

---

## **Comune di Mallare**

---

Provincia di Savona

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE**

**2018 - 2020**

# **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 inherente 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 inherente 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 inherente 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) 2017/2019 corredato dal Piano della Trasparenza (PTTI), approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 28 del 15 marzo 2017.

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'elenco 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'elenco di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inherente 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 2017 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 2017 – 2018 – 2019 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

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

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

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.

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

Nel 2018 la distanza tra il rapporto debito/PIL programmatico e il bechmark 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 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 finanziarie 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.

### **ASPECTI 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

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

### **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 -**

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

**- Struttura dell'Ente -**

<b>TIPOLOGIA</b>	<b>ESERCIZIO IN CORSO</b>	<b>PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE</b>		
		<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<b>1.3.2.1 - Asili nido</b> n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
<b>1.3.2.2 - Scuole materne</b> n. ____	Posti n. 27	Posti n. 27	Posti n. 27	Posti n. 27
<b>1.3.2.3 - Scuole elementari</b> n. ____	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50
<b>1.3.2.4 - Scuole medie</b> n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
<b>1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani</b> n. 1	Posti n. 5	Posti n. 5	Posti n. 5	Posti n. 5
<b>1.3.2.6 - Farmacie Comunali</b>	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
<b>1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.</b>				
- bianca	18	18	18	18
- nera	1475	1475	1475	1475
- mista				
<b>1.3.2.8 - Esistenza depuratore</b>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>no</i>
<b>1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.</b>				
<b>1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato</b>	<i>Si</i>	<i>affidato Gestione Soc. Partecipata CIRA</i>	<i>Gestione Soc. Partecipata ATO (CIRA)</i>	<i>Gestione Soc. Partecipata ATO (CIRA)</i>
<b>1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini</b>	n. 1 hq. 950	n. 1 hq. 950	n. 1 hq. 950	n. 1 hq. 950
<b>1.3.2.12 - Punti luce illuminazione Pubblica</b>	n. 228	n. 230	n. 230	n. 230
<b>1.3.2.13 - Rete gas in Km.</b>	12			
<b>1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:</b>		467.407 kg		
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>si</i>
<b>1.3.2.15 - Esistenza discarica</b>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
<b>1.3.2.16 - Mezzi operativi</b>	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
<b>1.3.2.17 - Veicoli</b>	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
<b>1.3.2.18 - Centro elaborazione dati</b>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>no</i>
<b>1.3.2.19 - Personal computer</b>	n. 9 (di cui n. 2 portatili)	n. 9	n. 9	n. 9
<b>1.3.2.20 - Altre strutture (** specificare)</b>				

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

### **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 31.12.2016, 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%

Questo Comune con Decreto Sindacale n. 1 del 28 aprile 2016 approvava le Relazione conclusiva delle partecipazione del Comune di Mallare nelle Società partecipate così come previsto dalla Legge 190/2014, ha stabilito di mantenere la partecipazione minoritaria nella Società A.T.A. S.p.A. in quanto indispensabile alle proprie finalità istituzionali (affidataria di servizi pubblici locali in house proveding).

Nella predetta relazione si evidenziava altresì che TPL Linea S.r.l. ha proceduto alla fusione per incorporazione della Società A.C.T.S., che svolge un servizio essenziale di trasporto pubblico locale.

Con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 del 21.12.2015 si è manifestato l'interesse di aderire alla Società C.I.R.A. S.r.l. con sede in Dego, nell'ottica della cosiddetta gestione del Servizio Idrico Integrato nell'ATO Centro Ovest 2, di cui alla Legge Regionale n. 1/2014 e s.m.i..

### **1.2.3 INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI**

Il presente documento è costruito “a legislazione vigente”, pertanto facendo riferimento agli equilibri costituzionali di cui alla Legge 243/2012 così come modificati dalla L.164/2016 e alla Leggi di stabilità 208/2015 e alla Legge Finanziari 236/2016.

Allo stato attuale si prefigurano i seguenti impatti sul bilancio del Comune 2017-2019:

#### Entrate correnti

Si prefigura il mantenimento del volume di risorse complessivamente previsto nel pluriennale assestato 2017 e 2018 e prospetticamente da assumersi anche per il 2019. Coerentemente con la legge di stabilità 2016 si prevede il blocco della capacità impositiva comunale in ambito tributario, con il mantenimento delle aliquote IMU, Tasi e Addizionale Irpef 2016.

#### Spesa corrente

Proseguiranno, ove possibile, le azioni di riduzione della spesa corrente intraprese sino ad ora seppur con margini molto ridotti per non impattare sulla qualità dei servizi erogati. Entrate in conto capitale Lo scenario è fortemente condizionato dalla possibilità di effettiva ripresa dello sviluppo e dell'attività edilizia, attualmente in stallo, in quanto è in corso di elaborazione il nuovo strumento urbanistico.

#### Spese in conto capitale

La principale grandezza rilevante è data dall'impatto e dall'evoluzione del patto di stabilità nel 2016 e anni seguenti: la legge di stabilità 2016, abrogando le regole precedenti e introducendo il saldo finale di competenza, ha consentito per il 2016 l'impiego delle risorse di cassa disponibili e l'utilizzo dell'avanzo nei limiti del fondo crediti dubbia esigibilità e delle esclusioni dal patto assegnate per spese di edilizia scolastica.

La recente Legge n. 164 del 12 agosto 2016, pubblicata in Gazzetta Ufficiale n. 201 del 29 agosto 2016, ha apportato importanti modifiche alle regole del pareggio di bilancio, introdotte dalla Legge n. 243/2012 andando di fatto a consolidare, seppure con alcune rilevanti distinzioni, il meccanismo di calcolo del saldo di bilancio utile ai fini del rispetto del pareggio di bilancio dell'anno 2016. L'unica variabile rilevante per le spese di investimento la cui realizzazione si protrae di solito per più esercizi è data dalla possibilità di considerare tra le entrate rilevanti ai fini del pareggio di bilancio sia il fondo pluriennale vincolato - FPV di entrata (sia di parte corrente che in c/capitale), al netto della quota finanziata dall'indebitamento e dall'avanzo di amministrazione, che il FPV di spesa (correlato a capitoli di spese correnti e in c/capitale).

Tale possibilità per ora è prevista a decorrere dal 2020, mentre per il triennio 2017/2019 il FPV di entrata e di spesa, sarà inglobato nei calcoli in questione “...compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica e su base triennale”. Pertanto per il triennio 2018/2020 bisognerà necessariamente attendere i tempi della legge di bilancio, che di certo non favoriscono una tempestiva programmazione, per comprendere se i Comuni potranno realmente considerare nei conteggi del pareggio di bilancio anche il FPV ed eventualmente in che misura, anche se in proposito si registra un impegno del Governo a garantire per il prossimo triennio l'utilizzo del FPV, nell'ambito dei conteggi del pareggio di bilancio, in misura pari a quello del 2016.

In attesa dei provvedimenti di legge il presente documento di programmazione e il correlato bilancio di previsione è stato predisposto senza considerare il FPV in entrata e spesa. Nel caso di investimenti finanziati dall'avanzo di amministrazione applicato al bilancio 2016 occorre chiarire che le modifiche approvate con la Legge n. 164/2016 non ripropongono la situazione favorevole di

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

fine anno 2015 allorquando il passaggio dal patto di stabilità 2015 al pareggio di bilancio 2016 aveva sbloccato di fatto tutti gli investimenti previsti in competenza 2015 finanziati con l'avanzo di amministrazione .

L'utilizzo dell'avanzo nel 2016 è di fatto limitato in quanto impatta negativamente sia sul corrente esercizio che su quelli successivi. Infatti l'applicazione dell'avanzo nel 2016 provoca un saldo negativo in quanto l'opera con esso finanziata (sia il capitolo di spesa che l'eventuale correlato FPV) viene considerata nei calcoli del pareggio di bilancio, a differenza della predetta fonte di finanziamento.

Il Comune di Mallare non ha opere in corso finanziate con indebitamento e pertanto non rilevano le incertezze normative relative a tale casistica.

**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***

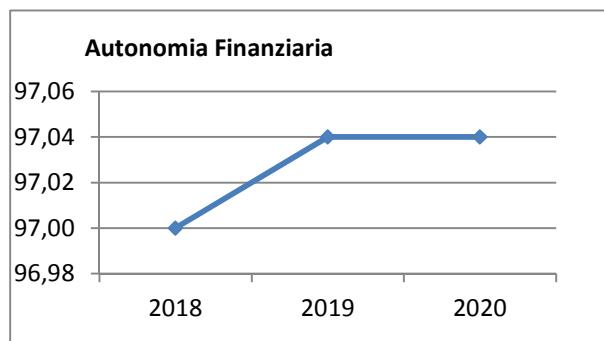
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

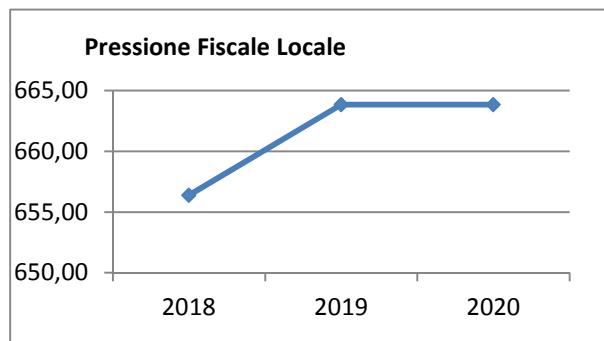
<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	97,00 %	97,04 %	97,04 %



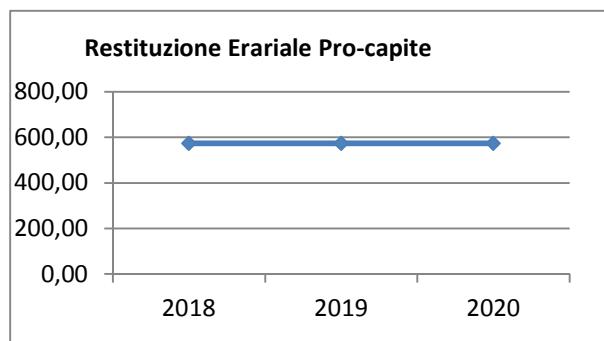
## ***Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite***

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

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 656,38	€ 663,83	€ 663,83



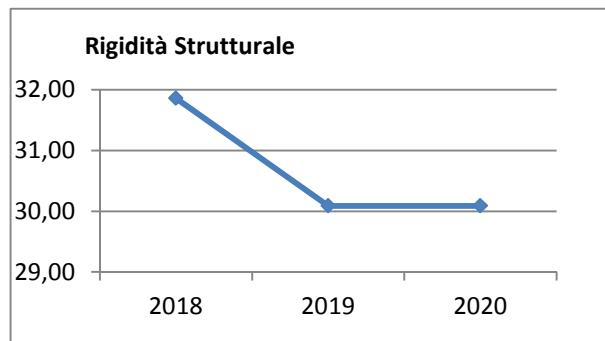
<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 573,42	€ 573,42	€ 573,42



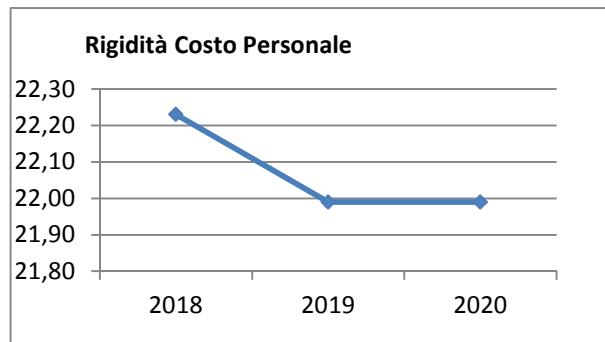
## ***Rigidità del bilancio***

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.

<b>Rigidità strutturale</b>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	31,86 %	30,09 %	30,09 %

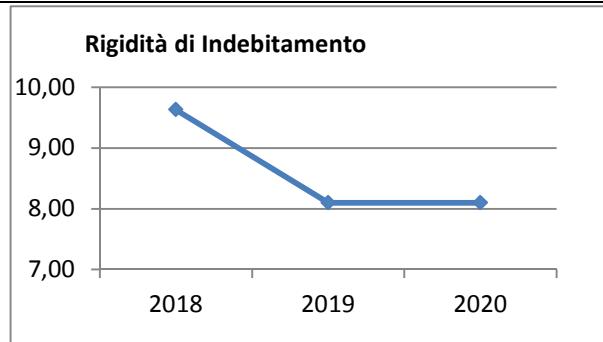


<b>Rigidità costo personale</b>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	22,23 %	21,99 %	21,99 %



<b>Rigidità indebitamento</b>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	9,63 %	8,10 %	8,10 %

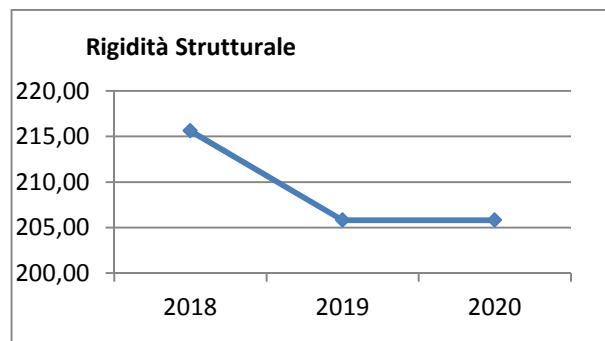
## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



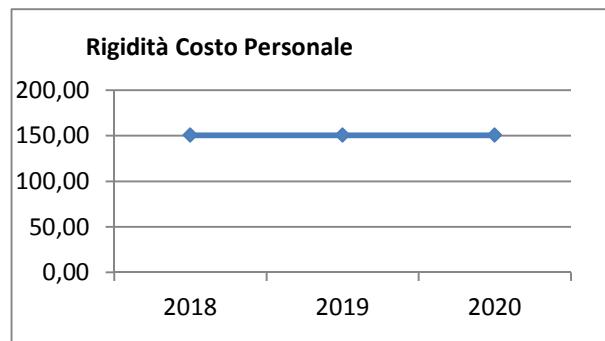
## ***Grado di rigidità pro-capite***

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.

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	215,61 €	205,83 €	205,83 €

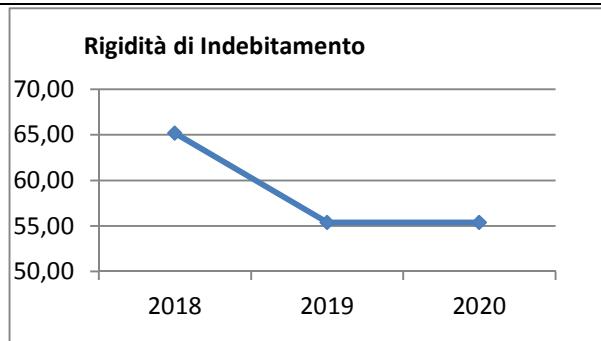


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	150,43 €	150,43 €	150,43 €



<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	65,18 €	55,40 €	55,40 €

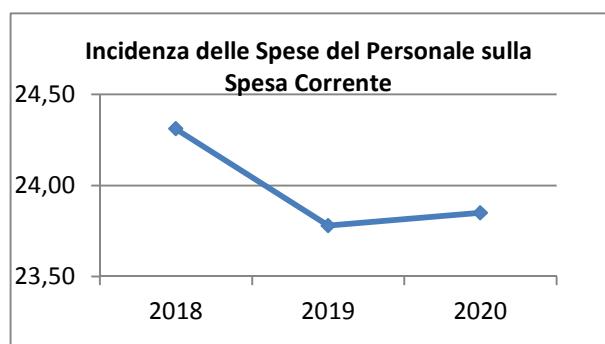
## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**



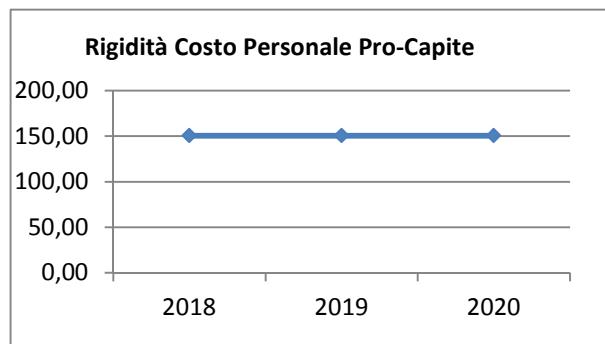
## ***Costo del Personale***

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.

<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	24,31 %	23,78 %	23,85 %

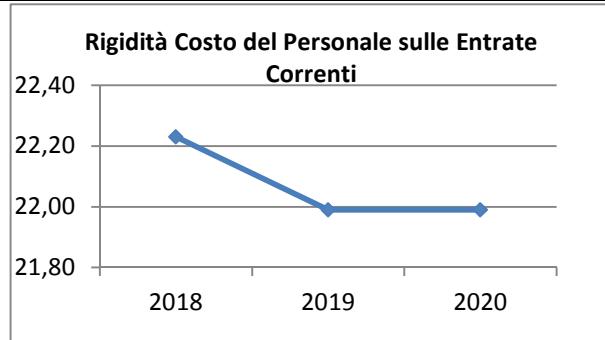


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	150,43 €	150,43 €	150,43 €



<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	22,23 %	21,99 %	21,99 %

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

Tabella Servizi a Domanda Individuale

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ril. IVA</b>	<b>Modalità di Gestione</b>
mensa	Mensa scolastica	NO	
sport	Impianti sportivi	NO	
Peso	Peso pubblico	NO	
votiva	Illuminazione votiva	NO	

Tabella Servizi Produttivi

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ril. IVA</b>	<b>Modalità di Gestione</b>

- 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 2017**

<b>DESCRIZIONE OPERA</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>Anno 2018</b>
Ampliamento edificio scuola elementare	285.000,00	Contributo Regionale € 256.500,00 e oneri di urbanizzazione € 28.500,00

**ANNO 2018**

<b>DESCRIZIONE OPERA</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>MODALITA' DI FINANZIAMENTO</b>
Lavori ripristino danni alluvionali	20.000,00	Contributo Regionale € 20.000,00
Lavori sistemazione strade comunali	45.000,00	Proventi taglio boschivo € 15.000,00, concessioni cimiteriali € 10.000,00 e oneri di urbanizzazione € 20.000,00

**ANNO 2019**

<b>DESCRIZIONE OPERA</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>MODALITA' DI FINANZIAMENTO</b>
Lavori ripristino danni alluvionali	20.000,00	Contributo Regionale € 20.000,00
Lavori sistemazione strade comunali	20.000,00	Onori di urbanizzazione € 20.000,00
Manutenzione rete idrogeologica	10.000,00	Concessioni cimiteriali € 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:

<b>Articolo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Impegnato (Cp + Rs)</b>	<b>Pagato (Cp + Rs)</b>	<b>Residui da Riportare</b>
6470 / 3620 / 1	Acquisto attrezzature per avviamento servizi associati	14.542,33	14.452,28	90,05
7170 / 3145 / 1	Acquisto lavagna interattiva multimediale e cartellonistica Scuole Elementari	852,40	0,00	852,40
8230 / 3469 / 1	LAVORI RIPRISTINO DANNI ALLUVIONALI	18.283,93	18.210,18	73,75
8230 / 3486 / 1	Lavori di ripristino movimenti franosi strada Fraz. Montefreddo	40.000,00	0,00	40.000,00
8230 / 3494 / 1	Lavori realizzazione posteggio pubblico a servizio polo scolastico	50.370,00	46.599,51	3.770,49
8570 / 3614 / 1	Installazione pannelli solari centro sportivo	10.000,00	0,00	10.000,00
8580 / 3610 / 1	Redazione strumenti urbanistici	23.861,56	2.537,60	21.323,96
8780 / 3605 / 1	INCARICO AGGIORNAMENTO PIANO PROTEZIONE CIVILE	3.552,64	0,00	3.552,64
8830 / 3336 / 1	Manutenzione straordinaria servizio idrico integrato	13.143,52	0,00	13.143,52
8930 / 3341 / 1	Completamento reti fognarie comunali	1.707,84	1.700,00	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
9530 / 3304 / 1	Costruzione e ampliamento loculi cimitero capoluogo	58.000,00	1.020,00	56.980,00
9530 / 3311 / 1	Manutenzione straordinaria cimitero capoluogo	13.010,00	0,00	13.010,00
<b>TOTALE:</b>		<b>418.324,22</b>	<b>84.519,57</b>	<b>333.804,65</b>

## ***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: €100 ad utente residente  
€160 ad utente NON residente  
Scuola media tratta Mallare-Altare: €130 ad utente  
Scuola media tratta Mallare – Carcare: €200 ad utente  
Scuola media tratta Mallare – Savona: €260 ad utente

### ***Fiscalità Locale***

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

#### ***IUC – IMU***

<b><i>Fattispecie</i></b>	<b><i>Aliquota</i></b>
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***

<b><i>Fattispecie imponibile</i></b>	<b><i>Aliquota proprietà</i></b>	<b><i>inquilini</i></b>
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*

<b><i>Utenze domestiche</i></b>		
<b><i>Nucleo familiare</i></b>	<b><i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i></b>	<b><i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i></b>
1 componente	0,14572	55,24171
2 componenti	0,17001	128,89733
3 componenti	0,18736	165,72514
4 componenti	0,20124	202,55294
5 componenti	0,21512	267,00161
6 o più componenti	0,22552	313,03637

<b><i>Utenze non domestiche</i></b>			
<b><i>Categorie di attività</i></b>		<b><i>Quota fissa (€/mq/anno)</i></b>	<b><i>Quota variabile (€/mq/anno)</i></b>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,09984	0,88213
102	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,20905	1,15727
103	Stabilimenti balneari	0,11856	0,65319
104	Esposizioni, autosaloni	0,09360	0,52508
105	Alberghi con ristorante	0,33385	1,84616
106	Alberghi senza ristorante	0,24961	1,37570
107	Case di cura e riposo	0,29641	1,64243
108	Uffici, agenzie, studi professionali	0,31201	1,95328
109	Banche ed istituti di credito	0,17161	1,00394
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,27145	1,91547
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,33385	2,61487
112	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,22465	1,78526
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,28705	1,99108
114	Attività industriali con capannoni di produzione	0,13416	1,57523
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,17161	1,87347
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	1,51013	8,33189
117	Bar, caffè, pasticceria	1,13572	8,53562
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	0,54914	4,10609
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,48050	2,64428
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	1,89078	10,44269
121	Discoteche, night club	0,32449	1,79786

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

### *Imposta Pubblicità*

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

<b><i>Tipo</i></b>	<b><i>1 anno</i></b>	<b><i>al mese</i></b>
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:

<b>Missione</b>	<b>Programma</b>		<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>					
	1-Organî istituzionali	comp	29.050,00	29.050,00	29.050,00
		cassa	49.815,36		
	2-Segreteria generale	comp	84.663,00	84.663,00	84.663,00
		cassa	151.559,03		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	28.300,00	28.300,00	28.300,00
		cassa	34.952,98		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	7.700,00	7.700,00	7.700,00
		cassa	29.229,01		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	24.850,00	24.850,00	24.850,00
		cassa	33.670,83		
	6-Ufficio tecnico	comp	101.440,00	101.440,00	101.440,00
		cassa	169.022,87		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	51.300,00	51.300,00	51.300,00
		cassa	78.093,91		
	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	26.270,00	26.270,00	26.270,00
		cassa	54.104,05		
	<b>Totale Missione 1</b>	comp	<b>353.973,00</b>	<b>353.973,00</b>	<b>353.973,00</b>
		cassa	<b>601.248,04</b>		
<b>2-Giustizia</b>					
	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		
	<b>Totale Missione 2</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>					
	1-Polizia locale e amministrativa	comp	11.800,00	11.800,00	11.800,00
		cassa	20.450,00		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 3</b>	comp	<b>11.800,00</b>	<b>11.800,00</b>	<b>11.800,00</b>
		cassa	<b>20.450,00</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	12.740,00	12.740,00	12.740,00
		cassa	17.323,44		
	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	37.275,00	37.275,00	37.275,00
		cassa	41.973,93		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 4</b>	comp	<b>50.015,00</b>	<b>50.015,00</b>	<b>50.015,00</b>
		cassa	<b>59.297,37</b>		
	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	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		cassa	3.400,00		
	<b>Totale Missione 5</b>	comp	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>
		cassa	<b>3.400,00</b>		
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	6.600,00	6.600,00	6.600,00
		cassa	6.600,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	comp	<b>6.600,00</b>	<b>6.600,00</b>	<b>6.600,00</b>
		cassa	<b>6.600,00</b>		
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.600,00	2.600,00	2.600,00
		cassa	2.600,00		
	<b>Totale Missione 7</b>	comp	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>
		cassa	<b>2.600,00</b>		
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	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		
	<b>Totale Missione 8</b>	comp	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
		cassa	<b>500,00</b>		
	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	7.400,00	5.150,00	5.150,00
		cassa	10.358,00		
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	3-Rifiuti	comp	105.000,00	105.000,00	105.000,00
		cassa	192.547,49		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.813,70		

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 9</b>	comp	<b>112.400,00</b>	<b>110.150,00</b>	<b>110.150,00</b>
		cassa	<b>217.719,19</b>		
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>					
	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	<b>6.847,32</b>		
	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	107.697,00	119.600,00	119.600,00
		cassa	<b>183.263,84</b>		
	<b>Totale Missione 10</b>	comp	<b>113.427,00</b>	<b>125.330,00</b>	<b>125.330,00</b>
		cassa	<b>190.111,16</b>		
<b>11-Soccorso civile</b>					
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 11</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	<b>3.000,00</b>		
	2-Interventi per la disabilità	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	<b>4.885,40</b>		
	3-Interventi per gli anziani	comp	250,00	250,00	250,00
		cassa	<b>250,00</b>		
	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	100,00	100,00	100,00
		cassa	<b>200,00</b>		
	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	8.000,00	12.000,00	12.000,00
		cassa	<b>11.396,36</b>		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.850,00	5.767,00	5.767,00
		cassa	<b>3.622,91</b>		
	<b>Totale Missione 12</b>	comp	<b>15.700,00</b>	<b>22.617,00</b>	<b>22.617,00</b>
		cassa	<b>23.354,67</b>		
<b>13-Tutela della salute</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>					
	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		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	660,00	660,00	660,00
		cassa	847,55		
	<b>Totale Missione 14</b>	<b>comp</b>	<b>710,00</b>	<b>710,00</b>	<b>710,00</b>
		cassa	<b>897,55</b>		
<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 15</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>					
	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		
	<b>Totale Missione 16</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 17</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 18</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>19-Relazioni internazionali</b>					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 19</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
<b>20-Fondi e accantonamenti</b>					

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

	1-Fondo di riserva	comp cassa	3.319,00 0,00	3.319,00	3.319,00
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp cassa	16.190,00 0,00	19.045,00	19.045,00
	3-Altri fondi	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp cassa</b>	<b>19.509,00 0,00</b>	<b>22.364,00</b>	<b>22.364,00</b>
<b>50-Debito pubblico</b>	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp cassa	24.460,00 24.460,00	23.435,00	21.435,00
	<b>Totale Missione 50</b>	<b>comp cassa</b>	<b>24.460,00 24.460,00</b>	<b>23.435,00</b>	<b>21.435,00</b>
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp cassa</b>	<b>0,00 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp cassa</b>	<b>713.594,00 1.150.637,98</b>	<b>731.994,00</b>	<b>729.994,00</b>

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

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

(\*\*\* *Descrizione / Note Aggiuntive*)

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

***La gestione del patrimonio***

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

## ***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:

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- 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
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- 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
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- 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
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

***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:

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
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
<b>Debito medio x abitante</b>	<b>507,62</b>	<b>478,50</b>	<b>436,79</b>	<b>393,31</b>	<b>358,71</b>	<b>322,33</b>

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Oneri finanziari	28.933,41	26.880,01	25.595,00	24.460,00	23.435,00	21.435,00
Quota capitale	46.863,46	42.472,34	47.000,00	49.000,00	39.000,00	41.000,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>75.796,87</b>	<b>69.352,35</b>	<b>72.595,00</b>	<b>73.460,00</b>	<b>62.435,00</b>	<b>62.435,00</b>

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
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	24.460,00	23.435,00	21.435,00
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>0,046</b>	<b>0,046</b>	<b>0,047</b>	<b>0,049</b>	<b>0,052</b>	<b>0,053</b>

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Interessi passivi	28.933,41	26.880,01	25.595,00	24.460,00	23.435,00	21.435,00
Entrate correnti	936.399,12	861.827,04	825.657,00	762.594,00	770.994,00	770.994,00
% su entrate correnti	3,09 %	3,12 %	3,10 %	3,21 %	3,04 %	2,78 %
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***

<b>Equilibrio Economico-Finanziario</b>		<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
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>	(+)	762.594,00 0,00	770.994,00 0,00	770.994,00 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	(-)	713.594,00 0,00 16.190,00	731.994,00 0,00 19.045,00	729.994,00 0,00 19.045,00
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>	(-)	49.000,00 0,00	39.000,00 0,00	41.000,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRI 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</b>				
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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Mallare	(+)	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	(+)	65.000,00	50.000,00	50.000,00
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>	(-)	65.000,00 0,00	50.000,00 0,00	50.000,00 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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**

<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
$W = O + Z + S1 + S2 + T - X1 - X2 - Y$		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 DUP- 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>
<b>ATA SPA</b>	<b>Raccolta R.S.U.</b>	<b>0.50</b>
<b>TPL Linea S.r.l.</b>	<b>Trasporto pubblico locale</b>	<b>0.001</b>
<b>CIRA S.r.l.</b>	<b>Gestione Servizio idrico integrato</b>	<b>0.00294</b>

## ***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° 5

### **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**

- \* Piano reg. adottato
- \* Piano reg. approvato
- \* Progr. di fabbricazione
- \* Piano edilizia economica e popolare

**SI    NO**

*Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione*

D.P.R.G. n.215 del 14/09/1999

### **PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI**

- \* Industriali
- \* Artigianali
- \* Commerciali

**SI    NO**

\* Altri strumenti (specificare)

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

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

**P.E.E.P  
P.I.P**

**AREA INTERESSATA**

**AREA DISPONIBILE**

\_\_\_\_\_      \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_      \_\_\_\_\_

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

<i><b>Titolo</b></i>	<i><b>Denominazione</b></i>	<i><b>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</b></i>		<i><b>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</b></i>	<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></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		
	<i>Fondo di Cassa all'1/1/2018</i>		previsione di cassa	454.414,08	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	441.777,46	previsione di competenza	655.544,00	646.239,00	646.239,00	646.239,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	13.900,64	previsione di cassa	741.669,61	1.088.016,46		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	115.726,37	previsione di competenza	23.815,00	22.855,00	22.855,00	
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	245.162,98	previsione di competenza	37.941,37	36.755,64		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	146.298,00	93.500,00	101.900,00	101.900,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	334.443,67	209.226,37		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	35.703,79	previsione di competenza	397.048,00	65.000,00	50.000,00	50.000,00
			previsione di cassa	632.067,46	310.162,98		
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>852.271,24</b>	previsione di competenza	<b>1.818.305,00</b>	<b>1.446.194,00</b>	<b>1.439.594,00</b>	<b>1.439.594,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>852.271,24</b>	previsione di cassa	<b>2.343.544,73</b>	<b>2.298.465,24</b>		
			previsione di competenza	<b>1.929.375,00</b>	<b>1.446.194,00</b>	<b>1.439.594,00</b>	<b>1.439.594,00</b>
			previsione di cassa	<b>2.797.958,81</b>	<b>2.298.465,24</b>		

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*

*ALTRI ENTRATE IN C/CAPITALE*

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

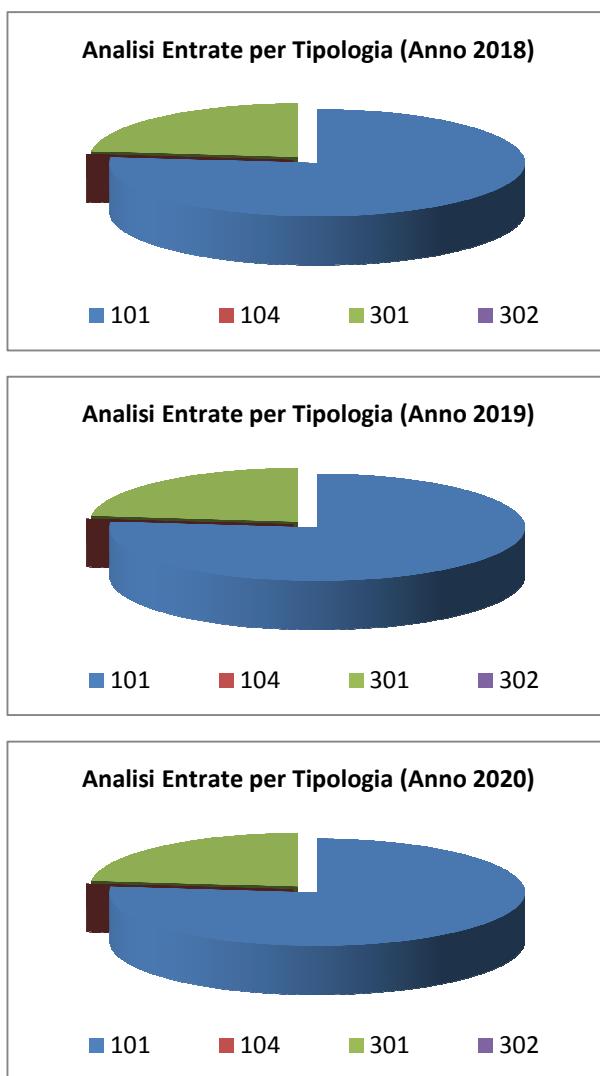
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

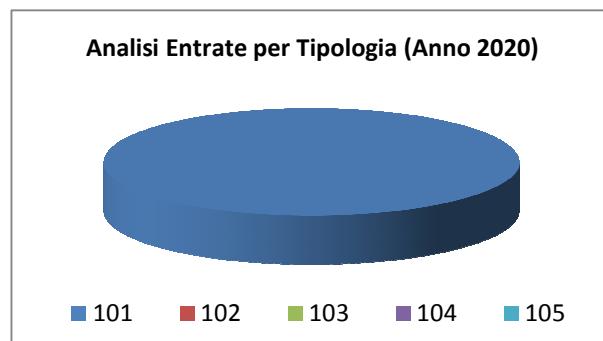
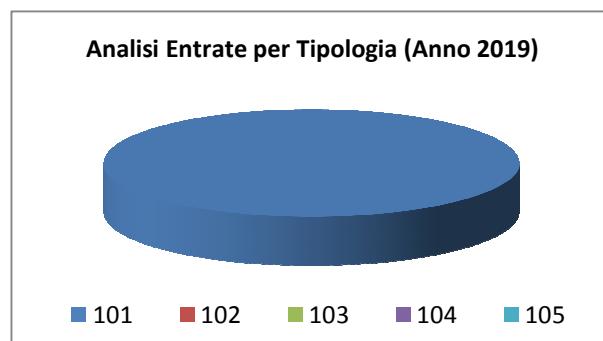
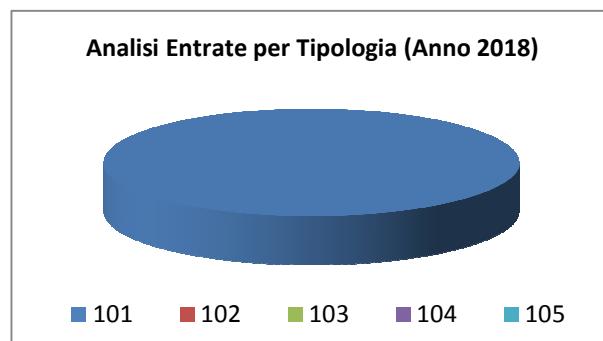
## ***Analisi entrate: Politica Fiscale***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp cassa	495.600,00 880.167,76	495.600,00	495.600,00
104	Compartecipazioni di tributi	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp cassa	150.639,00 207.848,70	150.639,00	150.639,00
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp cassa	<b>646.239,00</b> <b>1.088.016,46</b>	<b>646.239,00</b>	<b>646.239,00</b>



## ***Analisi entrate: Trasferimenti correnti***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	22.855,00	22.855,00	22.855,00
		cassa	36.755,64		
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		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>22.855,00</b>	<b>22.855,00</b>	<b>22.855,00</b>
		cassa	<b>36.755,64</b>		

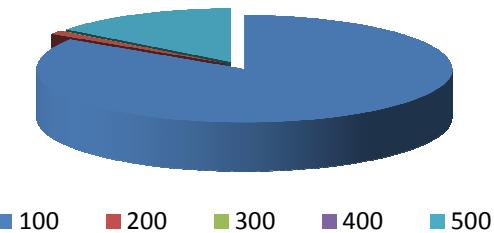


**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

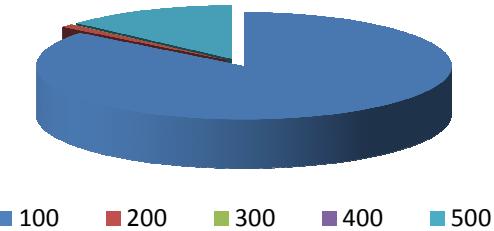
## ***Analisi entrate: Politica tariffaria***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	78.740,00	87.140,00	87.140,00
		cassa	184.443,95		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
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	13.660,00	13.660,00	13.660,00
		cassa	23.682,42		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>93.500,00</b>	<b>101.900,00</b>	<b>101.900,00</b>
		cassa	<b>209.226,37</b>		

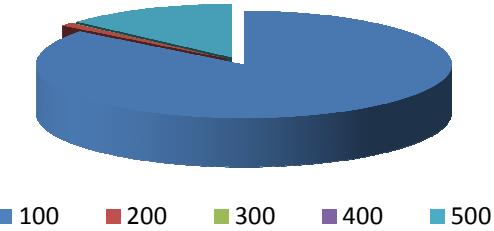
**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**



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



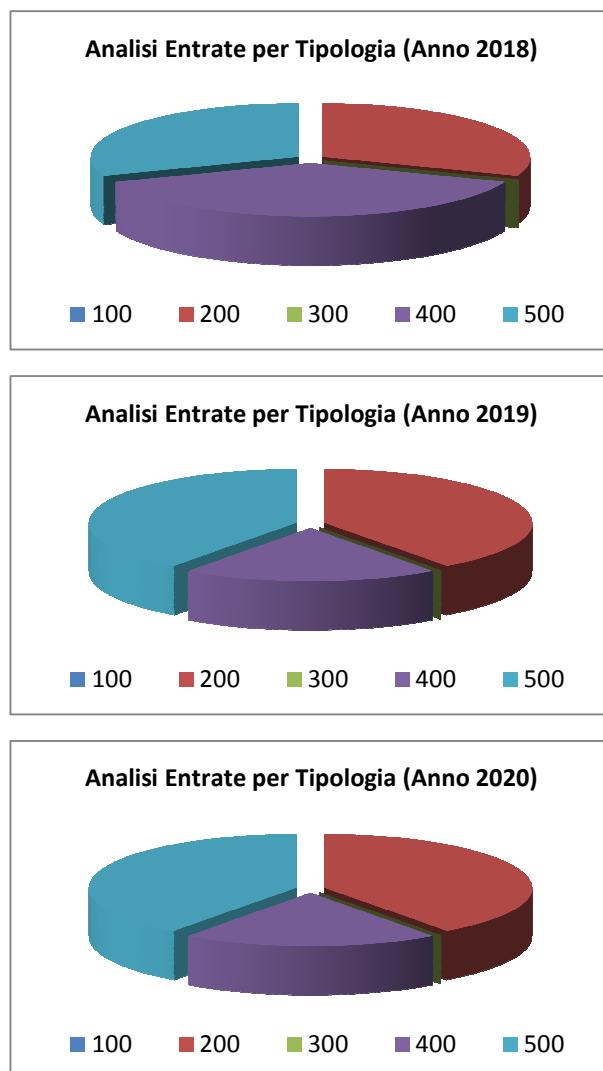
**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**



**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

### ***Analisi entrate: Entrate in c/capitale***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	265.162,98		
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	25.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	25.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	20.000,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>65.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
		cassa	<b>310.162,98</b>		



## ***Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
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		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

**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

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

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

## ***Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
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		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

**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.

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

***Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***

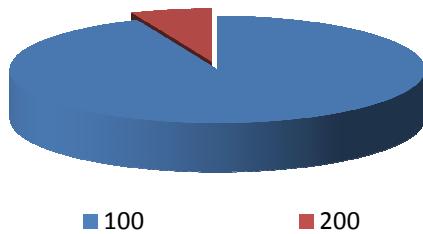
<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	253.000,00 253.000,00	253.000,00	253.000,00
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp cassa	<b>253.000,00 253.000,00</b>	<b>253.000,00</b>	<b>253.000,00</b>

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

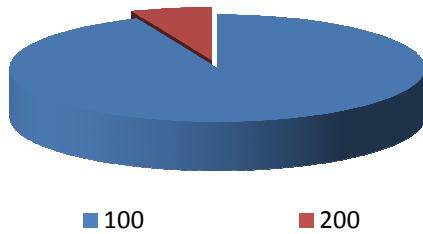
## *Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Entrate per partite di giro	comp cassa	342.600,00 378.303,79	342.600,00	342.600,00
200	Entrate per conto terzi	comp cassa	23.000,00 23.000,00	23.000,00	23.000,00
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp cassa	<b>365.600,00</b> <b>401.303,79</b>	<b>365.600,00</b>	<b>365.600,00</b>

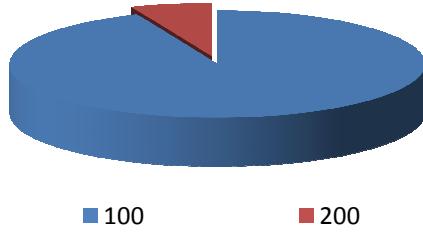
**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**



**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:

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	675.022,08
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	19.399,64
3) Entrate extratributarie (titolo III)	241.977,40
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>936.399,12</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI</b>	
Livello massimo di spesa annuale :	93.639,91
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	93.639,91
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>	
Debito contratto al 31/12/2017	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>0,00</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>	
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:

<b><i>Articolo</i></b>	<b><i>Descrizione</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>

***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.

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>					
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	353.973,00 0,00 0,00	353.973,00 0,00 0,00	353.973,00 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	601.338,09 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	11.800,00 0,00 0,00	11.800,00 0,00 0,00	11.800,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	20.450,00 50.015,00 0,00	50.015,00 0,00 0,00	50.015,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	60.149,77 1.900,00 0,00	1.900,00 0,00 0,00	1.900,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	3.400,00 6.600,00 0,00	6.600,00 0,00 0,00	6.600,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	6.600,00 2.600,00 0,00	2.600,00 0,00 0,00	2.600,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	2.600,00 500,00 0,00	500,00 0,00 0,00	500,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	31.823,96 112.400,00 0,00	120.150,00 0,00 0,00	120.150,00 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	408.490,19 178.427,00 0,00	165.330,00 0,00 0,00	165.330,00 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	298.955,40 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	15.700,00 0,00 0,00	22.617,00 0,00 0,00	22.617,00 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	93.344,67 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	710,00	710,00	710,00

# 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	897,55		
		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		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	19.509,00	22.364,00	22.364,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	73.460,00	62.435,00	62.435,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	98.547,80		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	253.000,00	253.000,00	253.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	253.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	365.600,00	365.600,00	365.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	402.898,88		
<b>TOTALI MISSIONI</b>		previsione di competenza	<b>1.446.194,00</b>	<b>1.439.594,00</b>	<b>1.439.594,00</b>
		<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	<b>2.282.496,31</b>		
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>		previsione di competenza	<b>1.446.194,00</b>	<b>1.439.594,00</b>	<b>1.439.594,00</b>
		<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	<b>2.282.496,31</b>		

## 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.

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

### **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.

## ***Missoione 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.*

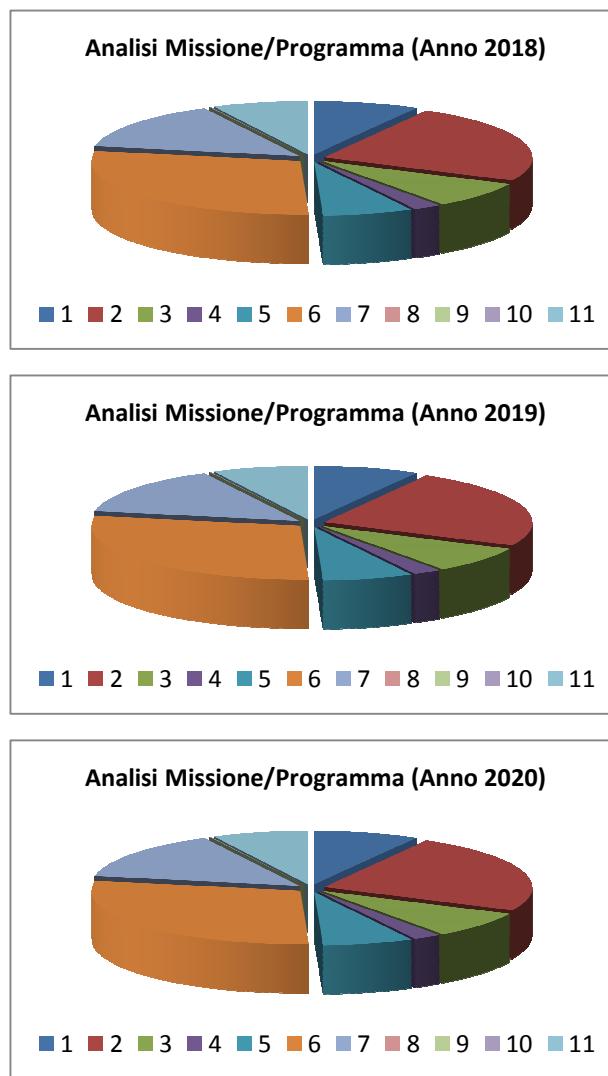
*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

*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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Organi istituzionali	comp fpv cassa	29.050,00 0,00 49.815,36	29.050,00 0,00 84.663,00	29.050,00 0,00 84.663,00	_____
2	Segreteria generale	comp fpv cassa	84.663,00 0,00 151.559,03	84.663,00 0,00	84.663,00 0,00	_____
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp fpv cassa	28.300,00 0,00 34.952,98	28.300,00 0,00 0,00	28.300,00 0,00 0,00	_____
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp fpv cassa	7.700,00 0,00 29.229,01	7.700,00 0,00 0,00	7.700,00 0,00 0,00	_____
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp fpv cassa	24.850,00 0,00 33.670,83	24.850,00 0,00 101.440,00	24.850,00 0,00 101.440,00	_____
6	Ufficio tecnico	comp fpv cassa	0,00 0,00 169.022,87	0,00 0,00 51.300,00	0,00 0,00 51.300,00	_____
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp fpv cassa	51.300,00 0,00 78.093,91	51.300,00 0,00 0,00	51.300,00 0,00 0,00	_____
8	Statistica e sistemi informativi	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
10	Risorse umane	comp fpv cassa	400,00 0,00 800,00	400,00 0,00 26.270,00	400,00 0,00 26.270,00	_____
11	Altri servizi generali	comp fpv cassa	0,00 0,00 54.194,10	0,00 0,00 26.270,00	0,00 0,00 26.270,00	_____
<b>TOTALI MISSONE</b>		comp fpv cassa	<b>353.973,00</b> <b>0,00</b> <b>601.338,09</b>	<b>353.973,00</b> <b>0,00</b>	<b>353.973,00</b> <b>0,00</b>	

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



### 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

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

### **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.

## ***Misssione 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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>	
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	0,00				
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	0,00				
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		<i>fpr</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		cassa	<b>0,00</b>				

**Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**

■ 1 ■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**

■ 1 ■ 2

## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

### **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:

---

---

---

## ***Missoione 3 - Ordine pubblico e sicurezza***

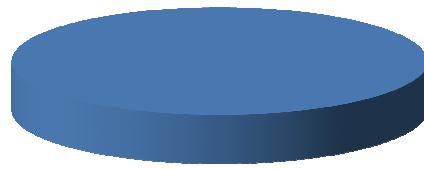
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

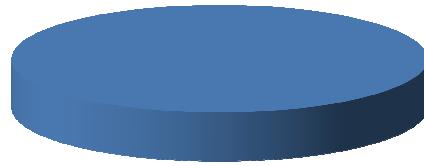
<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Polizia locale e amministrativa	comp fpv cassa	11.800,00 0,00 20.450,00	11.800,00 0,00	11.800,00 0,00	_____
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp fpv cassa	<b>11.800,00 0,00 20.450,00</b>	<b>11.800,00 0,00</b>	<b>11.800,00 0,00</b>	

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



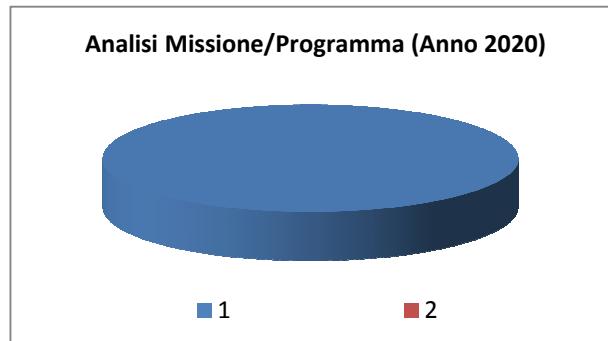
■ 1 ■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



■ 1 ■ 2

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**



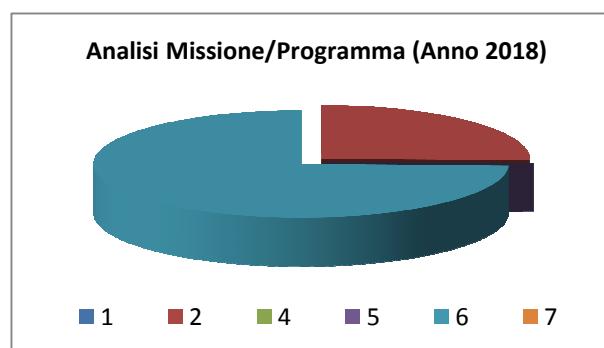
## ***Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio***

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

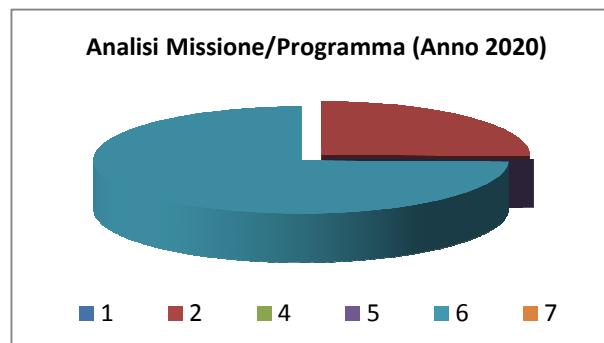
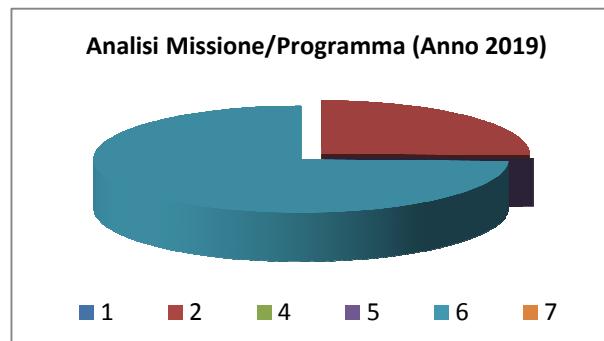
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
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	12.740,00	12.740,00	12.740,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	18.175,84			_____
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	37.275,00	37.275,00	37.275,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	41.973,93			_____
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			_____
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>50.015,00</b>	<b>50.015,00</b>	<b>50.015,00</b>	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	<b>60.149,77</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



## **Missoione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

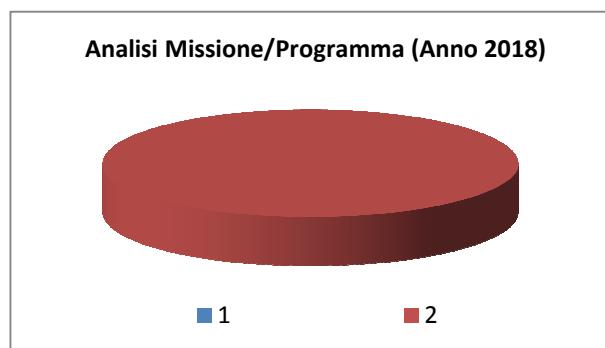
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

*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.”*

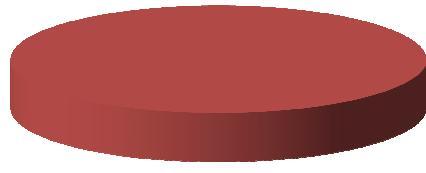
All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>	
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	1.900,00	1.900,00	1.900,00	_____	
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	3.400,00				
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>		
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		cassa	<b>3.400,00</b>				



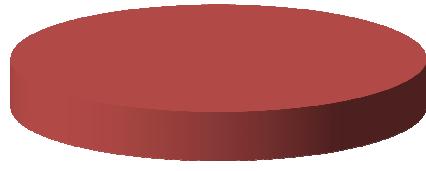
## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



■ 1 ■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2020)**



■ 1 ■ 2

## ***Missoione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero***

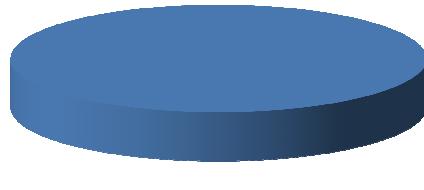
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

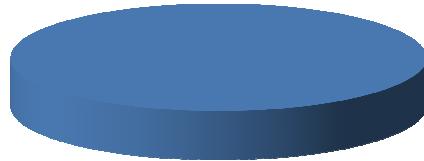
<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sport e tempo libero	comp <i>fpv</i> cassa	6.600,00 0,00 6.600,00	6.600,00 0,00	6.600,00 0,00	_____
2	Giovani	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp <i>fpv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

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



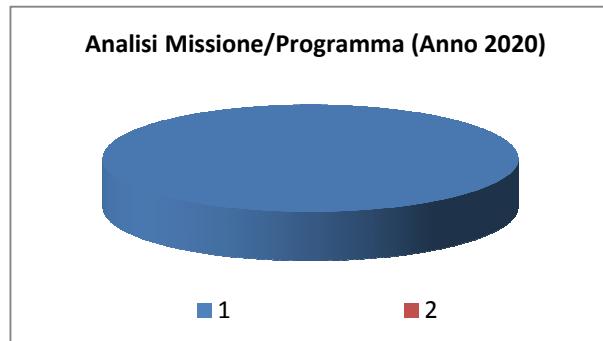
■ 1 ■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



■ 1 ■ 2

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**



## ***Missoione 7 - Turismo***

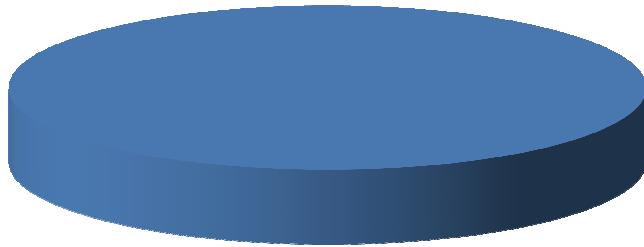
La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp <i>fpv</i> cassa	2.600,00 0,00 2.600,00	2.600,00 0,00 0,00	2.600,00 0,00 0,00	_____
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp <i>fpv</i> cassa	<b>2.600,00</b> <b>0,00</b> <b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>2.600,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	

**Analisi Missione/Programma (Anno 2016)**

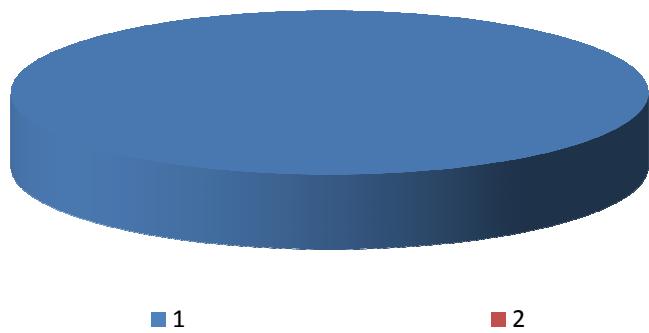


■ 1

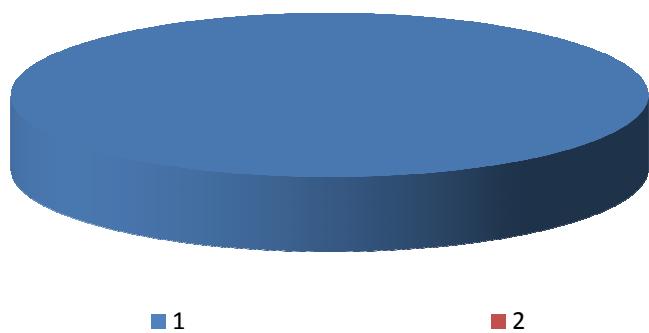
■ 2

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

**Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



## ***Missoione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa***

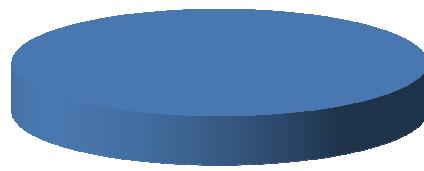
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

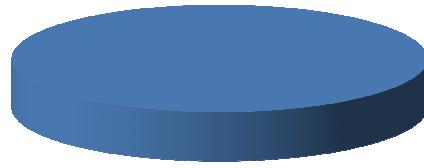
<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>	
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	500,00	500,00	500,00	_____	
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	31.823,96				
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____	
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	0,00				
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		cassa	<b>31.823,96</b>				

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



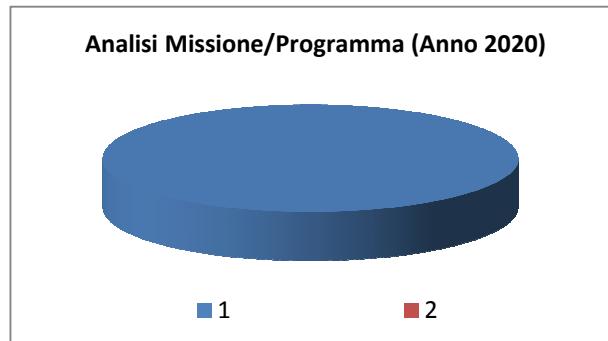
■ 1 ■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



■ 1 ■ 2

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**



## **Missoione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

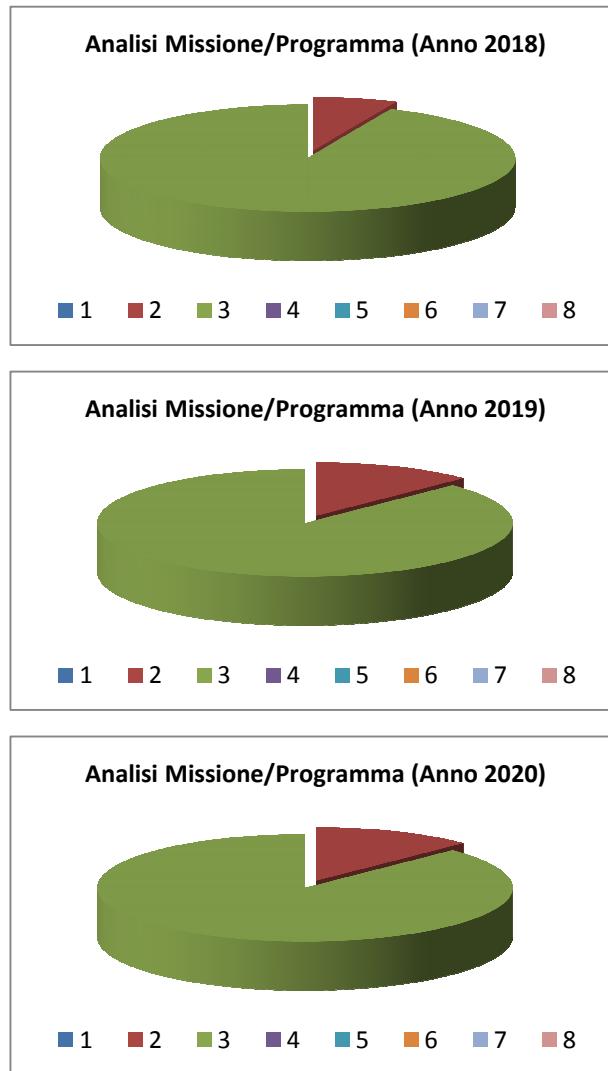
*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e della biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria*

*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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Difesa del suolo	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp <i>fpv</i> cassa	7.400,00 0,00 184.910,64	15.150,00 0,00	15.150,00 0,00	_____
3	Rifiuti	comp <i>fpv</i> cassa	105.000,00 0,00 195.622,33	105.000,00 0,00	105.000,00 0,00	_____
4	Servizio idrico integrato	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 27.957,22	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
8	Qualità dell’aria e riduzione dell’inquinamento	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp <i>fpv</i> cassa	<b>112.400,00</b> <b>0,00</b> <b>408.490,19</b>	<b>120.150,00</b> <b>0,00</b>	<b>120.150,00</b> <b>0,00</b>	

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



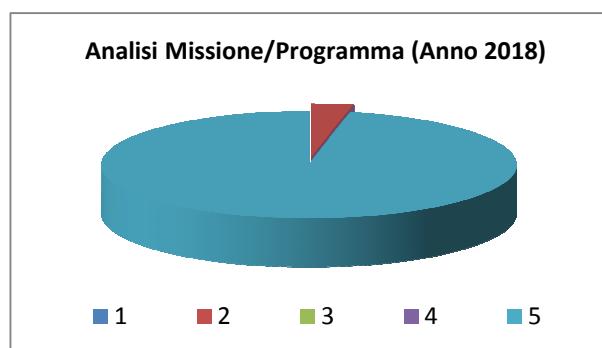
## ***Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità***

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.”*

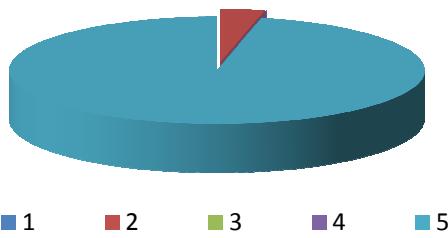
All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Trasporto ferroviario	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
2	Trasporto pubblico locale	comp <i>fpv</i> cassa	5.730,00 0,00 6.847,32	5.730,00 0,00	5.730,00 0,00	_____
3	Trasporto per vie d'acqua	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
4	Altre modalità di trasporto	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp <i>fpv</i> cassa	172.697,00 0,00 292.108,08	159.600,00 0,00	159.600,00 0,00	_____
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp <i>fpv</i> cassa	<b>178.427,00</b> <b>0,00</b> <b>298.955,40</b>	<b>165.330,00</b> <b>0,00</b>	<b>165.330,00</b> <b>0,00</b>	

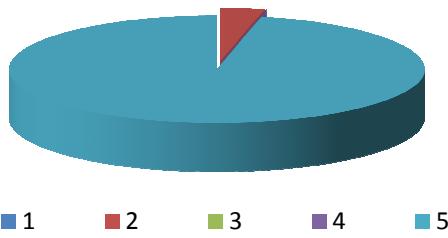


## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2020)**



## ***Missonsione 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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>	
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00	_____	
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	0,00				
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____	
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	0,00				
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		cassa	<b>0,00</b>				

### **Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**

■ 1 ■ 2

### **Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**

■ 1 ■ 2

## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

### **Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**

■ 1

■ 2

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

---

---

---

## **Missoione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

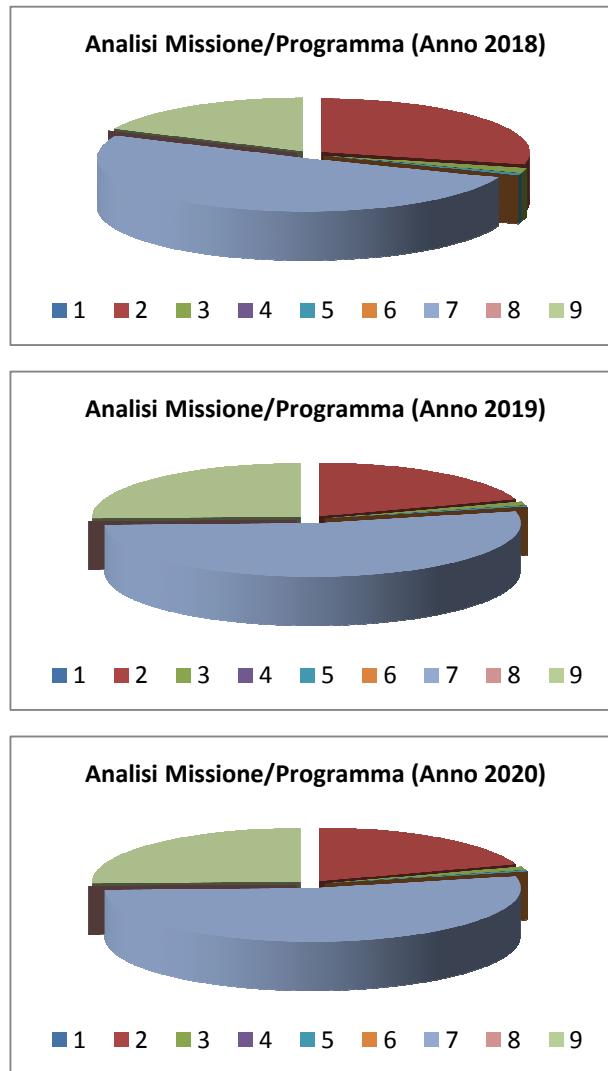
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Interventi per l’infanzia e i minori e per asili nido	comp  fpv  cassa	0,00  0,00  3.000,00	0,00  0,00	0,00  0,00	_____
2	Interventi per la disabilità	comp  fpv  cassa	4.500,00  0,00  4.885,40	4.500,00  0,00	4.500,00  0,00	_____
3	Interventi per gli anziani	comp  fpv  cassa	250,00  0,00  250,00	250,00  0,00	250,00  0,00	_____
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp  fpv  cassa	0,00  0,00  0,00	0,00  0,00	0,00  0,00	_____
5	Interventi per le famiglie	comp  fpv  cassa	100,00  0,00  200,00	100,00  0,00	100,00  0,00	_____
6	Interventi per il diritto alla casa	comp  fpv  cassa	0,00  0,00  0,00	0,00  0,00	0,00  0,00	_____
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp  fpv  cassa	8.000,00  0,00  11.396,36	12.000,00  0,00	12.000,00  0,00	_____
8	Cooperazione e associazionismo	comp  fpv  cassa	0,00  0,00  0,00	0,00  0,00	0,00  0,00	_____
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp  fpv  cassa	2.850,00  0,00  73.612,91	5.767,00  0,00	5.767,00  0,00	_____
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp  fpv  cassa	<b>15.700,00</b>  <b>0,00</b>  <b>93.344,67</b>	<b>22.617,00</b>  <b>0,00</b>	<b>22.617,00</b>  <b>0,00</b>	

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



## ***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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp <i>fpv</i> cassa	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	

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

---

---

---

## **Missoione 14 - Sviluppo economico e competitività**

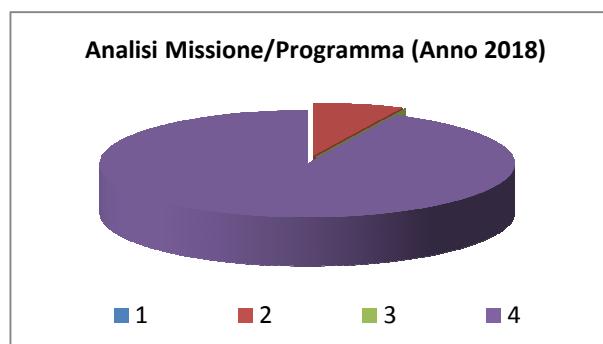
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.*

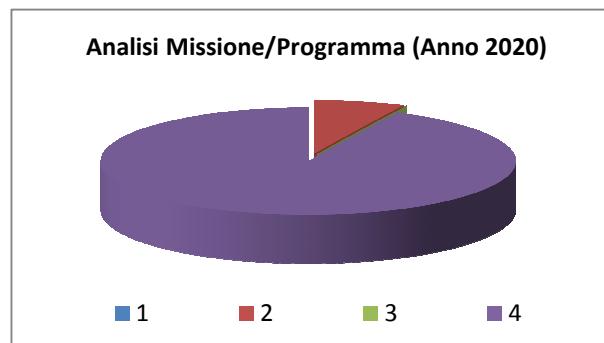
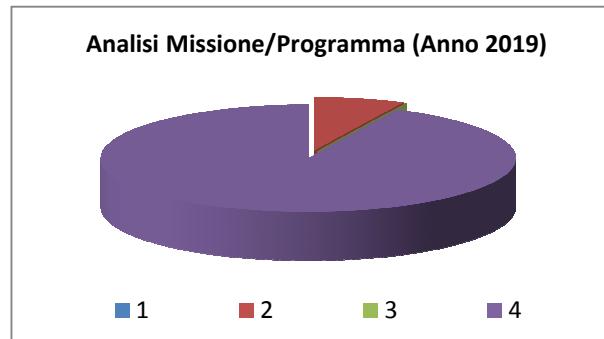
*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Industria, PMI e Artigianato	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp  fpv cassa	50,00 0,00 50,00	50,00 0,00	50,00 0,00	_____
3	Ricerca e innovazione	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp fpv cassa	660,00 0,00 847,55	660,00 0,00	660,00 0,00	_____
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp fpv cassa	<b>710,00</b> 0,00 <b>897,55</b>	<b>710,00</b> 0,00	<b>710,00</b> 0,00	



## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**



## ***Missoione 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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>	
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			_____	
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		cassa	<b>0,00</b>				

### **Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**

■ 1                    ■ 2                    ■ 3

## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

### **Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**

■ 1 ■ 2 ■ 3

### **Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**

■ 1 ■ 2 ■ 3

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

---

---

---

## **Missoione 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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>	
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	_____	
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	0,00				
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____	
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	0,00				
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		cassa	<b>0,00</b>				

**Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**

■ 1 ■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**

■ 1 ■ 2

## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

### **Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**

■ 1

■ 2

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

---

---

---

## ***Missoione 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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Fonti energetiche	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp fpv cassa	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b>	

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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp  fpv cassa	0,00  0,00 0,00	0,00  0,00 0,00	0,00  0,00 0,00	_____
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp  fpv cassa	<b>0,00</b>  <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b>  <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b>  <b>0,00</b> <b>0,00</b>	

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

---

---

---

## ***Missoione 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 Missoione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Responsabili</b>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
	<b>TOTALI MISSOIONE</b>	comp <i>fpv</i> cassa	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	

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

---

---

---

## ***Missione 20 - Fondi e accantonamenti***

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

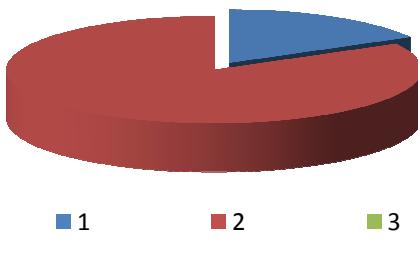
*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.*

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

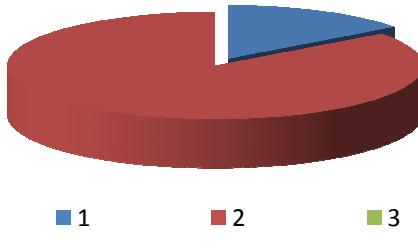
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Fondo di riserva	comp fpv cassa	3.319,00 0,00 0,00	3.319,00 0,00	3.319,00 0,00	_____
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp fpv cassa	16.190,00 0,00 0,00	19.045,00 0,00	19.045,00 0,00	_____
3	Altri fondi	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp fpv cassa	<b>19.509,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>22.364,00</b> <b>0,00</b>	<b>22.364,00</b> <b>0,00</b>	

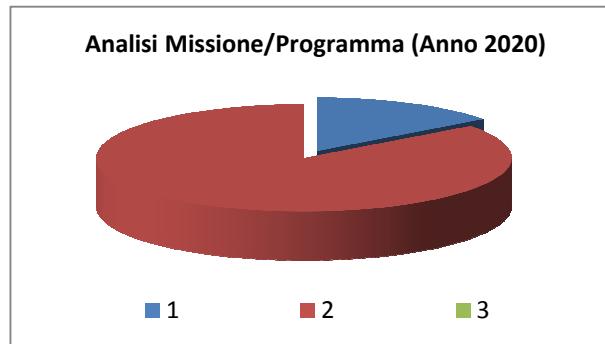
**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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:

	<b>Importo</b>	<b>%</b>
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:

	<b>Importo</b>	<b>%</b>
1° anno	24.507	55
2° anno	22.210	70
3° anno	31.731	100

## ***Missione 50 - Debito pubblico***

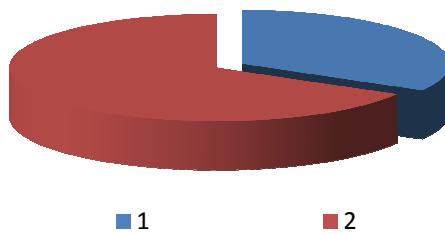
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

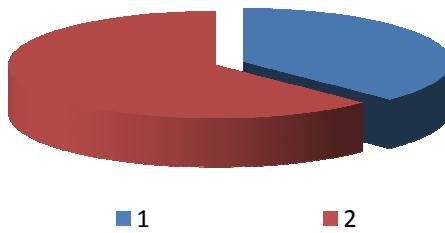
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	24.460,00	23.435,00	21.435,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	24.460,00			_____
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	49.000,00	39.000,00	41.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	74.087,80			_____
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>73.460,00</b>	<b>62.435,00</b>	<b>62.435,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>98.547,80</b>			

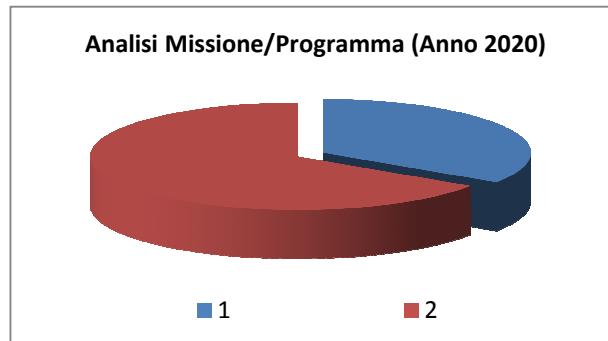
**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**



## ***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:

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

## ***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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
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	402.898,88			
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>365.600,00</b>	<b>365.600,00</b>	<b>365.600,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>402.898,88</b>			

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



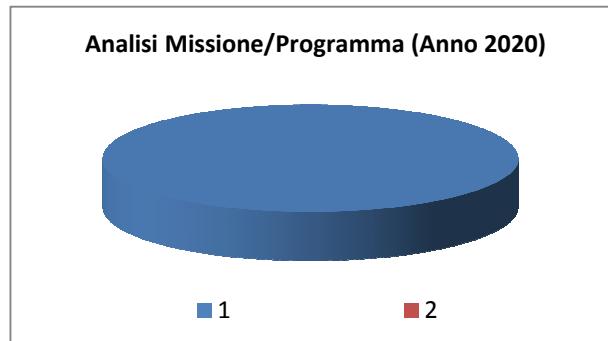
■ 1 ■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



■ 1 ■ 2

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**



## ***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:

<b><i>Impegno di Spesa</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## ***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 2017**

<b>DESCRIZIONE OPERA</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>Anno 2017</b>
Ampliamento edificio scuola elementare	285.000,00	Contributo Regionale € 256.500,00 e oneri di urbanizzazione € 28.500,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>0,00</b>

**ANNO 2018**

<b>DESCRIZIONE OPERA</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>MODALITA' DI FINANZIAMENTO</b>
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>0,00</b>

**ANNO 2019**

<b>DESCRIZIONE OPERA</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>MODALITA' DI FINANZIAMENTO</b>
Lavori ripristino danni alluvionali	20.000,00	Contributo Regionale € 20.000,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>0,00</b>

## ***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**

<b><i>Q.F.</i></b>	<b><i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i></b>	<b><i>IN SERVIZIO NUMERO</i></b>
B1	2	1
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 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. \_\_\_ del \_\_\_ 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. \_\_\_\_\_