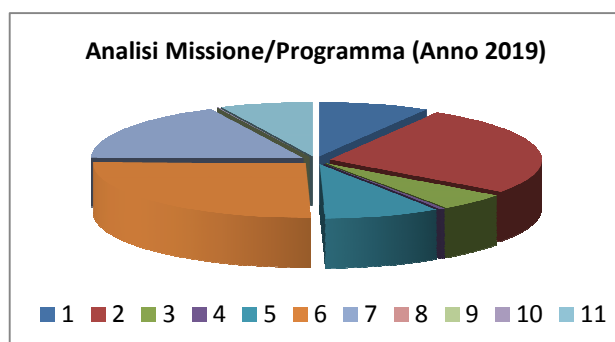
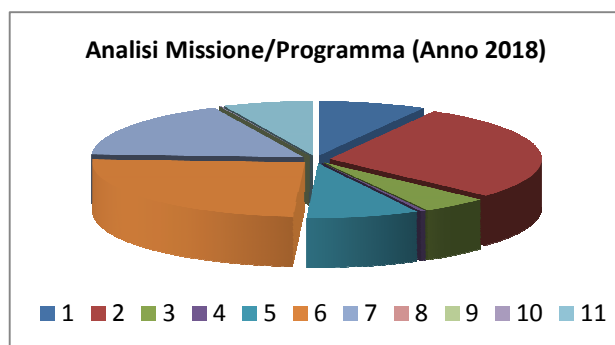
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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	31.028,00	31.028,00	31.028,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.473,85			
2	Segreteria generale	comp	108.455,00	97.711,00	99.199,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	141.283,79			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	19.203,00	19.203,00	19.203,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.036,00			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	1.465,00	1.465,00	1.465,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.447,07			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	32.400,00	32.400,00	32.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	48.087,32			
6	Ufficio tecnico	comp	94.319,00	94.019,00	94.019,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	107.914,40			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	65.306,00	64.661,00	64.606,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.108,80			
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	400,00	400,00	400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	800,00			
11	Altri servizi generali	comp	25.900,00	25.900,00	25.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	51.684,22			
TOTALI MISSIONE		comp	378.476,00	366.787,00	368.220,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	505.835,45			



PROGRAMMA 01 – Organi Istituzionali e PROGRAMMA 02 – Segreteria Generale

OBIETTIVI STRATEGICI OPERATIVI DEI PROGRAMMI

- ❖ Aggiornamento dei Regolamenti di organizzazione comunali
- ❖ Predisposizione atti che mirano allo snellimento della attività amministrativa
- ❖ Pianificazione e applicazione generalizzata di procedure informatiche nella produzione, comunicazione e diffusione di tutti gli atti del Comune
- ❖ Stesura di norme per il coordinamento e l'ottimizzazione delle attività fra le Aree del Comune

PROGRAMMA 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e PROGRAMMA 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

OBIETTIVI STRATEGICI OPERATIVI

- ❖ Analisi delle normative finanziarie in vista dell'applicazione del nuovo sistema di contabilità economico-patrimoniale
- ❖ Attività di accertamento e verifica delle posizioni tributarie

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- ❖ Analisi della normativa tributaria in materia di nuove imposte e tasse
 - ❖ Aggiornamento sito internet per quanto riguarda l'organizzazione e il Controllo di gestione
 - ❖ Collaborazione con il Segretario Comunale (Responsabile Anticorruzione) per la tenuta e aggiornamento banca dati dichiarazioni sostitutive dipendenti
 - ❖ Verifiche a campione dichiarazioni sostitutive presentate dalle Ditte previste dal vigente Codice di comportamento e Piano Anticorruzione
 - ❖ Aggiornamento costante del sito internet per quanto di competenza
 - ❖ Partecipazione ad almeno 1 corso di aggiornamento
 - ❖ Attività di accertamento e verifica delle posizioni tributarie
-

PROGRAMMA 05 – Gestione Beni demaniali e patrimoniali e PROGRAMMA 6 – Ufficio Tecnico

Linee di attività del servizio

Collaborazione con l'Ufficio tecnico nella gestione dei beni patrimoniali e demaniali – Verifica costante introiti contratti di affitto ente in qualità locatore. Cura e aggiornamento degli inventari.

MISSIONE 06 – Ufficio Tecnico.

TECNICO - URBANISTICA

Linee di attività del servizio

Abitabilità degli edifici. Rilascio permesso a costruire, concessioni, autorizzazioni, certificati di destinazione urbanistica. Certificati ai fini delle agevolazioni fiscali.

Sopralluoghi sul territorio circa opere eseguite in assenza di concessione o autorizzazione edilizia (verbali, ordinanze, sospensioni lavori, ingiunzioni di demolizione, ecc...)

OBIETTIVI STRATEGICI OPERATIVI

- ❖ Collaborare con il RPC nell'attuazione del vigente Piano di prevenzione della corruzione, al cui interno è inserito anche il Piano della trasparenza 2017/2019 fornendo tutte le informazioni richieste da Piani stessi, attuando per quanto di competenza le disposizioni precettive per l'anno 2017. Procedere a dare attuazione agli obiettivi del Programma della trasparenza 2017/2019, procedendo, a curare l'inserimento e l'aggiornamento dei dati nella Sezione Amministrazione Trasparente; del sito istituzionale di Rispetto delle prescrizioni indicati nel Piano di prevenzione della Corruzione e trasparenza
- ❖ Ottimizzazione e aggiornamento del sito internet per gli atti di competenza:
- ❖ Digitalizzazione pratiche edilizie

TECNICO – LAVORI PUBBLICI

OBIETTIVI STRATEGICI OPERATIVI

- ❖ Analisi e aggiornamento della normativa vigente al fine di ridurre i contenziosi con soggetti esterni all'amministrazione in merito alla materia di competenza
- ❖ Pubblicazione sull'albo on line di tutti gli atti amministrativi di competenza
- ❖ Digitalizzazione pratiche edilizie
- ❖ Progettare e realizzare la manutenzione ordinaria e straordinaria della rete stradale.
- ❖ Vigilanza sul servizio sgombero neve e spargimento sale e sabbia in appalto a ditta esterna
- ❖ Prosecuzione aggiornamento siti internet per le materie di competenza
- ❖ Monitoraggio manto stradale per garantire la sicurezza pubblica – progettazione e realizzazione la manutenzione ordinaria e straordinaria della rete stradale di modesta entità

RISORSE UMANE

LINEE DI ATTIVITA' DEL SERVIZIO:

Atti di amministrazione del personale (accertamenti sanitari, certificati, procedimenti disciplinari, controllo presenze/assenze). Verifica conteggi degli stipendi e buste paga effettuate da ditta esterna – Mod. 770 e CUD. Conto annuale del personale. Gestione pratiche previdenziali. Trattamento economico di base ed accessorio. Riunioni sindacali e contrattazione decentrata integrativa. Emissione determinazioni di impegno e liquidazione sulla materia relativa al personale.

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:

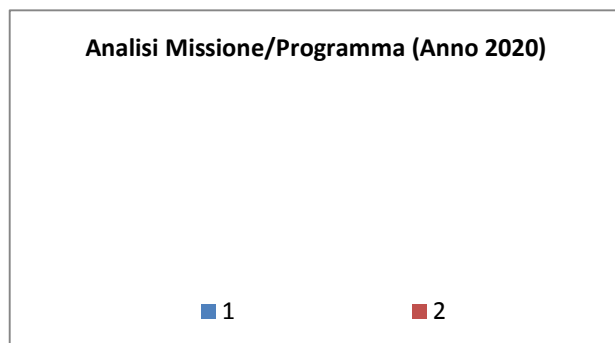
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2



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

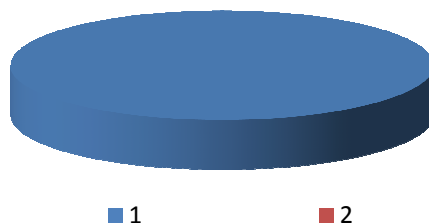
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

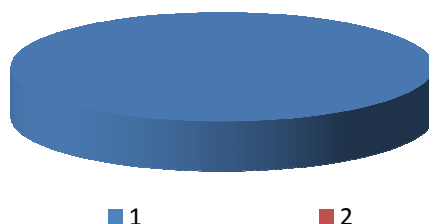
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

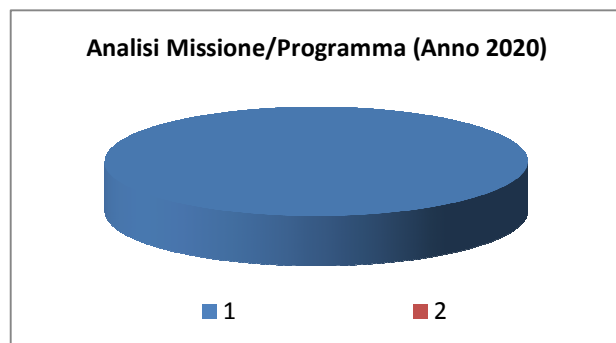
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	12.400,00	12.400,00	12.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.950,36			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	12.400,00	12.400,00	12.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.950,36			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





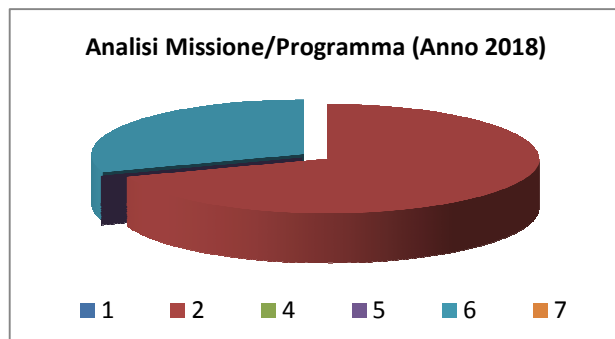
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

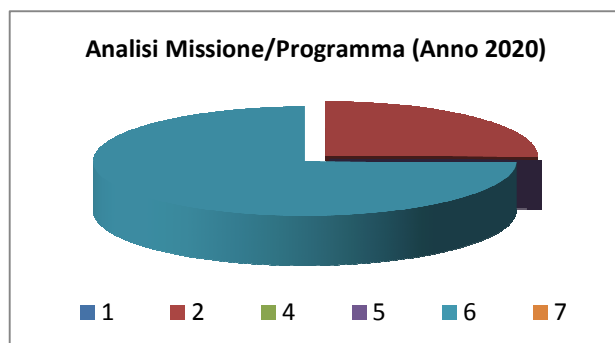
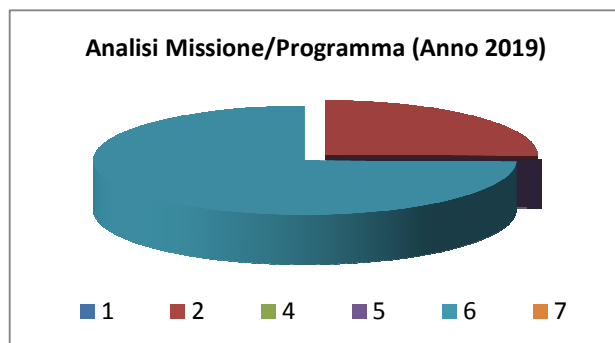
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	82.140,00	12.140,00	12.140,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	86.687,50			
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	35.795,00	35.795,00	35.795,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.344,32			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	117.935,00	47.935,00	47.935,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	133.031,82			





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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

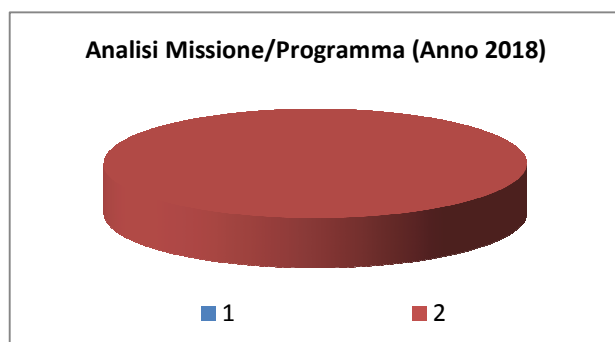
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

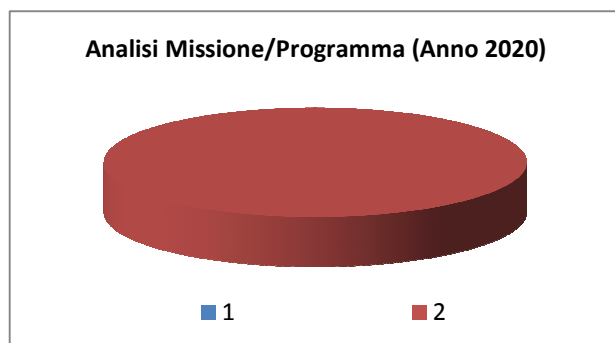
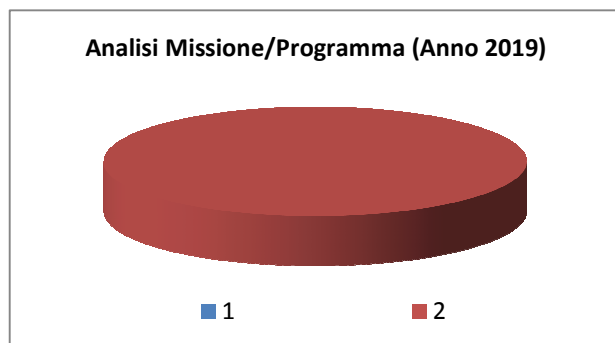
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

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	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	1.980,00	1.900,00	1.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.480,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.980,00	1.900,00	1.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.480,00			





Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

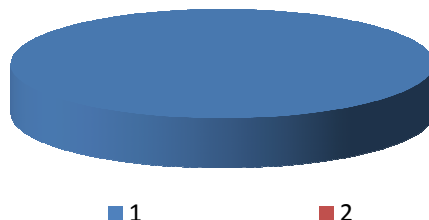
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

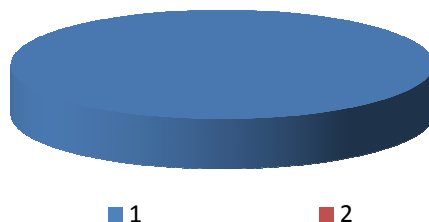
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

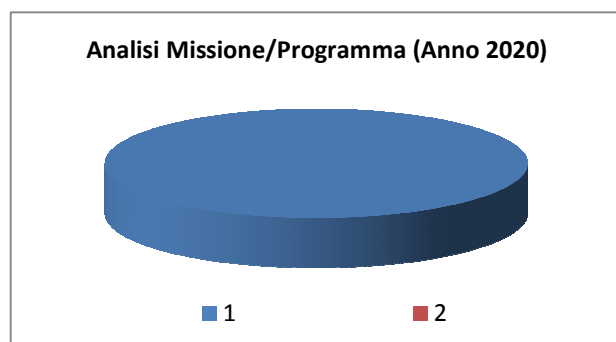
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	6.600,00	6.600,00	6.600,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.950,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	6.600,00	6.600,00	6.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.950,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<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	2.600,00	2.600,00	2.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.598,44			
	TOTALI MISSIONE	comp	2.600,00	2.600,00	2.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.598,44			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	500,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	44.627,96			
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	500,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	44.627,96			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

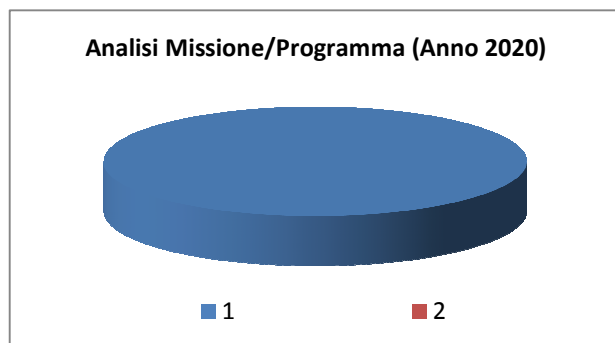


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2



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

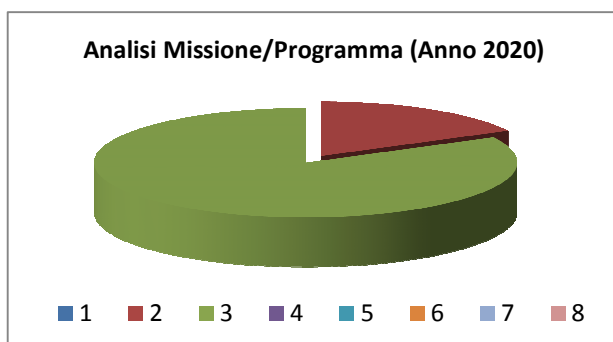
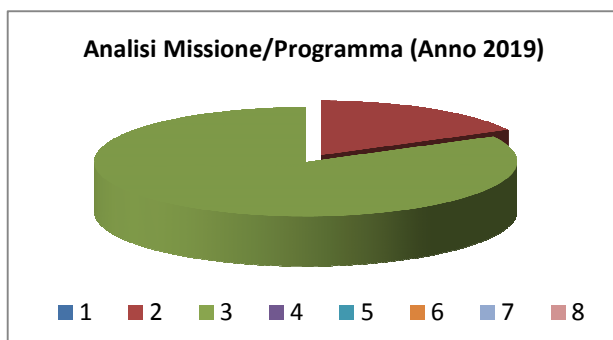
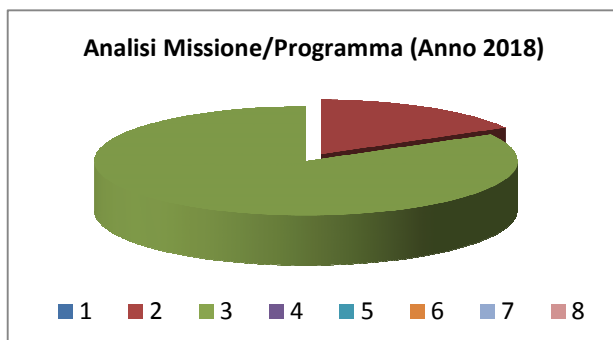
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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	20.400,00	20.150,00	20.150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	216.833,58			
3	Rifiuti	comp	100.094,00	96.194,00	96.194,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	122.983,83			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.715,68			
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	120.494,00	116.344,00	116.344,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	367.533,09			



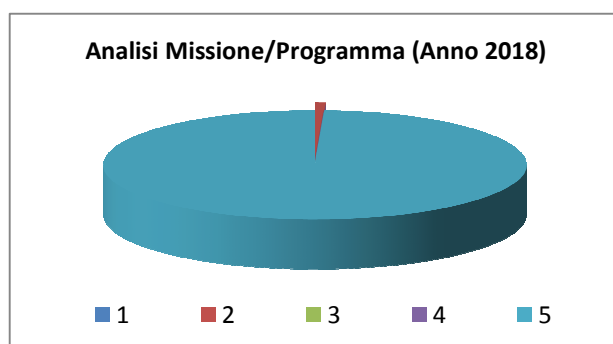
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

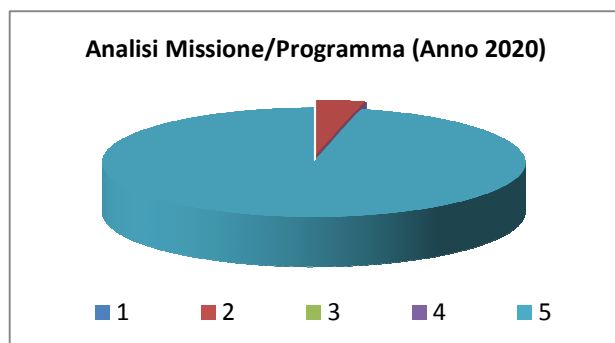
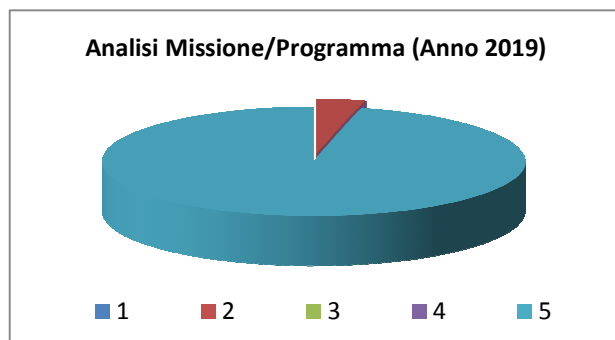
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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	5.730,00	5.730,00	5.730,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.836,68			
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	779.000,00	152.500,00	152.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	857.307,81			
TOTALI MISSIONE		comp	784.730,00	158.230,00	158.230,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	864.144,49			





Missione 11 - Soccorso civile

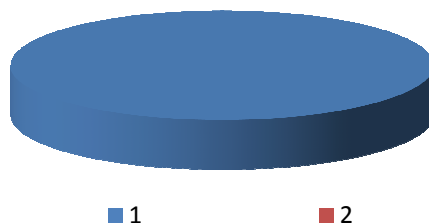
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

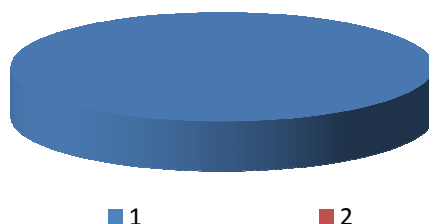
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

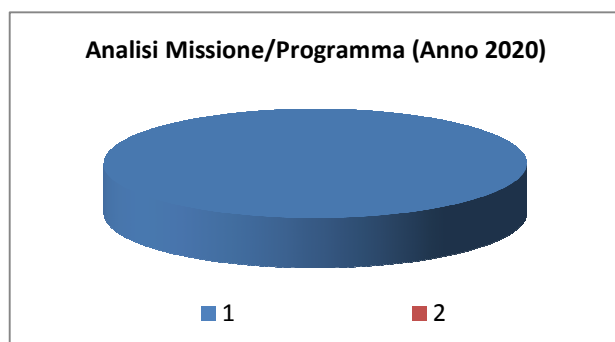
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	700,00	700,00	700,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.700,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	700,00	700,00	700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.700,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





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

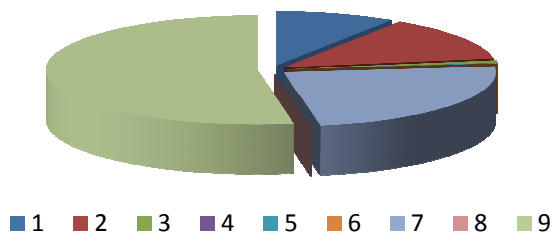
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

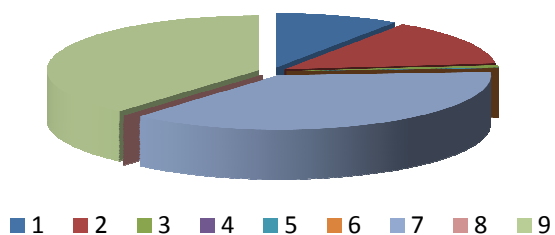
All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	4.350,00	4.350,00	4.350,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.910,96			
3	Interventi per gli anziani	comp	250,00	250,00	250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			
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	50,00	50,00	50,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	150,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	7.800,00	11.800,00	11.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.796,36			
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	17.250,00	12.250,00	12.250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.711,92			
TOTALI MISSIONE		comp	32.700,00	31.700,00	31.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	94.069,24			

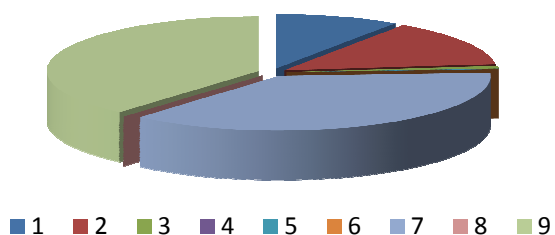
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



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.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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			

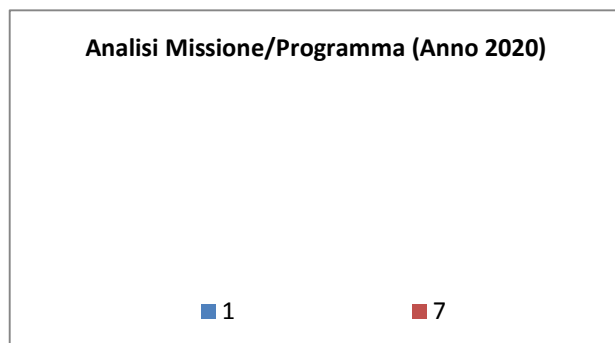
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 7

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

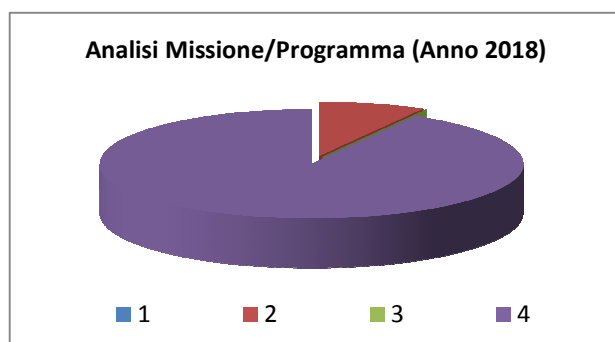
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

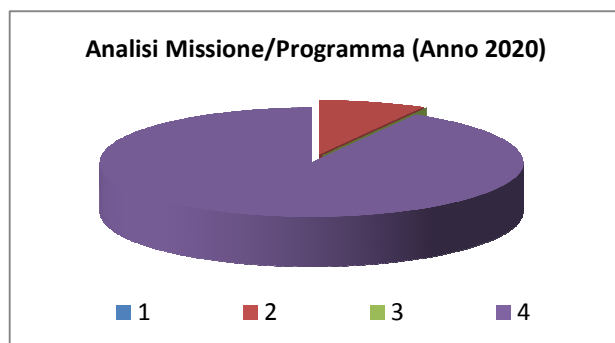
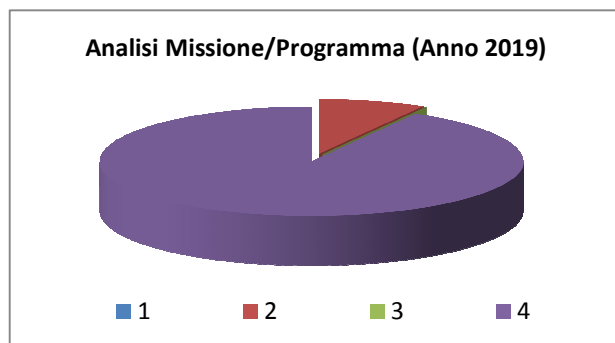
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	50,00	50,00	50,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	560,00	560,00	560,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	649,94			
TOTALI MISSIONE		comp	610,00	610,00	610,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	699,94			





Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

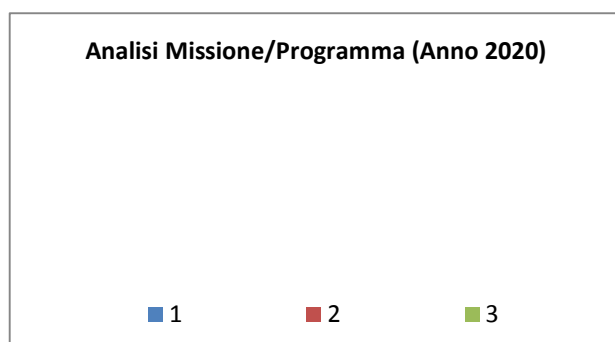
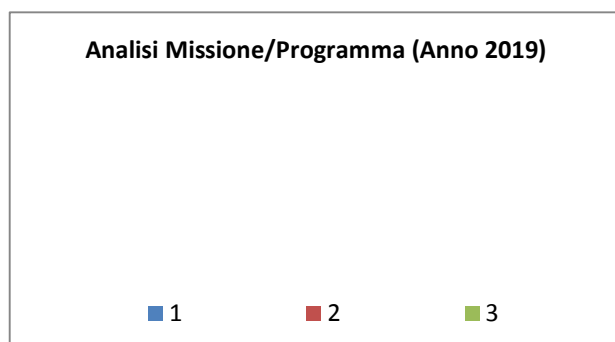
All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

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.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	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			

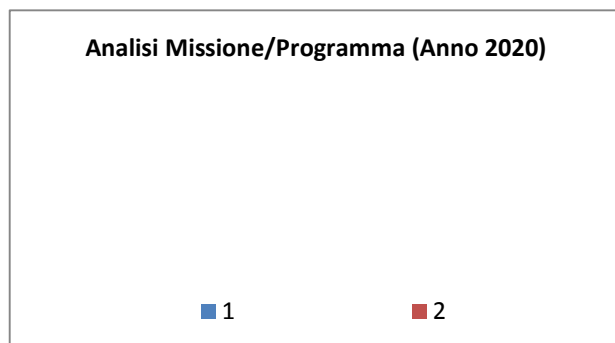
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 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 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.”

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<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.”

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
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.”

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
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:

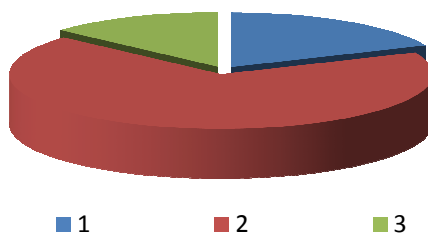
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

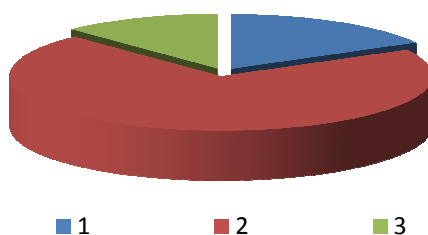
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

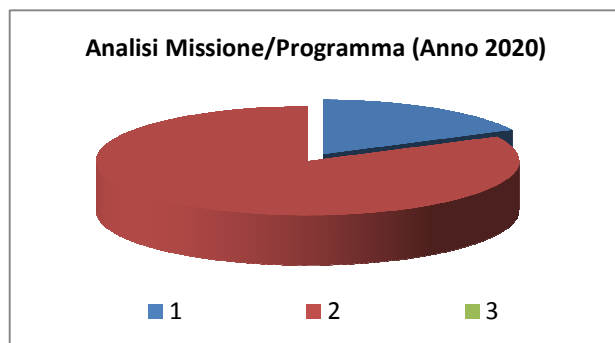
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	3.319,00	3.319,00	3.319,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	12.212,00	13.840,00	15.468,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	2.384,00	2.384,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	17.915,00	19.543,00	18.787,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





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:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	3500	0,38
2° anno	3309	0,46
3° anno	3319	0,32

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	24.507	55
2° anno	22.210	70
3° anno	31.731	100

Missione 50 - Debito pubblico

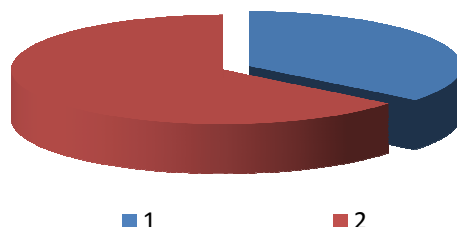
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

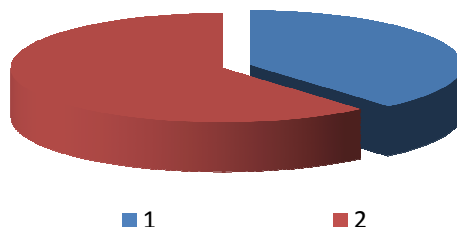
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

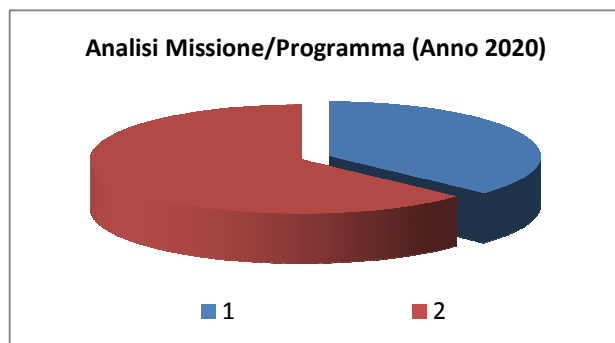
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	25.259,00	22.917,00	21.624,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.259,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	45.365,00	36.250,00	36.866,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	48.075,84			
TOTALI MISSIONE		comp	70.624,00	59.167,00	58.490,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	73.334,84			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	253.000,00	253.000,00	253.000,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	253.000,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	253.000,00	253.000,00	253.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	253.000,00			

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	365.600,00	365.600,00	365.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	370.629,60			
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	365.600,00	365.600,00	365.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	370.629,60			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

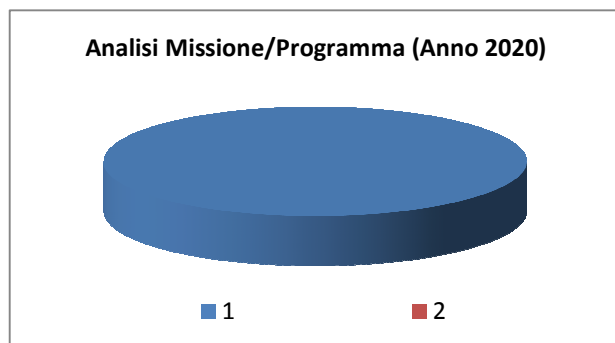
■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1

■ 2



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>
TOTALE IMPEGNI:	0,00	0,00	0,00

***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.

ANNO 2018

DESCRIZIONE OPERA	IMPORTO	Anno 2018
Progetto PSR - Lavori ripristino frane	423.500,00	Contributo Regionale Progetto PSR - Ripristino frane € 423.500,00
Lavori di ripristino movimenti franosi strada Fraz. Montefreddo (1° frana)	198.000,00	Contributo regionale ripristino danni alluvionali - 1° frana Loc. Montefreddo € 198.000,00

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>
B1	2	0
B3	2	2
C1	3	1
C5	1	0
D1	2	0
D5	1	1

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
di ruolo n. 5
fuori ruolo n. 0

Il servizio di vigilanza è gestito in forma associata con i Comuni di Pallare e Bormida.
L'Istruttore di vigilanza è presente presso questo Comune per n° 2 giorni alla settimana.

Il servizio di ragioneria è gestito in forma associata con il Comune di Bormida.
La Ragioniera è presente presso questo Comune per n° 2 giorni alla settimana.

Il servizio di Segreteria è gestito in forma convenzionata attualmente con il Comune di Pallare e, dalla data del 1° aprile 2017, esteso anche al Comune di Bormida.
Il Segretario Comunale è presente presso questo Comune per n° 2 giorni alla settimana.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari per l'anno 2018 è stato adottato con Delibera di Consiglio Comunale n. 6 del 19/01/2018 e risulta negativo in quanto non sussistono beni soggetti a dismissione e/o alienazione.

Considerazioni Finali

Non si evidenziano criticità di rilievo.

Si fa presente che sussiste correlazione tra il presente Documento di Programmazione e il Piano triennale Prevenzione e Corruzione corredato dal Piano Triennale Trasparenza ed Integrità 2018/2020, precedentemente approvato.

Data _____

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. _____

oppure/Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. _____