
Comune di Andezeno

Provincia di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

**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 24/05/2019(*data di scadenza del mandato elettorale*) 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.

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

QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne ed interne in cui l'Ente si trova ad operare: gli scenari socio economici ed il contesto normativo nazionale e regionale costituiscono in questo senso i paletti all'interno dei quali si deve orientare l'azione dell'Amministrazione. Il primo punto di riferimento normativo è rappresentato dal documento di programmazione economico-finanziaria, ovvero il "Documento di Programmazione Economico Finanziaria DEF 2015".

Non va inoltre dimenticato, quale attore importante nella governance, il ruolo della UE con i regolamenti in vigore dal 2013 volti a rafforzare il monitoraggio delle finanze pubbliche dell'area euro.

Si può affermare che anche a seguito delle segnalazioni delle autorità europee sono state adottate una serie di normative che hanno avuto notevole impatto anche sugli enti locali:

- *Sostenibilità delle finanze pubbliche* – si ricordano i provvedimenti in materia di riduzione della spesa per acquisti di beni e servizi e il rafforzamento dei vincoli per il conseguimento di risparmi di spesa della pubblica amministrazione, ulteriori limiti di spesa per incarichi di consulenza ed assimilati della PA, introduzione del limite massimo di autovetture, individuazione dei fabbisogni standard da utilizzare come criterio per la ripartizione del Fondo di Solidarietà comunale o del fondo perequativo, istituzione del Nuovo Sistema Nazionale degli Approvvigionamenti, misure di razionalizzazione delle società partecipate locali.
- *Sistema fiscale* – provvedimenti in materia di riordino della fiscalità locale, con l'introduzione dell'Imposta unica comunale IUC, costituita dall'IMU, dalla TASI e dalla TARI.

La legge di stabilità è stata approvata e le norme di maggiore impatto sono:

I commi 407, 412 e 415-429 che dispongono il superamento del patto di stabilità interno, introducendo una nuova disciplina per il pareggio di bilancio degli enti territoriali; per gli enti locali.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Essa favorirà una ripresa delle politiche locali rivolte agli investimenti e alla crescita; il nuovo saldo di riferimento (entrate finali di competenza meno spese finali di competenza), senza previsione di avanzo e con l'inserimento del Fondo pluriennale vincolato non finanziato da debito, potrà determinare una significativa ripresa degli investimenti locali, anche attraverso il riassorbimento degli avanzi di amministrazione cumulati, già nel primo anno di applicazione.

Dall'anno 2016 la TASI viene abolita (ad esclusione degli immobili di pregio); viene abolita anche per l'inquilino che detiene un immobile adibito ad abitazione principale.

Compensazione ai Comuni – I Comuni dovrebbero essere interamente compensati dallo Stato per la perdita di gettito conseguente alle esenzioni di IMU e TASI su abitazione principale e comodati.

Il nuovo metodo di riparto del fondo di solidarietà comunale che destina e vincola una parte consistente di risorse distribuendole secondo la capacità fiscale ed i fabbisogni standard e l'incremento del fondo per l'incentivazione delle fusioni tra Comuni determinerà una redistribuzione che non garantirà a tutti i Comuni le medesime risorse del 2016.

- *Efficienza della pubblica amministrazione* – si ricorda l'ampia riforma in materia di enti locali, che istituisce le Città metropolitane, ridefinisce il sistema delle Province e detta una nuova disciplina in materia di unioni e fusioni di Comuni, l'introduzione del Sistema di Interscambio delle fatture elettroniche, nuova disciplina in materia di mobilità del personale, l'introduzione di nuove misure in materia di anticorruzione, con l'istituzione dell'ANAC in sostituzione dell'AVCP.

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Andezeno ha un popolazione pari a 2060 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

- prospetto 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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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 (2018), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

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

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

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

- Anno 2018 75 %
- Anno 2019 85%
- Anno 2020 100%

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

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuola infanzia n. 1	Posti n. 48	Posti n. 48	Posti n. 48	Posti n. 48
1.3.2.3 - Scuola primaria n. 1	Posti n. 121	Posti n. 126	Posti n. 126	Posti n. 126
1.3.2.4 - Scuola secondaria di primo grado n. 1	Posti n. 237	Posti n. 224	Posti n. 224	Posti n. 224
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
	8	8	8	8
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	No	No	No	No
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	15	15	15	15
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 mq.9500	n. 3 mq. 9500. 1	n. 3 mq. 9500	n. 3 mq. 9500
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 360	n. 370	n. 370	n. 370
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	11	11	11	11
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta				
	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.17 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 21	n. 30	n. 30	n. 30
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- 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.*

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1966
1.1.2 – Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 2017__
Di cui : maschi		n. 1010__
femmine		n. 1007__
nuclei familiari		n. _853__
comunità/convivenze		n. ____
1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-2017		n.2039
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 19	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 10	
saldo naturale		n. 9
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 97	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 85	
saldo migratorio		n. 12
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-2017		n. 2060
(
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 109
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 179
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 293
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1010
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 469

Grado di autonomia finanziaria

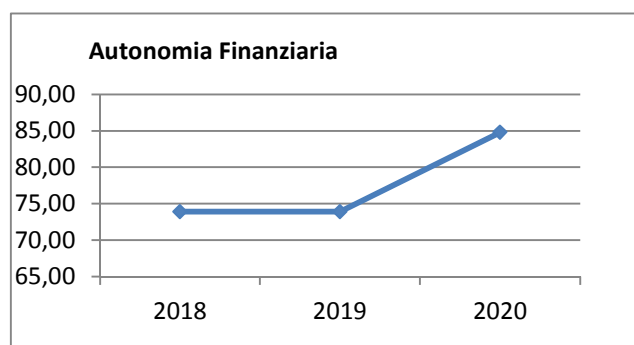
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	73,91 %	73,91 %	84,80 %
<u>Entrate Correnti</u>			

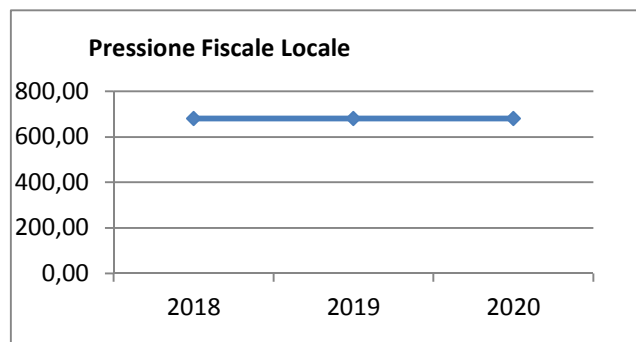


La percentuale di autonomia finanziaria prossima al 100% indica la quasi completa assenza di trasferimenti dallo Stato e dagli altri Enti del Settore pubblico. I trasferimenti del Fondo di Solidarietà Comunale sono costituiti quasi solo da compensazioni della fattispecie di TASI e IMU ridotte e abolite.

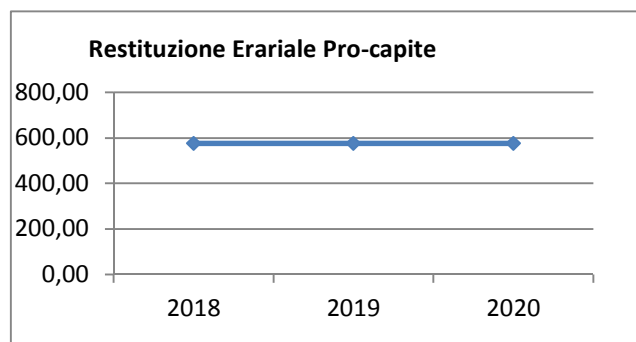
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 680,02	€ 680,02	€ 680,02



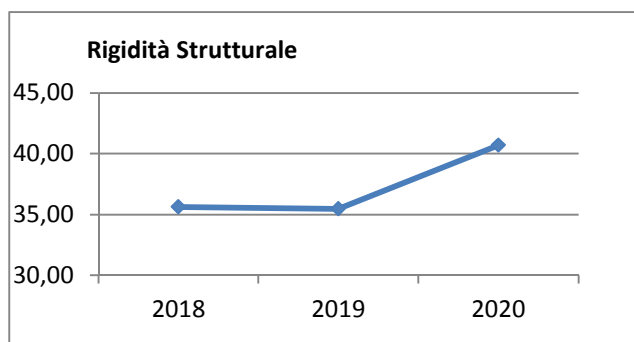
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 575,23	€ 575,23	€ 575,23



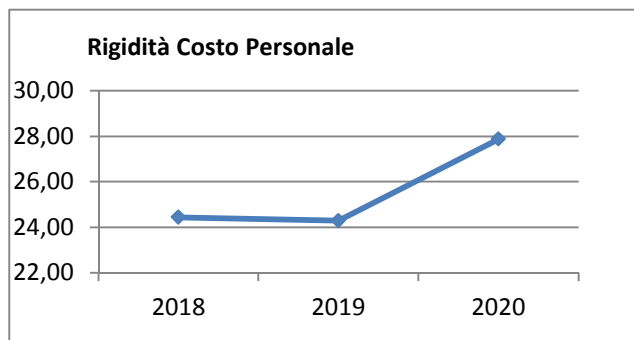
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	35,62 %	35,47 %	40,70 %

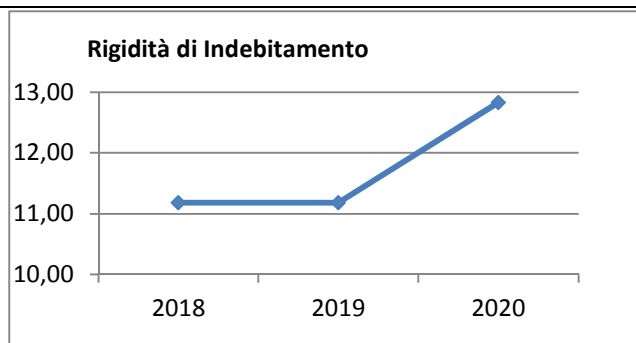


Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	24,44 %	24,29 %	27,87 %



Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	11,18 %	11,18 %	12,83 %

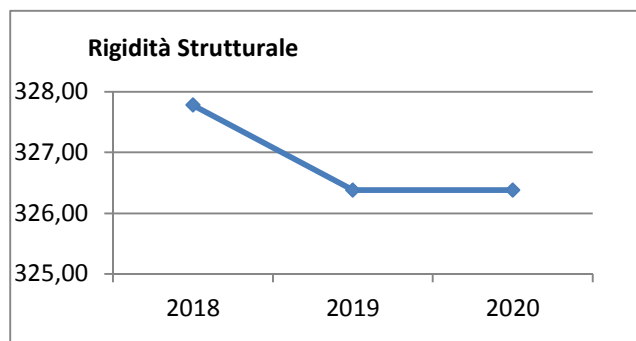
Documento Unico di Programmazione 2018/2020



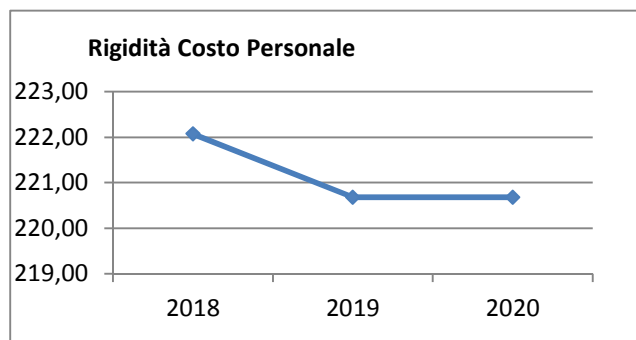
Grado di rigidità pro-capite

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.

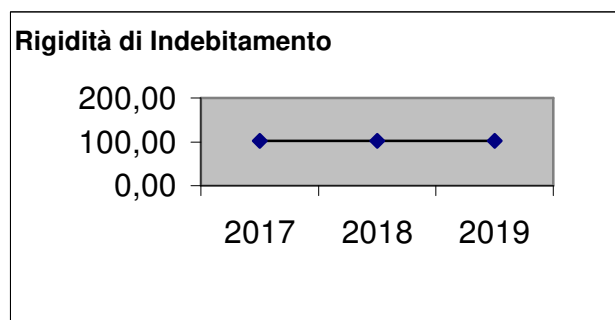
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	327,78 €	326,38 €	326,38 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	222,07 €	220,68 €	220,68 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	102,88 €	102,88 €	102,88 €

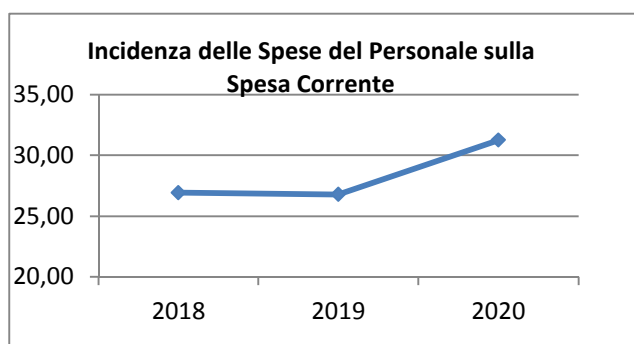


*

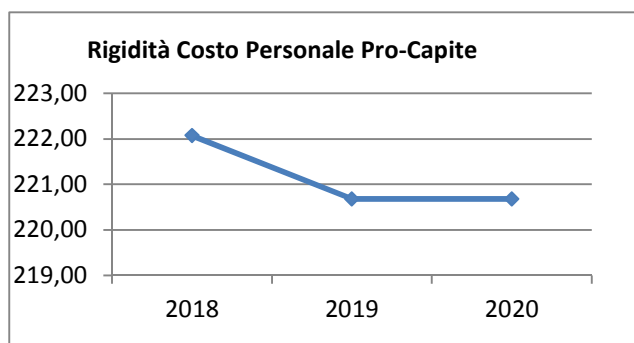
Costo del Personale

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

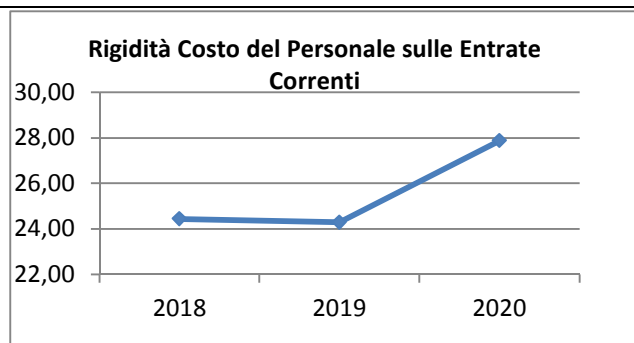
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	26,92 %	26,78 %	31,25 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	222,07 €	220,68 €	220,68 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale} + \text{Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	24,44 %	24,29 %	27,87 %



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

1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

I servizi pubblici offerti sono molto limitati a causa delle scarse risorse umane interne ed economiche a disposizione dell'ente che non consentono una gestione diretta dei servizi pubblici e pertanto sono affidati ad organismi ed enti strumentali e/o società controllate o partecipate.

I servizi socio-assistenziali sono effettuati tramite il Consorzio dei servizi Socio-assistenziali del Chierese.

Il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani è effettuato tramite il Consorzio Chierese per i servizi.

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Con particolare riferimento al decreto del Ministero dell'Interno, di concerto con i Ministri del tesoro e delle Finanze del 31.12.1983, col quale sono stati individuati i servizi a domanda individuale, si rileva che il comune di Andezeno gestisce i seguenti servizi a domanda individuale:

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
01	SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA	SI	

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
01	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	SI	Il servizio è gestito dalla società SMAT S.p.A. (Società Metropolitana Acque Torino S.p.A.) affidataria in house per la gestione del servizio idrico integrato nonché attività ad esso connesse compresi studio, progettazione e realizzazione impianti specifici, sia direttamente che indirettamente.

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Come evidenziato nella deliberazione del Consiglio comunale n. 12 del 30 giugno 2014 ad oggetto: “Presentazione delle linee programmatiche di mandato”, si evidenziano le linee prioritarie inerenti i progetti di opere pubbliche che si intendono realizzare, naturalmente nel corso del mandato:

- Acquisizione nuova area a ridosso di Piazza Italia per la costruzione di una nuova scuola elementare e destinazione della scuola elementare attuale a centro polifunzionale per biblioteca, associazioni, ambulatori medici, ecc., e dismissione del vecchio palazzo comunale;
- Adeguamento dell’area mercato;
- Completamento dei lavori della Gora del Tario;
- Messa in sicurezza della viabilità stradale che attraversa Andezeno e strada Marentino;
- Sistemazione viabilità, illuminazione, parcheggi e verde pubblico:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Refezione scolastica

TABELLA				
TARIFFE (importi in euro)		Scuola di infanzia	Scuola Primaria	Scuola Secondaria di I° grado
Tariffa ordinaria	Alunni	4,00	4,10	5,00
	Adulti e insegnanti	4,00	4,00	4,00
NON RESIDENTI		4,00	4,10	5,00
Tariffa forfetaria per servizio assistenza da pagare all'atto dell'iscrizione		RESIDENTI: 20,00		
		NON RESIDENTI: 30,00		
Tariffa per dipendenti comunali: 4,00				

Le tariffe per l'anno 2018 sono uguali a quelle dell'anno 2017.

Previsione gettito anno 2018 € 58.000,00

SERVIZIO	RICAVI		COSTI		Tasso di copertura
	Risorsa	Importo (Euro)	Intervento Capitolo	Importo (Euro)	
Mensa scolastica per gli alunni delle scuole materna, elementare e medie, nonché per gli insegnanti e dipendenti comunali	3.01.3013/2/1 Proventi mense e refezioni scolastiche	58.000,00	1.04.05.03/1900/2 Mensa scuole materna,elementare,media, insegnanti, dipendenti comunali	62.000,00	93,54 %
TOTALE		58.000,00		62.000,00	93,54 %

SALE RIUNIONI (CENTRO POLIVALENTE COMUNALE)

tariffe e costi orari per l'utilizzo della struttura polivalente di Piazza Italia di proprietà del Comune di Andezeno, secondo la seguente tabella:

DESCRIZIONE	TARIFFE
UTENTI RESIDENTI NEL COMUNE DI ANDEZENO	Costo orario euro 15,00
UTENTI NON RESIDENTI NEL COMUNE DI ANDEZENO	Costo orario euro 50,00
Richieste per effettuare manifestazioni, giornaliere o serali – sagre e attività varie, ivi compresi spettacoli teatrali, organizzate dal Comune e da Associazioni di volontariato locali in collaborazione o con il patrocinio del Comune.	gratuito
Per uso da parte di privati, residenti e non residenti nel Comune di Andezeno, deposito cauzionale in contanti. Detto onere può essere variato, concordato, quindi aggiornato di volta in volta.	euro 150,00

TARIFFE ORARIE PER L'USO DELLA PALESTRA

DIURNO (dalle ore 6,00 – alle ore 18,00)		NOTTURNO (dalle ore 18,00 – alle ore 6,00)	
Senza riscaldamento	Con riscaldamento	Senza riscaldamento con illuminazione	Con riscaldamento con illuminazione
Euro 4,00	Euro 7,00	Euro 5,00	Euro 8,00

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti: servizio non gestito.

Fiscalità Locale

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

TIPOLOGIA IMMOBILE/FATTISPECIE IMPONIBILE	ALiquota I.M.U. –ANNO 2017
ABITAZIONI PRINCIPALI E MASSIMO N. 3 PERTINENZE, UNA SOLA PER CATEGORIA CATASTALE (C/2 – C/6 – C/7) – ad eccezione di categorie catastali A/1 – A/8 e A/9. - immobile iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare nel quale il possessore e il suo nucleo familiare dimorano abitualmente e risiedono anagraficamente; - abitazione assegnata al coniuge disposta a seguito di separazione legale, annullamento, scioglimento o	ESENTE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<p>cessazione del matrimonio;</p> <p>- abitazione posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da soggetto anziano o disabile che ha acquisito la residenza in istituto sanitario o di ricovero a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata;</p> <p>- abitazione principale, una ed una sola unità immobiliare, posseduta dai cittadini italiani non residenti nel territorio dello Stato e iscritti all'Anagrafe degli italiani residenti all'estero (AIRE), già pensionati nello Stato estero di residenza e con pensione rilasciata dallo stesso Stato estero, a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia, a condizione che non risulti locata o data in comodato d'uso;</p> <p>- pertinenza dell'abitazione principale classificate nelle categorie catastali C/2 – C/6 – C/7 nella misura massima di una sola unità pertinenziale.</p>	
<p>ABITAZIONI PRINCIPALI APPARTENENTI ALLE CATEGORIE CATASTALI A/1 – A/8 – A/9 E MASSIMO N. 3 PERTINENZE, UNA SOLA PER CATEGORIA CATASTALE (C/2 – C/6 – C/7) - DETRAZIONE € 200,00.</p>	4,0 per mille
<p>ALIQUOTA ORDINARIA:</p> <p>a) immobili ad uso abitativo che non rispondano al requisito di abitazione principale;</p> <p>b) le unità immobiliari accatastate nelle categorie catastali C/2 – C/6 – C/7 che non rispondono al requisito di pertinenza dell'abitazione principali;</p> <p>c) le unità immobiliari classificate nelle categorie catastali C/1 (negozi e botteghe) e C/3 (laboratori per arti e mestieri) e per gli altri immobili classificati nella categoria C;</p> <p>d) le unità immobiliari classificate nella categoria catastale A/10 (uffici e studi privati);</p> <p>e) tutte le unità immobiliari ad uso non abitativo classificate nelle categorie D; <u>(DI CUI 7.6 per mille ALLO STATO E 0.9 PER MILLE AL COMUNE);</u></p> <p>f) abitazione posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da cittadini italiani residenti all'estero ed iscritti all'A.I.R.E. ed alle condizioni previste dalla Risoluzione del M.E.F. n. 6/DF del 26/06/2015 e sempre che la stessa non risulti locata.</p>	8,5 per mille
FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE	ESENTI
AREE EDIFICABILI.	7,6 per mille
<p>unità immobiliari - fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 – concesse in comodato gratuito a parenti in linea retta entro il primo grado (genitore e figlio) che le utilizzano come propria</p>	7,6 per mille (riduzione del 50% sulla base imponibile)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

abitazione di residenza, sulla base dei seguenti requisiti: <ul style="list-style-type: none"> • il comodante deve risiedere nello stesso comune; • il comodante non deve possedere altri immobili in Italia ad eccezione della propria abitazione di residenza (nello stesso comune) non classificata in A/1, A/8 o A/9; • il comodato deve essere registrato. NO LE UNITA' IMMOBILIARI CLASSIFICATE NELLE CATEGORIE CATASTALI A/1 – A/8 – A/9	
TERRENI AGRICOLI	ESENTI

IUC – TASI

TIPOLOGIA IMMOBILE/FATTISPECIE IMPONIBILE	ALIQUOTA TASI
ABITAZIONE PRINCIPALE E MASSIMO N. 3 PERTINENZE, UNA PER CATEGORIA CATASTALE (C/2 – C/6 – C/7) (come definite dall'art. 13, comma 2, D.L. 201/2011 e dal regolamento comunale per la disciplina della IUC - sezione II – IMU, ad eccezione delle unità censite in categoria A/1, A/8 e A/9.)	ZERO
ABITAZIONE PRINCIPALE CENSITE NELLA CATEGORIA CATASTALE A/1 – A/8 – A/9 E MASSIMO N. 3 PERTINENZE, UNA PER CATEGORIA CATASTALE (C/2 – C/6 – C/7)	zero
IMMOBILI DIVERSI DALL'ABITAZIONE PRINCIPALE – non locati (ad uso abitativo e non abitativo che non rientrino nella definizione di abitazione principale)	1,0 per mille
IMMOBILI DIVERSI DALL'ABITAZIONE PRINCIPALE – concessi in comodato o uso gratuito a parenti di primo grado in linea retta (solo figli e genitori) che le utilizzano quale abitazione principale comprovata la residenza anagrafica.	Zero
IMMOBILI DIVERSI DALL'ABITAZIONE PRINCIPALE	Zero

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

(comprese Cat. "C" e "D") LOCATI	
FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE – D/10	Zero
IMMOBILI DI CATEGORIA CATASTALE "D" (ad eccezione della categoria "D/10")	1,0 per mille
TERRENI ED AREE EDIFICABILI	Zero
TERRENI AGRICOLI	zero
UNITA' IMMOBILIARI DI PROPRIETA' DI CITTADINI RESIDENTI ALL'ESTERO (AIRE) purchè non locati ed alle condizioni previste dalla Risoluzione del M.E.F. n. 10/DF del 5/11/2015.	1,0 per mille

DETRAZIONI E RIDUZIONI:

TIPOLOGIA	DETRAZIONI E RIDUZIONI
- fabbricati di interesse storico o artistico di cui all'art. 10 del D.Lgs. 22/01/2004, n. 42	Riduzione base imponibile del 50%
- fabbricati dichiarati inagibili o inabitabili e di fatto non utilizzati	Riduzione base imponibile del 50%

IUC - TARI

ALLEGATO 1) ALLA DELIBERAZIONE C.C. N. 00 DEL 30.03.2017

UTENZE DOMESTICHE

TARIFFA 2017		
NUMERO COMPONENTI	TARIFFA FISSA (Ka)	TARIFFA VARIABILE (Kb)
1	0,45	58
2	0,50	94
3	0,55	125
4	0,60	138
5	0,65	162

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

6 – Più di 6	0,70	184
--------------	------	-----

ESEMPI DI CALCOLO:

1)

abitazione mq. 100 – nucleo familiare di n. 3 persone	
calcolo	Euro
Quota fissa = mq. 100 x 0,55	55,00
Quota variabile	125,00
Addizionale provinciale = (55,00 + 125,00) x 5%	9,00
TOTALE BOLLETTA	189,00

2)

abitazione mq. 75 + n.1 pertinenza (garage) mq. 20 – nucleo familiare di n. 2 persone	
Calcolo	Euro
Quota fissa (abitazione) = mq. 75 x 0,50	37,50
Quota fissa (garage) = mq. 20 x 0,50	10,00
Quota variabile (conteggiata solo sull'abitazione)	94,00
Addizionale provinciale = (37,50 + 10,00 + 94,00) x 5%	7,07
TOTALE BOLLETTA	148,57

ALLEGATO 2) ALLA DELIBERAZIONE C.C. N. 00 DEL 30.03.2017

UTENZE NON DOMESTICHE

TARIFFA 2017

CAT.	DESCRIZIONE	TARIFFA FISSA (Kc)	TARIFFA VARIABILE (Kd)	TOT.	% abbat t
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,16	1,30	1,46	50%

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

2	Campeggi, distributori carburanti	0,33	2,75	3,09	50%
3	Stabilimenti balneari	0,19	1,55	1,74	50%
4	Esposizioni, autosaloni	0,15	1,25	1,40	50%
5	Alberghi con ristorazione	0,54	4,39	4,93	50%
6	Alberghi senza ristorazione	0,40	3,28	3,68	50%
7	Case di cura e riposo	0,47	3,91	4,38	50%
8	Uffici, agenzie studi professionali	0,40	3,28	3,68	60%
9	Banche ed istituti di credito	0,38	3,15	3,53	30%
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,48	3,91	4,39	45%
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,49	3,96	4,45	55%
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista parrucchiere)	0,25	2,07	2,32	65%
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,26	2,11	2,37	72%
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,24	1,92	2,16	45%
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,27	2,16	2,43	52%
16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	0,73	5,95	6,68	85%
17	Bar, caffè, pasticceria	0,73	5,96	6,69	80%
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,48	3,90	4,38	73%
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,42	3,40	3,82	73%
20	Ortofrutta, pescheria, fiori e piante	0,48	3,98	4,46	92%
21	Discoteche – night club	0,52	4,28	4,80	50%

ESEMPI DI CALCOLO:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Tariffa utenze non domestiche = Quota parte fissa + Quota parte variabile

Quota parte fissa = S (superficie dei locali) x Kc (coefficiente potenziale di produzione che tiene conto della quantità potenziale di produzione di rifiuto connesso alla tipologia di attività)

Quota parte variabile = S (superficie dei locali) x Kd ((coefficiente potenziale di produzione che tiene conto della quantità potenziale di produzione di rifiuto connesso alla tipologia di attività)

**Ufficio di mq. 50 50 mq x 0,40 = € 20,00
 50 mq x 3,28 = € 164,00**

Tot. € 20,00 + € 164,00 = € 184,00

ALLEGATO 3) ALLA DELIBERAZIONE C.C. N. 00 DEL 30.03.2017

AGEVOLAZIONI – CONTRIBUTI - ESENZIONI

UTENZE DOMESTICHE	
CATEGORIE	PERCENTUALE DI ESENZIONE %
LE UNITÀ IMMOBILIARI ADIBITE A CIVILE ABITAZIONE PRIVE DI MOBILI E SUPPELLETTILI E SPROVVISTE DI CONTRATTI ATTIVI DI FORNITURA DEI SERVIZI PUBBLICI A RETE	ESENTE
LE SUPERFICI DESTINATE AL SOLO ESERCIZIO DI ATTIVITÀ SPORTIVA, FERMA RESTANDO L'IMPONIBILITÀ DELLE SUPERFICI DESTINATE AD USI DIVERSI, QUALI SPOGLIATOI, SERVIZI IGIENICI, UFFICI, BIGLIETTERIE, PUNTI DO RISTORO, GRADINATE E SIMILI	ESENTE
I LOCALI STABILMENTE RISERVATI A IMPIANTI TECNOLOGICI, QUALI VANI ASCENSORE, CENTRALI TERMICHE, CABINE ELETTRICHE, CELLE FRIGORIFERE, LOCALI DI ESSICCAZIONE E STAGIONATURA SENZA LAVORAZIONE, SILOS E SIMILI	ESENTE
LE UNITÀ IMMOBILIARI PER LE QUALI SONO STATI RILASCIATI, ANCHE IN FORMA TACITA, ATTI ABILITATIVI PER RESTAURO, RISANAMENTO CONSERVATIVO O RISTRUTTURAZIONE EDILIZIA, LIMITATAMENTE AL PERIODO DALLA DATA DI INIZIO DEI LAVORI FINO ALLA DATA DI INIZIO DELL'OCCUPAZIONE E AREE IMPRATICABILI O INTERCLUSE DA STABILE RECINZIONE	ESENTE
LA TARI È RIDOTTA DEL 15% (QUINDICI PER CENTO), LIMITATAMENTE ALLA QUOTA VARIABILE, PER LE UTENZE DOMESTICHE CHE PROCEDONO DIRETTAMENTE AL RECUPERO DELLA FRAZIONE ORGANICA O ANCHE DEGLI SFALCI E DELLE POTATURE, CON FORMAZIONE DI COMPOST, RIUTILIZZABILE NELLA PRATICA AGRONOMICA. 2. NEL CASO DI UTENZE CON CONTENITORI DEL RIFIUTO ORGANICO CONDIVISI, LA RIDUZIONE DI CUI AL PRECEDENTE COMMA 1 È APPLICATA: A) ALLA TOTALITÀ DELLE UTENZE, CON CONTESTUALE RITIRO DI TUTTI I CONTENITORI DEL RIFIUTO ORGANICO B) ALLE SOLE UTENZE CHE EFFETTUANO IL RECUPERO, PREVIO NULLA OSTA SOTTOSCRITTO DA TUTTI GLI ALTRI CONTRIBUENTI CON CUI CONDIVIDONO I CONTENITORI O, IN CASO DI CONDOMINIO AMMINISTRATO, DALL'AMMINISTRATORE DI CONDOMINIO. IN TAL CASO IL CONSORZIO POTRÀ PROCEDERE ALLA RIDUZIONE DELLA VOLUMETRIA DEI CONTENITORI,	RIDUZIONE DEL 15% DELLA QUOTA VARIABILE

UTENZE NON DOMESTICHE	
CATEGORIE	PERCENTUALE DI ESENZIONE -

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	%
LE AREE ADIBITE IN VIA ESCLUSIVE AL TRANSITO O ALLA SOSTA GRATUITA DEI VEICOLI	ESENTE
PER GLI IMPIANTI DI DISTRIBUZIONE DEI CARBURANTI: LE AREE SCOPERTE NON UTILIZZATE NÉ UTILIZZABILI PERCHÉ IMPRATICABILI O ESCLUSE DALL'USO CON RECINZIONE VISIBILE; LE AREE SU CUI INSISTE L'IMPIANTO DI LAVAGGIO DEGLI AUTOMEZZI; LE AREE VISIBILMENTE ADIBITE IN VIA ESCLUSIVA ALL'ACCESSO E ALL'USCITA DEI VEICOLI DALL'AREA DI SERVIZIO E DAL LAVAGGIO.	ESENTE
NELLA DETERMINAZIONE DELLA SUPERFICIE TASSABILE DELLE UTENZE NON DOMESTICHE NON SI TIENE CONTO DI QUELLA PARTE OVE SI FORMANO DI REGOLA, OSSIA IN VIA CONTINUATIVA E NETTAMENTE PREVALENTE, RIFIUTI SPECIALI NON ASSIMILATI E/O PERICOLOSI, OPPURE SOSTANZE ESCLUSE DALLA NORMATIVA SUI RIFIUTI DI CUI ALL'ARTICOLO 4, AL CUI SMALTIMENTO SONO TENUTI A PROVVEDERE A PROPRIE SPESE I RELATIVI PRODUTTORI. VERRA' CONTEGGIATA COME SUPERFICIE TASSABILE SOLO LA METRATURA RELATIVA A SERVIZI IGIENICI E UFFICI.	ESENTE

Per tutto ciò che non viene richiamato nella tabella si rimanda all'articolo 48 del regolamento.

Imposta Pubblicità

1) diritto per commissioni di almeno 50 fogli (valori in euro) comma 2, art. 19, D.Lgs. 507/93

Per ciascun foglio di dimensioni fino a cm. 70x100					
Manifesti con meno di 8 fogli		Manifesti da 8 a 12 fogli (comma 4 magg. 50%)		Manifesti con più di 12 fogli (comma 4 magg. 100%)	
Primi 10 giorni	Per ogni periodo successivo di 5 giorni frazione	Primi 10 giorni	Per ogni periodo successivo di 5 giorni frazione	Primi 10 giorni	Per ogni periodo successivo di 5 giorni frazione

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

1,71	0,34	2,57	0,51	3,41	0,68
------	------	------	------	------	------

2) diritto per commissioni inferiori a 50 (valori in euro) comma 3 art. 19 D.Lgs. 507/93

Per ciascun foglio di dimensioni fino a cm. 70x100					
Manifesti con meno di 8 fogli		Manifesti da 8 a 12 fogli (comma 4 magg. 50%)		Manifesti con più di 12 fogli (comma 4 magg. 100%)	
Primi 10 giorni	Per ogni periodo successivo di 5 giorni frazione	Primi 10 giorni	Per ogni periodo successivo di 5 giorni frazione	Primi 10 giorni	Per ogni periodo successivo di 5 giorni frazione
2,57	0,34	3,41	0,68	4,26	0,85

di dare atto che il metodo di calcolo è il seguente: importo di diritto di commissione da moltiplicarsi per il numero di fogli. Non viene aumentato il periodo successivo dei giorni.

1) PUBBLICITÀ ORDINARIA

1.1 pubblicità normale

Superfici fino a mq. 5,50		Superficie compresa tra mq. 5,50 e 8,50 (magg. 50%) art.12 comma 4		Superficie superiore a mq. 8,50 (magg. 100%) art. 12 comma 4	
Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare
1,71	17,04	2,55	25,56	3,41	34,08

1.2 pubblicità luminosa o illuminata (magg. 100% art. 7 comma 7)

Superfici fino a mq. 5,50 (magg. 100%)		Superficie compresa tra mq. 5,50 e 8,50 (magg. 150%) art.12 comma 4		Superficie superiore a mq. 8,50 (magg. 200%) art. 12 comma 4	
Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare
3,41	34,08	4,26	44,75	5,12	53,69

2) PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON VEICOLI (ART. 13)

2.1) Pubblicità visiva effettuata per conto proprio o altrui all'interno o all'esterno di veicoli in genere, di vetture autofilotranviarie, battelli, barche e simili, di uso pubblico o privato (comma 1).

Per ogni metro quadrato di superficie.

A) ALL'INTERNO

PUBBLICITA' NORMALE		PUBBLICITA' LUMINOSA O ILLUMINATA maggiorata del 100% (art.7 comma 7)	
Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

1,71	17,04	3,41	34,08
-------------	--------------	-------------	--------------

B) ALL'ESTERNO

b 1) pubblicità normale

Superfici fino a mq. 5,50		Superficie compresa tra mq. 5,50 e 8,50 (magg. 50%)		Superficie superiore a mq. 8,50 (magg. 100%)	
Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare
1,71	17,04	2,55	25,56	3,41	34,08

b 2) pubblicità luminosa o illuminata

Superfici fino a mq. 5,50 (magg. 100%)		Superficie compresa tra mq. 5,50 e 8,50 (magg. 150%)		Superficie superiore a mq. 8,50 (magg. 200%)	
Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare	Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	Durata superiore a tre mesi per anno solare
3,41	34,08	4,26	44,75	5,12	53,69

2.2 pubblicità effettuata per conto proprio su veicoli di proprietà dell'impresa o adibiti ai trasporti

CAT.	Descrizione	Per pubblicità normale x anno solare		Per pubblicità luminosa o illuminata magg. Del 100% (art. 7 comma 7) per anno solare	
a)	Autoveicoli con portata sup. 3.000 kg.	122,72	245,42	245,42	490,85
b)	Autoveicoli con portata inf.. 3.000 kg.	81,81	163,62	163,62	327,23
c)	Motoveicoli e veicoli non compresi nelle due precedenti cat.	40,91	81,81	81,81	163,62

3) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI E PROIEZIONI (art. 14)

3.1) Pubblicità effettuata per conto altrui con insegne, pannelli o altre analoghe strutture caratterizzate dall'impiego di diodi luminosi, lampadine e simili mediante controllo elettronico, elettromeccanico o comunque programmato in modo da garantire la variabilità del messaggio o la sua visione in forma intermittente, lampeggiante o similare, indipendentemente dal numero dei messaggi, per ogni metro quadrato di superficie (commi 1 e 3)

PER CONTO ALTRUI (comma 1)	PER CONTO PROPRIO (comma 3)
-------------------------------	--------------------------------

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

A - Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	B - Durata superiore a tre mesi per anno solare	C - Durata non superiore a tre mesi, per ogni mese	D - Durata superiore a tre mesi per anno solare
5,46	49,58	3,41	27,27

3.2) Pubblicità realizzata in luoghi pubblici o aperti al pubblico attraverso diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche effettuate su schermi o pareti riflettenti, indipendentemente dal numero dei messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione (commi 4 e 5):

PER OGNI GIORNO			
Tariffa normale		Tariffa maggiorata del % Per il periodo turistico	
Per i primi 30 giorni (comma 4)	Per il periodo successivo ai primi 30 giorni	Per i primi 30 giorni (comma 4)	Per il periodo successivo ai primi 30 giorni
3,11	1,55		

4) PUBBLICITA' VARIA

comma	DESCRIZIONE	PERIODO	TARIFFA	
			NORMALE	Maggiorata per il periodo turistico
1	Pubblicità effettuata con striscioni o altri mezzi simili, che attraversano strade o piazze, per ciascun metro quadrato	Per ogni periodo di 15 giorni o frazione	17,04	
2	Pubblicità effettuata da aeromobili	Per ogni giorno o	81,81	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	mediante scritte, striscioni, disegni fumogeni, lancio di oggetti o manifestini, ivi compresa quella eseguita su specchi d'acqua e fasce marittime limitrofi al territorio comunale, indipendentemente dai soggetti pubblicizzati	frazione		
3	Pubblicità effettuata con palloni frenati e simili	Per ogni giorno o frazione	40,91	
4	Pubblicità effettuata mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifestini o di altro materiale pubblicitario oppure mediante persone circolanti con cartelli o altri mezzi pubblicitari, per ciascuna persona impiegata nella distribuzione od effettuazione, indipendentemente dalla misura dei mezzi pubblicitari o dalla quantità di materiale distribuito	Per ogni giorno o frazione	3,41	
5	Pubblicità effettuata a mezzo di apparecchi amplificatori e simili, per ciascun punto di pubblicità	Per ogni giorno o frazione	10,23	

di dare atto che il metodo di calcolo è il seguente: tariffa (espressa in €) stabilita moltiplicata per superficie (espressa in mq.).

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	25.900,00	25.900,00	25.900,00
		cassa	35.116,16		
	2-Segreteria generale	comp	170.172,29	171.353,87	168.951,32
		cassa	265.559,15		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	63.700,00	63.700,00	63.700,00
		cassa	78.811,97		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	37.025,00	37.025,00	37.025,00
		cassa	43.079,35		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	33.400,00	33.400,00	33.400,00
		cassa	45.687,51		
	6-Ufficio tecnico	comp	100.950,00	100.950,00	100.950,00
		cassa	149.381,87		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	74.530,00	74.530,00	74.530,00
		cassa	91.144,30		
	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	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	11-Altri servizi generali	comp	59.300,00	56.446,00	56.446,00
		cassa	127.087,62		
	Totale Missione 1	comp	569.977,29	568.304,87	565.902,32
		cassa	840.867,93		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	42.050,00	42.050,00	42.050,00
		cassa	50.528,18		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	42.050,00	42.050,00	42.050,00
		cassa	50.528,18		
4-Istruzione e diritto allo studio					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Istruzione prescolastica	comp	12.750,00	12.750,00	12.750,00
		cassa	25.712,25		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	65.939,00	65.939,00	65.939,00
		cassa	123.089,27		
	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	253.600,00	253.600,00	253.600,00
		cassa	287.231,22		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	332.289,00	332.289,00	332.289,00
		cassa	436.032,74		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	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	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	5.647,78		
	Totale Missione 5	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	5.647,78		
7-Turismo	1-Sport e tempo libero	comp	9.250,00	9.250,00	9.250,00
		cassa	18.295,19		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	9.250,00	9.250,00	9.250,00
		cassa	18.295,19		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	Totale Missione 7	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	42.700,00	42.700,00	42.700,00
		cassa	84.998,53		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	42.700,00	42.700,00	42.700,00
		cassa	84.998,53		
	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	7.882,00	7.882,00	7.882,00
		cassa	21.439,87		
	3-Rifiuti	comp	202.022,00	202.022,00	202.022,00
		cassa	211.947,02		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	16.935,53		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

10-Trasporti e diritto alla mobilità	forestazione				
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	209.904,00	209.904,00	209.904,00
		cassa	250.322,42		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	75.039,00	75.039,00	75.039,00
		cassa	157.164,59		
	Totale Missione 10	comp	75.039,00	75.039,00	75.039,00
		cassa	157.164,59		
11-Soccorso civile	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		
	Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	771,00	771,00	771,00
		cassa	772,47		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00
		cassa	5.199,41		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	305.470,47	305.470,47	65.100,00
		cassa	562.216,94		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.128,80		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	6.100,00	6.100,00	6.100,00
		cassa	14.426,30		
	Totale Missione 12	comp	317.941,47	317.941,47	77.571,00
		cassa	586.743,92		
13-Tutela della salute	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

14-Sviluppo economico e competitività	per la garanzia dei LEA	cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.650,00	1.650,00	1.650,00
		cassa	1.658,10		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	12.966,54		
	Totale Missione 14	comp	3.650,00	3.650,00	3.650,00
		cassa	14.624,64		
	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
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,00		
	Totale Missione 17	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	47.476,01	49.148,43	51.550,98
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
50-Debito pubblico	Totale Missione 20	comp	52.476,01	54.148,43	56.550,98
		cassa	0,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	84.514,49	84.514,49	84.514,49
		cassa	84.514,49		
	Totale Missione 50	comp	84.514,49	84.514,49	84.514,49
		cassa	84.514,49		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.746.791,26	1.746.791,26	1.506.420,79
		cassa	2.533.240,41		

***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.

La realizzazione delle linee programmatiche individuate nel programma di mandato del sindaco ed esplicitate negli obiettivi non può prescindere da un'analisi delle risorse economiche disponibile sia per la gestione di competenza che per quella destinata agli investimenti.

Un'efficace attività di programmazione necessita di assetti stabili e realistici per poter pianificare investimenti, programmi e azioni a lungo termine.

Le ultime leggi di stabilità (finanziarie), tenendo conto delle esigenze di razionalizzazione della spesa e di contenimento della finanza pubblica, tanto sul versante delle entrate quanto su quello delle spese, hanno di fatto imposto forti limitazioni agli enti locali.

Le principali misure riguardano.

- Vincoli in materia di finanza pubblica;
- Riduzione dei trasferimenti statali;
- Limitazione di alcune tipologie di spesa.

Di qui nasce la necessità di pianificare, attraverso il DUP, la politica economica e finanziaria dell'Ente in un periodo medio lungo, verificando e riscontrando le reali risorse a disposizione.

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	21.481,50	8.076,29	0,00	0,00		2.147,47	5.928,82
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	13.405,21				2.147,47		15.552,68
Totale		8.076,29	0,00	0,00	0,00	2.147,47	5.928,82
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	2.054.996,39	-69.946,15	2.032,00	0,00		23.828,04	-91.742,19
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.124.942,54				23.828,04		2.148.770,58
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	367.197,48	367.197,48	0,00	0,00			367.197,48
3) Terreni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	3.988.904,51	2.811.744,00	221.064,68	0,00	188.646,53	340.411,46	2.881.043,75
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.177.160,51				340.411,46		1.517.571,97
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	49.898,63	31.019,71	0,00	0,00		1.408,75	29.610,96
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	18.878,92				1.408,75		20.287,67
6) Macchinari, attrezzature e impianti	63.449,87	11.704,94	0,00	0,00		5.427,67	6.277,27
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	51.744,93				5.427,67		57.172,60
7) Attrezzature e sistemi informatici	57.495,80	8.707,05	0,00	0,00		3.153,44	5.553,61
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	48.788,75				3.153,44		51.942,19
8) Automezzi e motomezzi	35.752,27	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	35.752,27				0,00		35.752,27
9) Mobili e macchine d'ufficio	44.550,92	12.927,34	0,00	0,00		4.072,65	8.854,69
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	31.623,58				4.072,65		35.696,23
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	396.278,86	17.566,22	0,00	0,00		4.328,13	13.238,09
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	378.712,64				4.328,13		383.040,77
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	5.749,69	2.634,20	0,00	0,00		1.010,87	1.623,33
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.115,49				1.010,87		4.126,36
12) Diritti reali su beni di terzi	9.336,00	9.336,00	0,00	0,00			9.336,00
13) Immobilizzazioni in corso	1.552.818,48	1.552.818,48	0,00	0,00			1.552.818,48
Totale		4.755.709,27	223.096,68	0,00	188.646,53	383.641,01	4.783.811,47

Le politiche di alienazione e delle valorizzazioni dei beni immobili ex art. 58 D.L. n. 112/08, convertito con modificazioni nella Legge n. 133/08 prevedono di alienare nel triennio:

l'edificio comunale ex palazzo comunale e pertinenze sito in Via Roma n. 59

alloggio di proprietà comunale sito in Vicolo comunale n. 0.

(deliberazione del Consiglio comunale n. 14 del 27.07.2015 del piano alienazioni)

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:

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	94.132,00	80.790,28	84.708,17	84.514,49	84.514,49	84.514,49
Quota capitale	156.933,00	114.685,00	124.542,05	124.735,73	124.735,73	124.735,73
Totale fine anno	251.065,00	195.475,28	209.250,22	209.250,22	209.250,22	209.250,22

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio						
Oneri finanziari	94.132,00	80.790,28	84.708,17	84.514,49	84.514,49	84.514,49
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)						

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	94.132,00	80.790,28	84.708,17	84.514,49	84.514,49	84.514,49
Entrate correnti	1.543.659,14	1.489.682,30	1.862.183,39	1.871.526,99	1.871.526,99	1.631.156,52
% su entrate correnti	6,10 %	5,42 %	4,55 %	4,52 %	4,52 %	5,18 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		600.132,30		
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>	(+)	1.871.526,99 0,00	1.871.526,99 0,00	1.631.156,52 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	(-)	1.746.791,26 0,00 47.476,01	1.746.791,26 0,00 49.148,43	1.506.420,79 0,00 51.550,98
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>	(-)	124.735,73 0,00	124.735,73 0,00	124.735,73 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Andezeno	(+)	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	(+)	503.092,00	99.146,00	99.146,00
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>	(-)	503.092,00 0,00	99.146,00 0,00	99.146,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	600.132,30
Entrata	(+)	5.517.401,17
Spesa	(-)	4.879.508,61
Differenza	=	1.238.024,86

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>
SMAT – SOCIETÀ METROPOLITANA ACQUE TORINO	La partecipazione alla SMAT S.p.A. (Società Metropolitana Acque Torino S.p.A.) – forma giuridica “3” affidataria “in house” per la gestione del servizio idrico integrato nonché attività ad esso connesse compresi studio, progettazione e realizzazione impianti specifici sia direttamente che indirettamente.

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>
Servizio di segreteria comunale	Convenzione per il servizio di Segreteria Comunale (Segretario Comunale) con i Comuni di Reano (TO), Chiusano d’Asti (AT), Cossombrato (AT), Cinaglio (AT), Soglio (AT).
organizzazione generale dell’amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo	Gestione associata in convenzione ed in fase di studio con i Comuni di Marentino e Pavarolo
organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi i servizi di trasporto pubblico comunale	Gestione associata in convenzione ed in fase di studio con i Comuni di Marentino e Pavarolo
“catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente”	Detta funzione è attualmente gestita attraverso una convenzione ai sensi del art. 30 del D.Lgs. 267/2000, di durata decennale, denominata “Polo catastale del Chierese”, di cui il Comune di Chieri è capofila e che il Comune di Andezeno ha approvato con deliberazione consiliare n 26 del 21/09/2007.
pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale;	Gestione associata in convenzione ed in fase di studio con i Comuni di Marentino e Pavarolo

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Attività in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento primi soccorsi.	Gestione associata in convenzione con i Comuni di Baldissero Torinese (TO) e Chieri (TO) per l'attività in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento primi soccorsi.
edilizia scolastica, per la parte non attribuita alla competenza delle province, organizzazione e gestione dei servizi scolastici;	Gestione associata in convenzione ed in fase di studio con i Comuni di Marentino e Pavarolo
servizi in materia statistica	Gestione associata in convenzione con i Comuni di Marentino e Pavarolo
Convenzione ex art. 30 D. Lgs. n. 267/2000 per lo svolgimento della gara preordinata all'affidamento del servizio pubblico di distribuzione del gas naturale nell'Ambito Territoriale Minimo denominato "ATEM Asti" e per la successiva gestione del servizio.	Gestione servizio pubblico di distribuzione del gas naturale nell'Ambito Territoriale Minimo denominato "ATEM Asti"

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 748		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 6,80	* Comunali Km. 11,16
* Vicinali Km. 5,05	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	X	–
* Piano reg. approvato	X	–
* Progr. di fabbricazione	–	X
* Piano edilizia economica e popolare	–	X
 PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	–	X
* Artigianali	–	X
* Commerciali	–	X
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) SI		

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	30.777,23	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	1.137.422,23	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	65.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		previsione di cassa	527.978,40	525.042,29		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	561.455,60	previsione di competenza	1.141.817,00	1.125.621,06	1.125.621,06	1.125.621,06
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	58.674,97	previsione di cassa	1.612.400,71	1.687.076,66		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	108.862,45	previsione di competenza	213.207,22	189.210,86	189.210,86	189.210,86
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.240.738,16	previsione di cassa	298.776,17	247.885,83		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	16.535,79	previsione di competenza	210.525,00	206.381,00	205.881,00	205.881,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	134.955,80	previsione di cassa	369.053,63	315.243,45		
			previsione di competenza	675.265,78	119.146,00	99.146,00	99.146,00
			previsione di cassa	1.952.150,04	1.359.884,16		
			previsione di competenza	200.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	201.185,37	16.535,79		
			previsione di competenza	261.500,00	261.500,00	261.500,00	261.500,00
			previsione di cassa	281.680,20	396.455,80		
	TOTALE TITOLI	2.121.222,77	previsione di competenza	2.702.315,00	1.901.858,92	1.881.358,92	1.881.358,92
	TOTALE GENERALE ENTRATE	2.121.222,77	previsione di cassa	4.715.246,12	4.023.081,69		
			previsione di competenza	3.935.514,46	1.901.858,92	1.881.358,92	1.881.358,92
			previsione di cassa	5.243.224,52	4.548.123,98		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

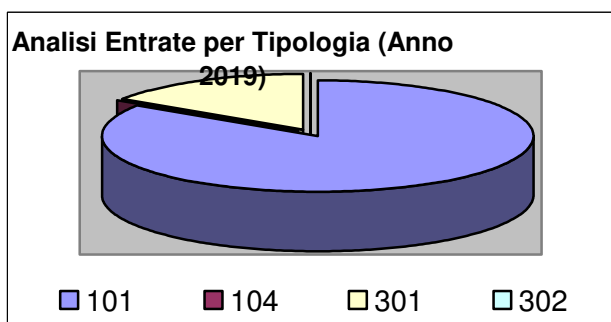
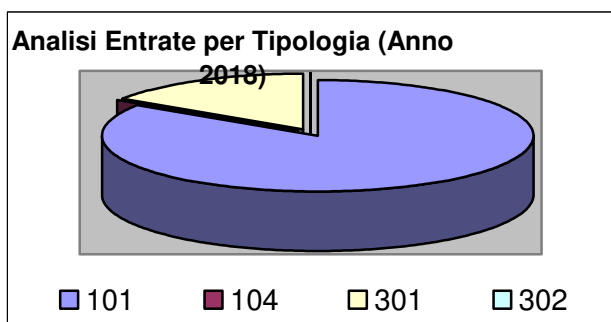
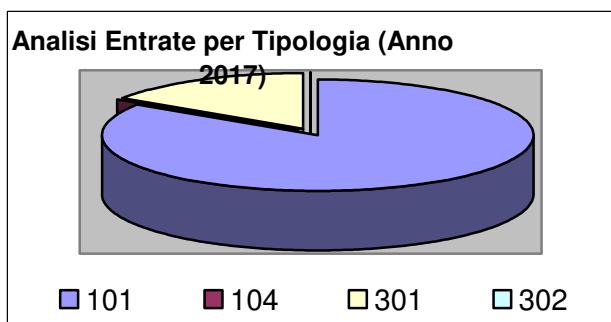
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	947.429,00	947.429,00	947.429,00
		cassa	1.444.175,28		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	3.138,53		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	177.692,06	177.692,06	177.692,06
		cassa	239.762,85		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			1.125.621,06	1.125.621,06	1.125.621,06
		cassa	1.687.076,66		

***IUC: IMU E TASI***

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

La **IUC** si articola **nell'IMU**, componente patrimoniale dovuta dal possessore di immobile, escluse le abitazioni principali, e in una componente servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (**TASI**) a carico sia del possessore che dell'utilizzatore di immobili, e nella tassa sui rifiuti (**TARI**) destinata a finanziare i costi dei servizi raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti urbani ed assimilati, a carico dell'utilizzatore dell'immobile.

La TARI ha sostituito la TARES (Tributo comunale rifiuti e servizi) che era stata istituita dall'art. 14 del DL 201/2011, che doveva garantire la copertura integrale dei costi e comprendeva anche una maggiorazione di € 0,30 a mq a copertura dei costi e dei servizi indivisibili dei Comuni. Il gettito della maggiorazione era interamente attribuito e direttamente versato allo Stato.

La tariffa era commisurata alla quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte, sulla base dei criteri determinati con il regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 27 aprile 1999, n. 158.

La TARI, tariffa destinata a finanziare i costi del servizio raccolta e smaltimento rifiuti a carico dell'utilizzatore, basata sia sulla superficie dell'immobile nonché sulla base di coefficienti presuntivi e i valori medi di produzione dei rifiuti. Il gettito complessivo è finalizzato a coprire tutti i costi approvati sulla base del piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani.

All'importo della tassa è aggiunta la percentuale a titolo Tributo Ambientale a favore della Città Metropolitana di Torino.

La TASI presenta la stessa base imponibile dell'IMU con aliquota di base pari all'1 per mille ed incrementabile fino al 3,3 per mille, stabilita con delibera di consiglio comunale. Per l'anno 2017 saranno confermate le aliquote dell'anno 2016.

IMU

L'IMU continua ad essere applicata e disciplinata secondo le disposizioni contenute nell'art. 13 del D.L. n. 201/2011 escluse le abitazioni principali tranne quelle che appartengono alle categorie catastali A/1, A/8, e A/9 ed altre esclusioni come previste dalla nuova legge finanziaria 2017.

Per l'anno 2017 si confermano le aliquote IMU approvate nel 2016.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'addizionale comunale all'IRPEF Istituita con D.Lgs.360/98 è aggiuntiva all'IRPEF statale e l'applicazione della stessa è una scelta autonoma delle singole Amministrazioni comunali nel limite dello 0,8% come stabilito dai commi 142/144 della legge 296/2006 (finanziaria per il 2007).

La manovrabilità delle aliquote dell'addizionale era stata parzialmente sbloccata, con effetti fin dal 2011, dall'art. 5 del DL 23/2011. Successivamente il DL 138/2011 aveva liberalizzato completamente, a decorrere dal 2012, la manovra sulle aliquote dell'addizionale con l'unico vincolo costituito dal limite dei 0,8 punti percentuali.

L'aliquota era stata stabilita dal Comune di Andezeno, con decorrenza dall'anno 2015 nello 0,7% incrementando l'aliquota deliberata nel 2014 che era pari allo 0,5%.

L'aliquota per l'anno 2017 sarà la stessa dell'anno 2016 nella misura dello 0,7 %.

La previsione del gettito è stata stimata in € 219.532,00. Per la definizione dello stanziamento di previsione sono stati utilizzati i dati dei versamenti pubblicati sul portale del federalismo fiscale prendendo a base l'anno di imposta 2014 (ultimi disponibili).

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

E' stata mantenuta nello stesso valore dell'anno 2016.

T.O.S.A.P.

E' prevista nella misura stabilita dal regolamento comunale - E' stata mantenuta nello stesso valore dell'anno 2016.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Sono stati mantenuti nello stesso valore dell'anno 2016

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

Fondo di solidarietà comunale.

Per il 2013 e 2014 la legge di stabilità 2013 ha soppresso il Fondo Sperimentale di Riequilibrio istituendo il Fondo di Solidarietà Comunale. Modificato il comma 380 della Legge 228/2012 disciplinante il Fondo di Solidarietà Comunale. Con le modifiche apportate si toglie il riferimento all'anno 2014 in modo che il comma 380 rimane di fatto applicato solo per l'anno 2013.

Aggiunto alla legge 228/2012 un nuovo comma 380/ter che di fatto disciplina il Fondo di Solidarietà Comunale dell'anno 2014 disciplinando l'ammontare e la destinazione.

Il comma 119 incrementa l'entità della riduzione delle risorse a favore dei comuni, rispetto a quelle già operate con il decreto sulla "spending review" di cui all'art. 16, comma 6, del D.L. 95/2012.

Per l'anno 2016 è stato effettuato un ulteriore taglio del fondo comportando una diminuzione dei trasferimenti.

Il fondo per l'anno 2017 sarà determinato con riferimento ai fabbisogni standard approvati da apposita Commissione;

La Legge di Stabilità 2016 ha abolito la TASI sulle unità immobiliari destinate ad abitazione principale (ad esclusione delle categorie catastali A/1, A/8 e A/9) e quindi il fondo dovrebbe essere incrementato nella misura corrispondente al mancato gettito a seguito dell'abolizione della TASI.

Pertanto l'importo in bilancio è molto presuntivo in quanto fino a fine marzo non si conosceranno le assegnazioni le quali saranno pubblicate sul sito del Ministero dell'Interno – Finanza Locale.

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

Il Responsabile della IUC - ICI - IMU – TASI : BECHIS Rosa Angela

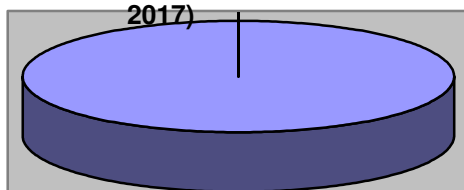
Il Responsabile TARSU-TARES-TARI: BECHIS Rosa Angela

Il Responsabile Tassa occupazione spazi: BECHIS Rosa Angela

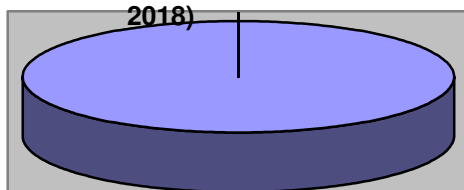
Il Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: BECHIS Rosa Angela.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

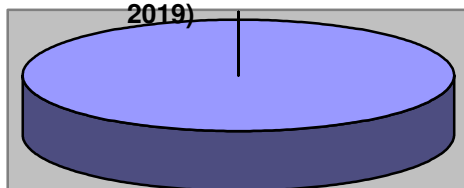
Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	189.210,86	189.210,86	189.210,86
		cassa	247.885,83		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			189.210,86	189.210,86	189.210,86
		cassa	247.885,83		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

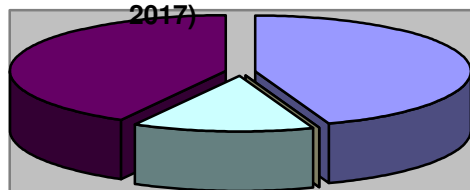
■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi entrate: Politica tariffaria

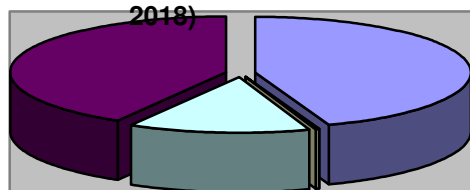
Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	91.731,00	91.731,00	91.731,00
		cassa	136.132,07		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	250,00	250,00	250,00
		cassa	250,19		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	28.000,00	28.000,00	28.000,00
		cassa	28.000,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	86.400,00	85.900,00	85.900,00
		cassa	150.861,19		
TOTALI TITOLO			206.381,00	205.881,00	205.881,00
		cassa	315.243,45		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



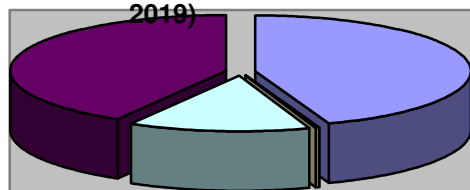
■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

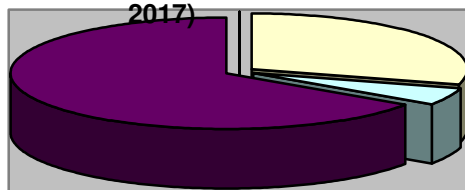
PROVENTI DEI SERVIZI E PROVENTI DIVERSI

La previsione è stata fondata essenzialmente sul dato storico.

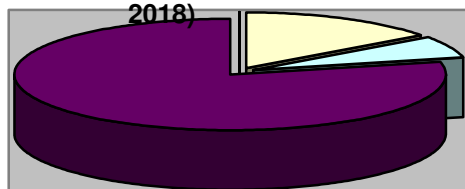
In questa tipologia sono compresi i proventi derivanti dal servizio di refezione scolastica (con tariffa confermata nella stessa misura del 2016), dei proventi per i servizi cimiteriali, dai proventi per la concessione di loculi e cellette (tariffe invariate rispetto all'anno 2016).

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

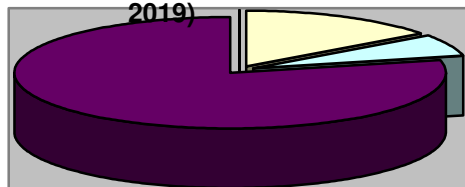
Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	35.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	936.881,80		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	6.146,00	6.146,00	6.146,00
		cassa	306.146,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	78.000,00	78.000,00	78.000,00
		cassa	116.856,36		
TOTALI TITOLO		comp	119.146,00	99.146,00	99.146,00
		cassa	1.359.884,16		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchia i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018 come sarà deliberato prima dell'approvazione del bilancio di previsione 2016 e nel Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018.

Si prevede di alienare l'alloggio di proprietà comunale sito in Vicolo comunale n.0.

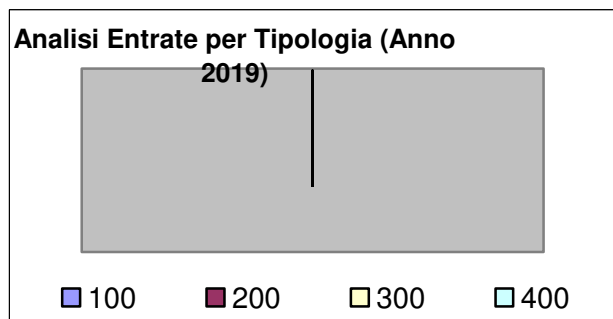
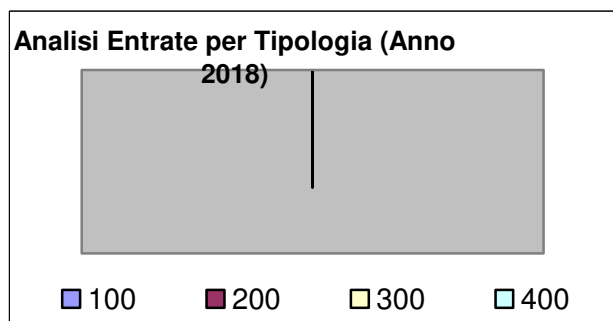
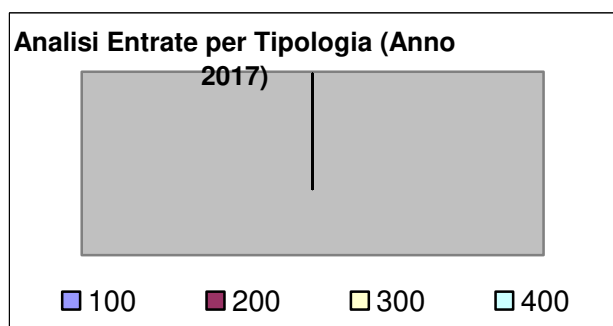
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Parte Corrente			
Investimenti	95.000,00	95.000,00	95.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



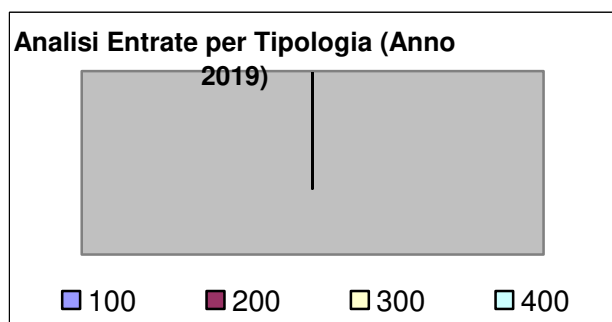
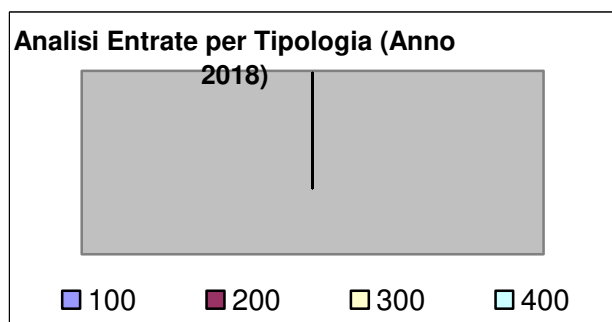
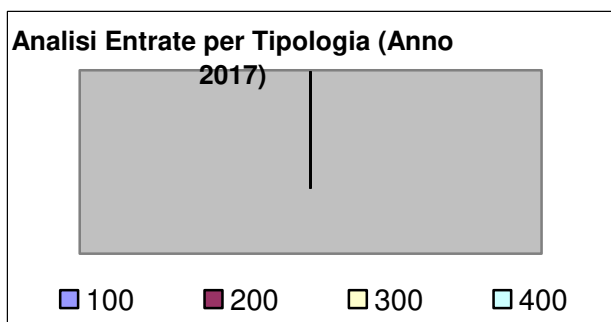
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
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	16.535,79		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	16.535,79		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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.

Non sono previste emissioni di titoli obbligazionari; si prevede l'accensione di un mutuo per i lavori di realizzazione della nuova scuola elementare.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00

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

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

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 1.681.242,12

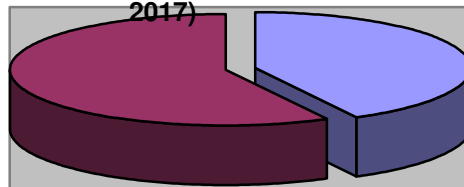
Limite 3/12 420.310,53

(importi determinati con deliberazione della Giunta comunale n. 69 in data 07.10.2015)

Nell'ultimo quinquennio non sono mai state attivate anticipazioni di cassa.

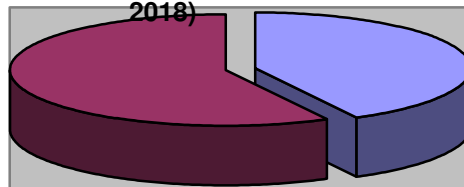
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Entrate per partite di giro	comp	110.500,00	110.500,00	110.500,00
		cassa	241.651,03		
200	Entrate per conto terzi	comp	151.000,00	151.000,00	151.000,00
		cassa	154.804,77		
TOTALI TITOLO					
		comp	261.500,00	261.500,00	261.500,00
		cassa	396.455,80		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

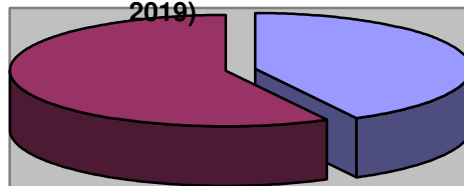
■ 100

■ 200

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100

■ 200

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100

■ 200

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.138.317,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	208.843,22
3) Entrate extratributarie (titolo III)	155.277,92
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.502.438,14
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale : (8% di € 2.371.736,98)	150.243,81
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	150.243,81
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	595.685,56	560.328,88	538.393,70
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	905.285,74		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	46.379,45	41.250,00	41.250,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	53.785,74		
		previsione di competenza	1.449.303,60	253.889,00	253.889,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	1.735.520,53		
		previsione di competenza	4.050,00	3.400,00	3.400,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	9.098,78		
		previsione di competenza	28.550,00	13.550,00	13.550,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	42.172,19		
		previsione di competenza	1.000,00	500,00	500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	1.000,00		
		previsione di competenza	83.765,00	52.700,00	52.700,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	184.608,78		
		previsione di competenza	884.105,93	223.404,00	223.404,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	1.019.331,19		
		previsione di competenza	123.120,85	103.539,00	103.539,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	312.532,21		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	80.957,27	77.970,86	77.970,86
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	134.942,91		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	8.050,00	5.550,00	5.550,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	24.466,34		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	87.287,44	107.166,90	129.102,08
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	200.563,00	207.250,22	207.250,22
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	219.188,70	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	151.500,00	151.500,00	151.500,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	236.601,41	0,00	0,00
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	3.744.318,10	1.801.998,86	1.801.998,86
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	4.878.534,52		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	3.744.318,10	1.801.998,86	1.801.998,86
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	4.878.534,52		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

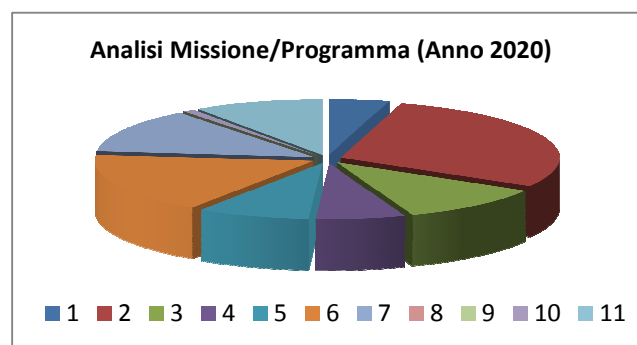
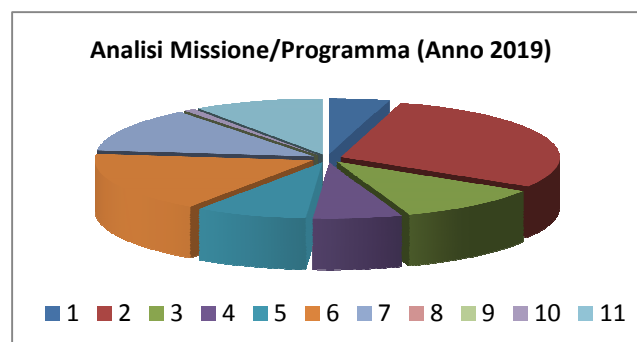
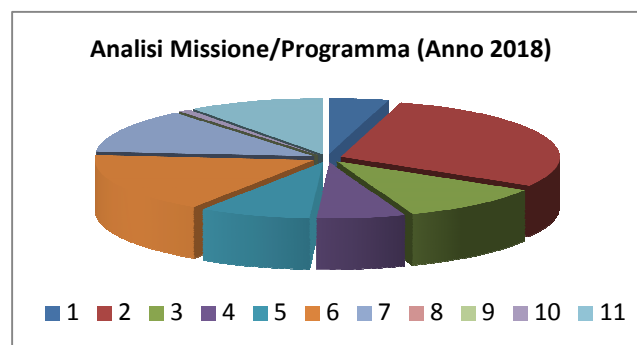
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Organi istituzionali	comp	25.900,00	25.900,00	25.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.116,16			
2	Segreteria generale	comp	171.172,29	171.353,87	168.951,32	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	276.559,15			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	63.700,00	63.700,00	63.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	78.811,97			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	38.525,00	38.525,00	38.525,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.579,35			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	48.400,00	48.400,00	48.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	95.765,60			
6	Ufficio tecnico	comp	100.950,00	100.950,00	100.950,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	149.381,87			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	74.530,00	74.530,00	74.530,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	91.144,30			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
11	Altri servizi generali	comp	59.300,00	56.446,00	56.446,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	127.087,62			
TOTALI MISSIONE		comp	587.477,29	584.804,87	582.402,32	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	904.446,02			



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

La missione n. 1 è gestita dai responsabili dei servizi su indicati. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile (Bechis Rosa Angela), un fax, una stampante).

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 2

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Polizia locale e amministrativa	comp	42.050,00	42.050,00	42.050,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50.528,18			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE			42.050,00	42.050,00	42.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50.528,18			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



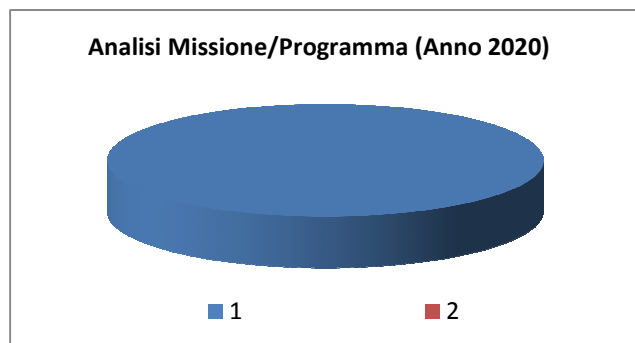
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La Missione dal 2013 è gestita in forma associata in convenzione con il Comune di Baldissero Torinese con Responsabile del servizio il Sig. Pettenuzzo Claudio.

La convenzione è in scadenza ma è obiettivo delle Amministrazioni rinnovarla per ulteriori tre anni.

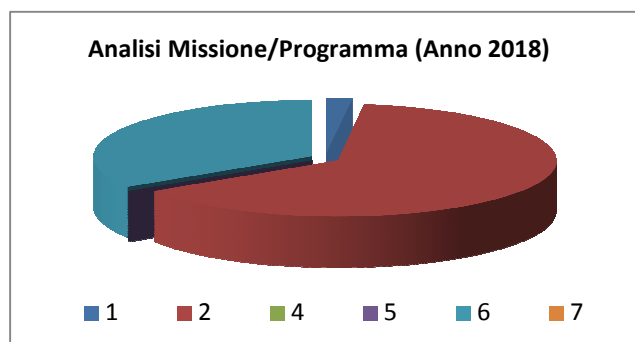
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

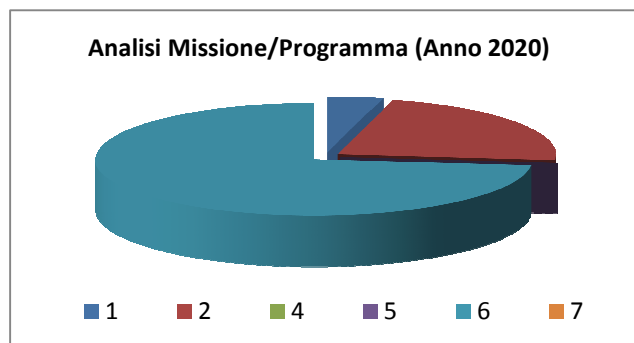
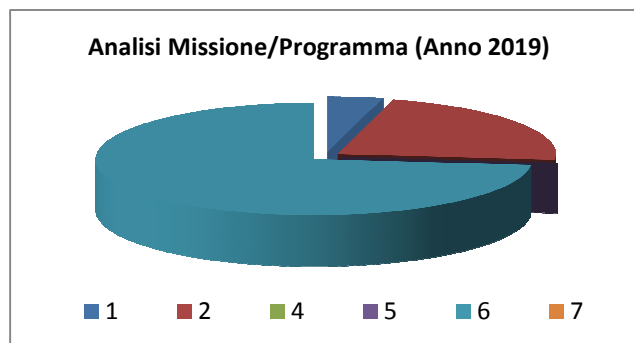
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Istruzione prescolastica	comp	14.250,00	14.250,00	14.250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.324,65			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	475.739,00	77.939,00	77.939,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.094.291,72			
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	253.600,00	253.600,00	253.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	287.231,22			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	743.589,00	345.789,00	345.789,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.417.847,59			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione n. 4 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

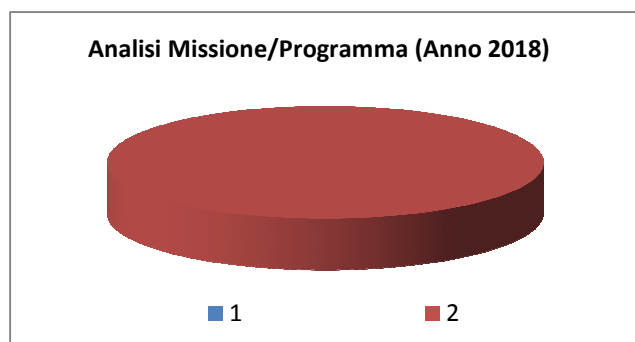
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

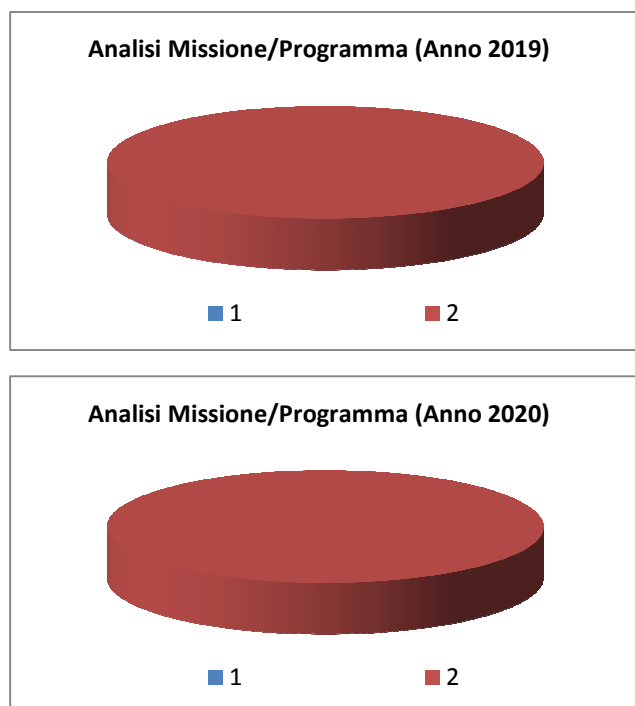
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
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	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.493,78			
TOTALI MISSIONE		comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.493,78			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione n. 5 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

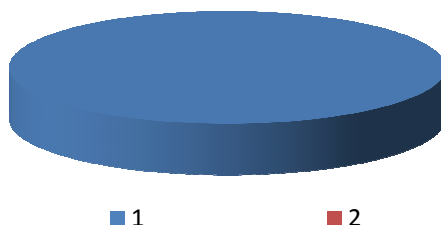
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

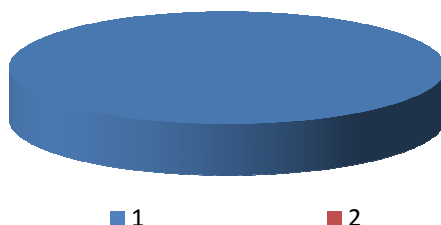
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Sport e tempo libero	comp	9.250,00	9.250,00	9.250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.295,19			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.780,00			
TOTALI MISSIONE		comp	9.250,00	9.250,00	9.250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.075,19			

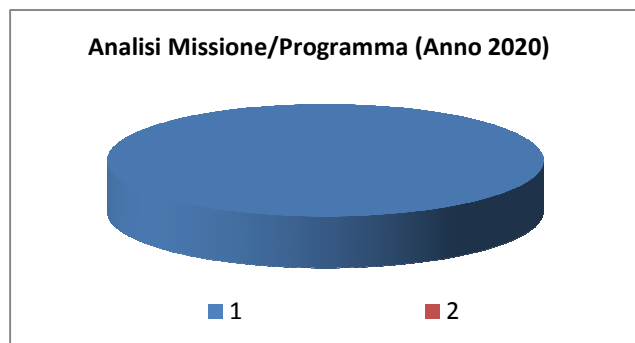
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione n. 6 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp 500,00	500,00	500,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 500,00			
	TOTALI MISSIONE	comp 500,00	500,00	500,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 500,00			

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

La missione n. 7 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	70.200,00	70.200,00	70.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	193.799,69			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	70.200,00	70.200,00	70.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	193.799,69			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



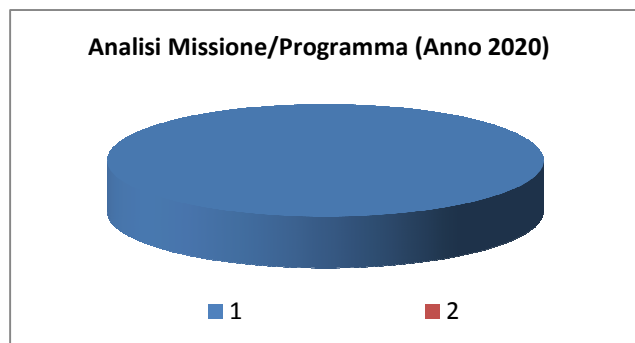
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione n. 8 è gestita dal responsabile del servizio Pelà geom. Marina. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso, un fax, una stampante).

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

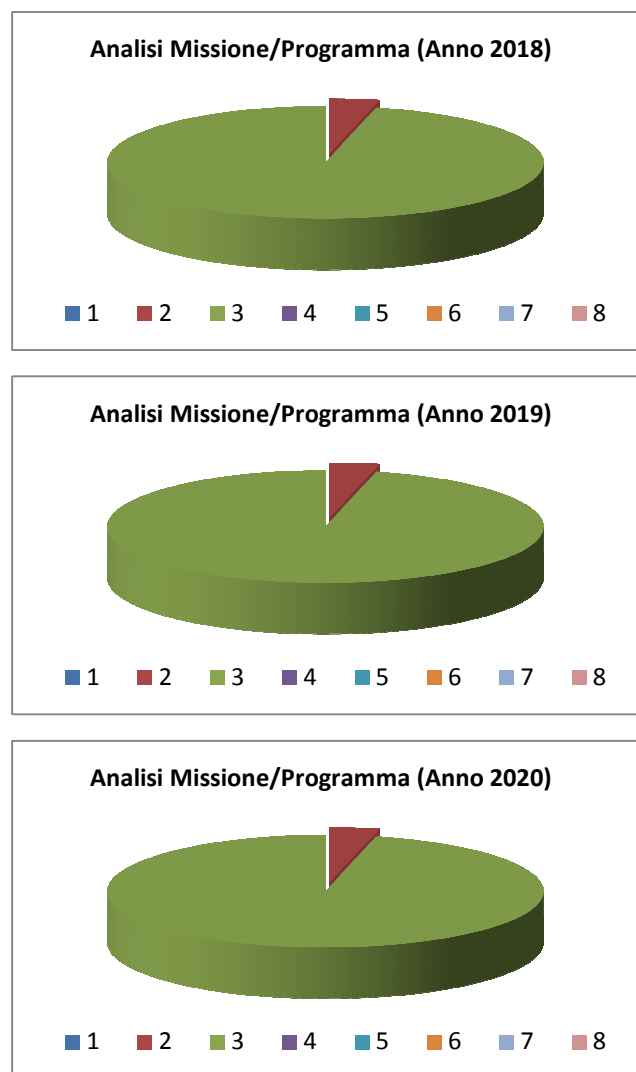
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	7.882,00	7.882,00	7.882,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.439,87			
3	Rifiuti	comp	202.022,00	202.022,00	202.022,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	211.947,02			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	509.321,18			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	209.904,00	209.904,00	209.904,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	742.708,07			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione n. 9 è gestita dal responsabile del servizio Lannocca arch. Maria Grazia. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso, un fax, una stampante).

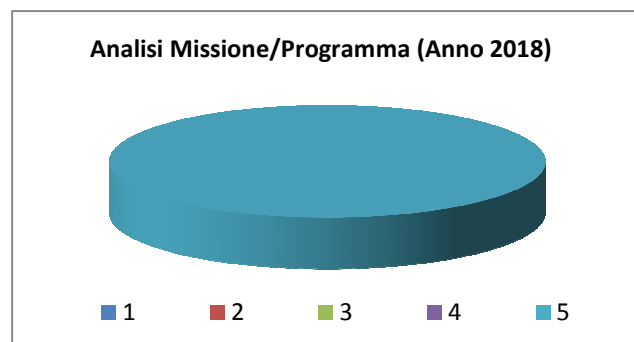
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

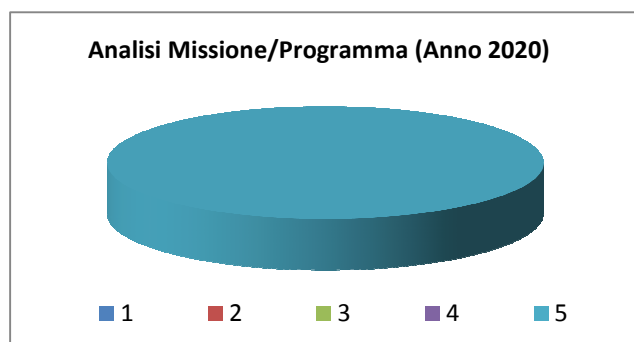
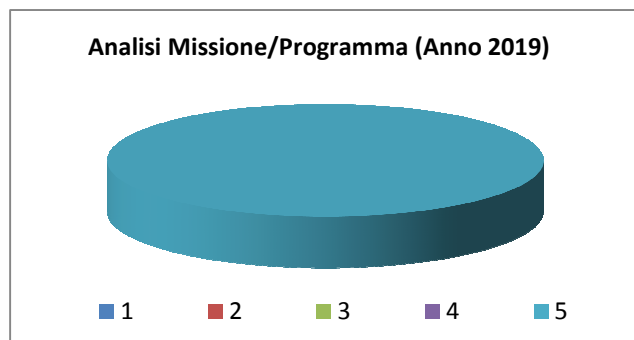
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	106.039,00	100.893,00	100.893,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	287.648,55			
TOTALI MISSIONE		comp	106.039,00	100.893,00	100.893,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	287.648,55			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione n. 10 è gestita dal responsabile del servizio Lannocca arch. Maria Grazia. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso, un fax, una stampante).

Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
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			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 2

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

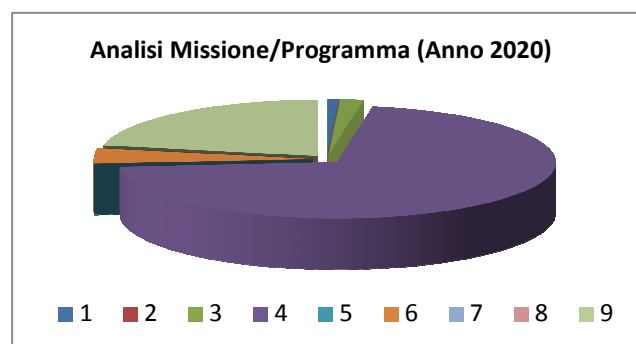
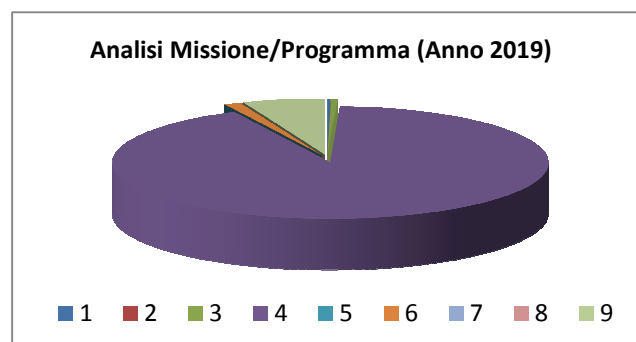
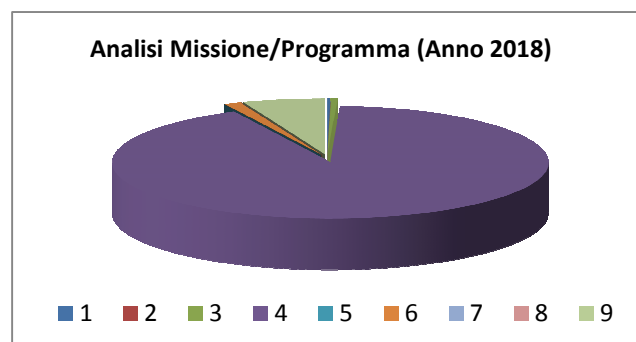
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	771,00	771,00	771,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	772,47			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.199,41			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	305.470,47	305.470,47	65.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	562.216,94			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.128,80			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	20.100,00	20.100,00	20.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.060,70			
	TOTALI MISSIONE	comp	331.941,47	331.941,47	91.571,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	601.378,32			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione n. 12 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso, un fax, una stampante).

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	1.792,00	1.792,00	1.792,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.792,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.792,00	1.792,00	1.792,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.792,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



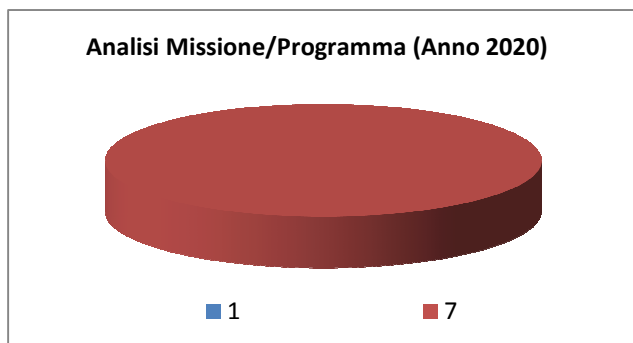
■ 1 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 7

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

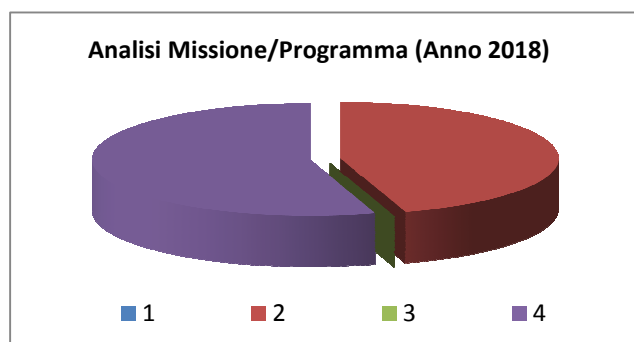
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

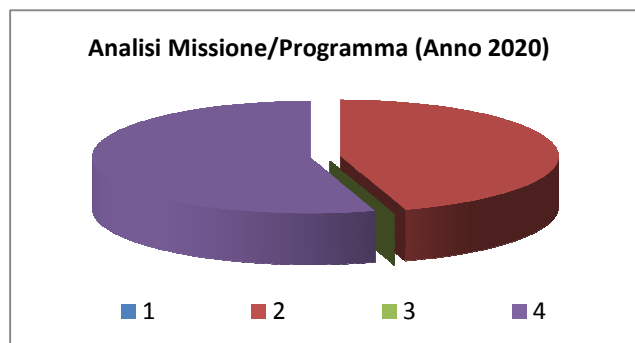
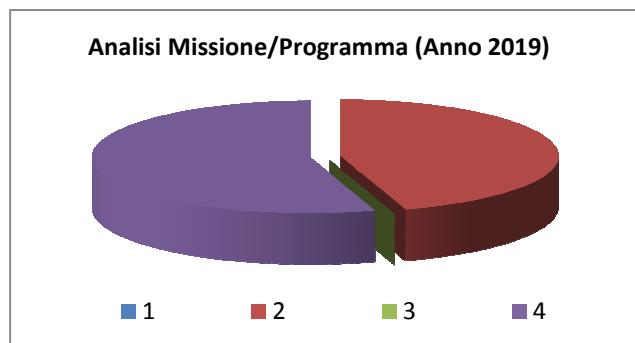
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.650,00	1.650,00	1.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.658,10			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.966,54			
TOTALI MISSIONE		comp	3.650,00	3.650,00	3.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.624,64			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione n. 14 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso, un fax, una stampante).

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
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			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 2

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Fonti energetiche	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			

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:

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

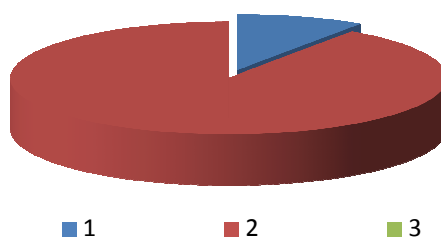
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

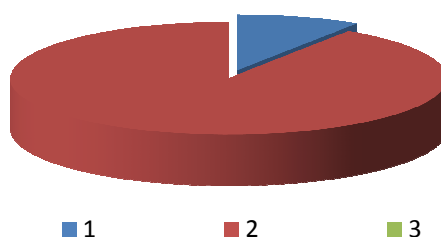
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Fondo di riserva	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	47.476,01	49.148,43	51.550,98	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	52.476,01	54.148,43	56.550,98	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

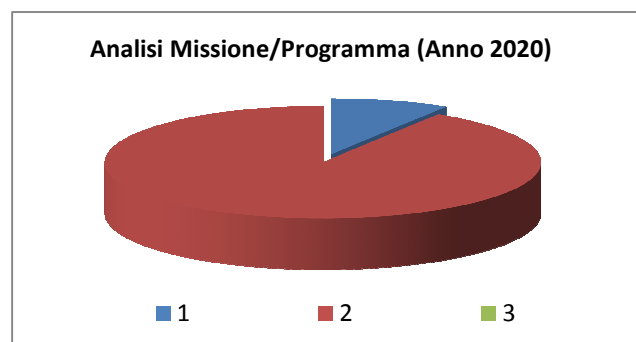
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

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

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

	Importo	%
1° anno	5.000,00	
2° anno	5.000,00	
3° anno	5.000,00	

(*** Da compilare manualmente dall'Utente)

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

Missione 50 - Debito pubblico

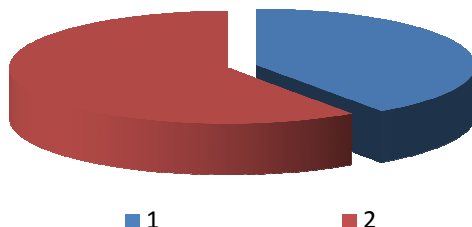
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

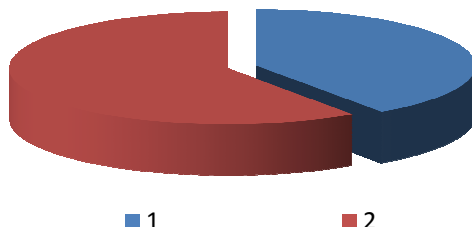
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	84.514,49	84.514,49	84.514,49	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	84.514,49			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	124.735,73	124.735,73	124.735,73	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	124.735,73			
TOTALI MISSIONE		comp	209.250,22	209.250,22	209.250,22	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	209.250,22			

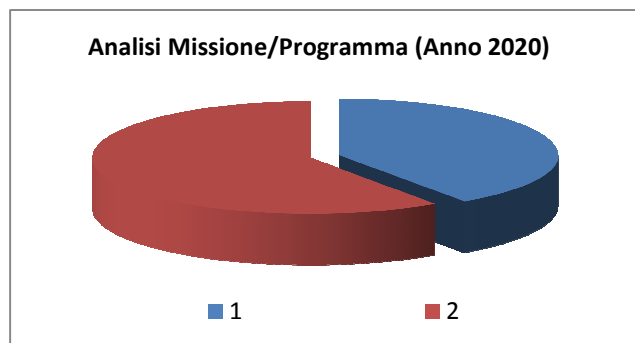
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione n. 50 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

La missione n. 60 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).

Missione 99 - Servizi per conto terzi

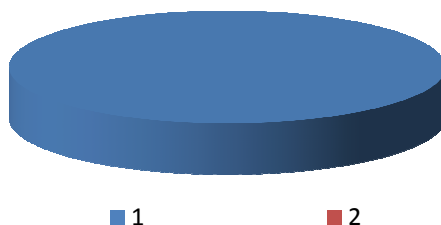
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

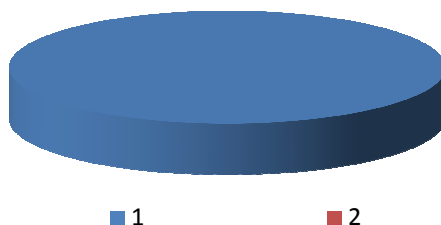
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	361.500,00	361.500,00	361.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	417.416,36			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	361.500,00	361.500,00	361.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	417.416,36			

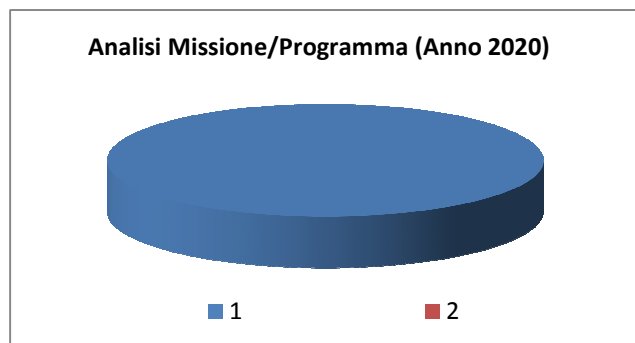
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione n. 99 è gestita dal responsabile del servizio Bechis Rosa Angela. Le dotazioni di cui dispone sono quelle comuni a tutti gli uffici comunali (n. 1 PC, n. 1 telefono fisso e n. 1 telefono mobile, un fax, una stampante).

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

La valutazione degli impegni pluriennali viene descritta nella parte strategica del DUP.

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

Le finalità e gli obiettivi sono descritti nella parte strategica del DUP.

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2017-2019 sono indicati nella parte strategica del DUP e nei singoli interventi indicati nel bilancio di previsione, riguardanti manutenzioni immobili ed edifici pubblici e manutenzioni ordinarie e straordinarie di vie strade e marciapiedi e conclusione opere già avviate quali Scuola Elementare e Gora del Tario.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISIONI PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B	1	1			
C	4	4			
D	3	3			
Dir.					
Segr.	1	1			

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

di ruolo n. 8

fuori ruolo n. ==

<i>AREA AMMINISTRATIVA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Istruttore	1	1
C	Istruttore	1	1

<i>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore Direttivo	1	1
C	Istruttore	1	1

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore Direttivo	1	1
D	Istruttore Direttivo	1	1
B	Cantoniere	1	1

<i>AREA DI VIGILANZA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Agente di Polizia Municipale e Locale	1	1

Il patrimonio più importante di cui dispone l'Amministrazione è costituito dal capitale umano. Le persone sono una risorsa sempre più fondamentale, sia per il raggiungimento degli obiettivi, sia per

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

la gestione dei profondi processi di cambiamento che in questi anni hanno caratterizzato la Pubblica Amministrazione.

Da diversi anni, la gestione delle risorse umane è stata fortemente condizionata da norme che hanno imposto con fermezza vincoli di spesa e vincoli assunzionali.

Tale sistema di regole è da far risalire alla legge finanziaria del 2007, che all'art. 1, comma 557 ha introdotto vari limiti alla spesa di personale.

Negli ultimi anni sono intervenute varie e ripetute modifiche alla dotazione organica e alla organizzazione degli uffici.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato dal Consiglio comunale con deliberazione n. 14 del 27 luglio 2015.

Gli immobili previsti in alienazione sono i seguenti:

1. l'immobile alloggio di proprietà comunale sito in Vicolo comunale n. 0 il cui valore è stato stimato in € 9.425,34.

Considerazioni Finali

Per quanto riguarda la programmazione, sono identificati e seguiti dei criteri di priorità, in relazione alla situazione economica dell'ente, i.

Proseguono gli interventi programmati con la finalità di garantire una maggiore sicurezza del territorio;

Nell'ambito della gestione ordinaria sono previste manutenzioni stradali e di manutenzioni agli edifici comunali e alla realizzazione della scuola elementare e alla sistemazione esterna compreso i parcheggi e all'area mercatale;

In generale si ritiene di poter considerare che quanto previsto nel presente documento unico di programmazione sia conforme alle aspettative dell'Amministrazione e dei cittadini, in conformità alle linee programmatiche di mandato e di governo..

Andezeno, 15/02/2018

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario dell'Ente: Bechis Rosa Angela