
Comune di Barbaresco

Provincia di Cuneo

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

NOTE DI AGGIORNAMENTO

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Il documento Unico di Programmazione (DUP) è cronologicamente il primo documento di programmazione, attraverso il quale sono esplicitati gli indirizzi che orientano la gestione dell'Ente nel corso del mandato ed in particolare per gli esercizi coperti dal bilancio pluriennale.

Il DUP costituisce, pertanto, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, la base per tutti gli altri documenti di programmazione.

Il principio contabile della programmazione non definisce a priori uno schema valido per tutti gli Enti ma dà indicazioni circa i contenuti e le finalità del documento, lasciando agli Enti facoltà di redazione tenuto conto del proprio specifico contesto.

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, e principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, L'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

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

L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione :

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici,
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;
- e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Infine, nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal

legislatore. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 677
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 664 n. 331 n. 333 n. 282
1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno2016 (penultimo anno precedente)		n. 662
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 7	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 9	n. -2
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 23	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 19	n. +4
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno2015 (penultimo anno precedente) di cui		n. 664
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 42
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n.56
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 90
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 331
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 145
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. _____ n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: medio		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:buona		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	16	16	16	16
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 1_ hq. ____	n. 1_ hq. ____	n. 1_ hq. ____	n. 1 hq. ____
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 460	n. 460	n. 460	n. 460
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	14	14	14	14
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.15 - Esistenza discarica	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.17 - Veicoli	n. 2	n. 1_	n. 1	n.1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.19 - Personal computer	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 15.05.2016* 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 che in questo caso consistono nel proseguimento dell'attività amministrativa intrapresa e nel portare a termine i progetti avviati in ragione dell'imminenza della scadenza del mandato.

- Indicatori utilizzati -

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

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

Indicatori finanziari e parametri di deficitarietà

Il sistema degli indicatori finanziari, ottenuti come rapporto tra valori finanziari e fisici (ad esempio, spesa corrente per abitante) o tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio, grado di autonomia tributaria) analizzano aspetti diversi della vita dell'ente per fornire, mediante la lettura di un dato estremamente sintetico, una base di ulteriori informazioni sulle dinamiche che si instaurano a livello finanziario nel corso dei diversi esercizi. Questi parametri, liberamente scelti a livello locale o previsti da specifici richiami normativi, forniscono interessanti notizie, soprattutto a rendiconto, sulla composizione del bilancio e sulla sua evoluzione nel tempo. Più in generale, questo genere di indicatori rappresenta un utile metro di paragone per confrontare la situazione reale di un ente con quella delle strutture di dimensione anagrafica e socio-economica simile. Altri tipi di indici, come ad esempio i parametri di deficit strutturale, certificano l'assenza di situazioni di pre-dissesto.

Grado di autonomia

È un tipo di indicatore che denota la capacità dell'ente di riuscire a reperire le risorse (entrate correnti) necessarie al finanziamento delle spese destinate al funzionamento dell'apparato. Le entrate correnti, infatti, sono risorse per la gestione dei servizi erogati al cittadino. Di questo importo totale, i tributi e le entrate extra tributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti in C/gestione dello Stato, regione ed altri enti costituiscono invece le entrate derivate, in quanto risorse fornite da terzi per finanziare parte della gestione corrente. I principali indici di questo gruppo sono l'autonomia finanziaria, l'autonomia tributaria, la dipendenza erariale, l'incidenza delle entrate tributarie sulle proprie e delle entrate extratributarie sulle proprie.

Pressione fiscale e restituzione erariale

Si tratta di un gruppo di indicatori che consentono di conoscere qual è il prezzo pagato dal cittadino per usufruire dei servizi forniti dallo Stato sociale. Allo stesso tempo, questi indici permettono di quantificare con sufficiente attendibilità l'ammontare della restituzione di risorse prelevate direttamente a livello centrale e poi restituite, ma solo in un secondo tempo, alla collettività. Questo tipo di rientro avviene sotto forma di trasferimenti statali in conto gestione (contributi in conto gestione destinati a finanziare, si solito in modo parziale, l'attività istituzionale dell'ente locale. I principali indici di questo gruppo, rapportati al singolo cittadino (pro-capite) sono le entrate proprie pro capite, la pressione tributaria pro capite ed i trasferimenti erariali pro capite.

Grado di rigidità del bilancio

Sono degli indici che denotano la possibilità di manovra dell'ente rispetto agli impegni finanziari di medio o lungo periodo. L'amministrazione può scegliere come utilizzare le risorse nella misura in cui il bilancio non è già stato vincolato da impegni di spesa a lungo termine assunti in precedenza. Conoscere la rigidità del bilancio consente di individuare quale sia il margine operativo a disposizione per assumere nuove scelte di gestione o intraprendere ulteriori iniziative che impegnino quote non residuali di risorse. In questo tipo di contesto, assumono particolare rilevanza il grado di rigidità strutturale, la rigidità per il costo del personale, il grado di rigidità per indebitamento (mutui e prestiti obbligazionari) e l'incidenza del debito totale sul volume complessivo delle entrate correnti.

Parametri di deficit strutturale

I parametri di deficit strutturale, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficitarietà strutturale, sono dei particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli enti locali. Lo scopo di questi indici è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente, o per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto strutturale. Secondo la norma, infatti, sono considerati in condizioni strutturalmente deficitarie gli enti locali che presentano gravi e incontrovertibili condizioni di squilibrio individuate dalla presenza di almeno la metà degli indicatori con un valore non coerente (fuori media)

Gestione del personale (condizioni interne)

Sempre avendo riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede l'approfondimento di due ulteriori aspetti, e cioè la disponibilità e la gestione delle risorse umane, con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Pareggio di Bilancio

Il comune nell'ambito della propria programmazione deve tenere conto dei vincoli imposti dal legislatore quali il pareggio di bilancio che incide sulle modalità di finanziamento degli investimenti.

PROGRAMMA AMMINISTRATIVO

Il programma amministrativo è il naturale proseguimento dell'attività amministrativa fin qui intrapresa in un'ottica di continuità e di migliore promozione del Comune per garantire la migliore qualità della vita possibile ai nostri concittadini.

Va però evidenziato che il perdurare del difficile contesto economico nazionale e i limiti posti alle amministrazioni dalle leggi di settore rendono sempre più complesso attuare la pianificazione prevista.

In particolare i vincoli posti dal pareggio di bilancio portano ad una indeterminazione dei tempi degli investimenti.

Resta comunque forte la volontà di dare attuazione agli obiettivi prioritari indicati nel nostro programma utilizzando le risorse economiche ed umane a disposizione

Le scelte di valore presenti nel programma sono meglio sintetizzate e saranno sviluppate nel corso del mandato e potranno essere oggetto di variazione a seguito delle mutate esigenze provenienti sia dal contesto interno che esterno.

La programmazione del nostro gruppo BARBARESCO E' FUTURO si svilupperà come segue:

Agricoltura: sostegno alla filiera vitivinicola.

Sviluppo armonico del capoluogo e delle sue frazioni viste come una risorsa e non un appendice

Mantenimento servizi pubblici viabilità pubblica – sgombero neve- decoro urbano

Servizi sociali scolastici e ricreativi : mantenimento del servizio trasporto scolastico sotto casa , del trasporto mercatale, prosiegua rapporti con il comune di Treiso sede del plesso scolastico scuola dell'infanzia e primaria

Urbanistica : Verrà avviata la variante strutturale al PRGC

Progetti strategici di sviluppo

Riqualificazione urbana di Via Torino

Realizzazione parcheggio

Marciapiedi e illuminazione pubblica in frazione tre stelle e piano della cà Nova

Riqualificazione impianto illuminazione pubblica

Miglioramento wi-fi

Attivazione sistema video sorveglianza

Realizzazione struttura polifunzionale

Promozione Turistica : Collaborazione con l'Enoteca, attuazione di ogni misura per favorire lo sviluppo di infrastrutture turistiche di qualità . Nel corso del mandato si provvederà all'affidamento della gestione della Torre e delle attività culturali e promozionali connesse secondo le procedure del D.Lgs.n.50/2016

Attività e servizi culturali : informatizzazione della biblioteca , promozione mostr , concerti, dibattiti

Amministrazione aperta : collaborazione con le associazioni, diffusione delle informazioni oltre che sul sito anche attraverso il notiziario del paese.

Grado di autonomia finanziaria

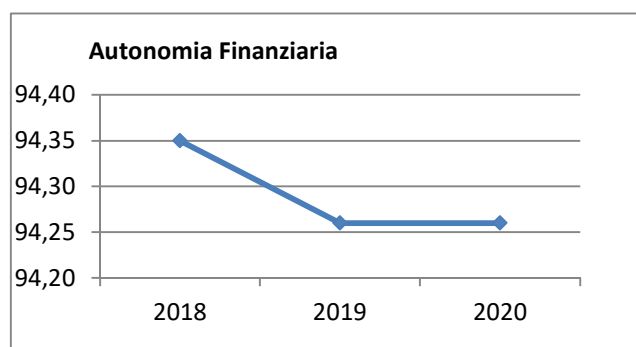
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

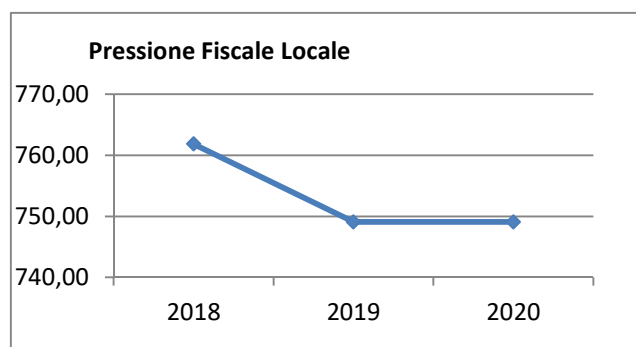
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	94,35 %	94,26 %	94,26 %



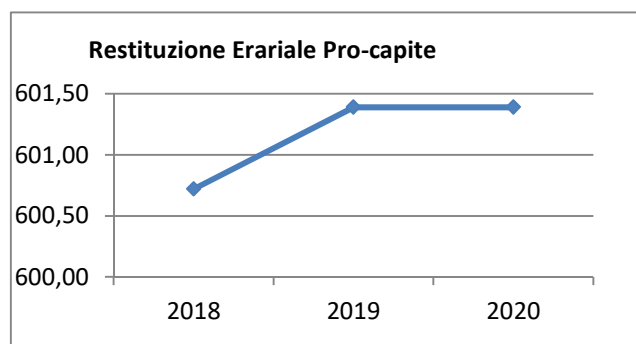
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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>	€ 761,85	€ 749,07	€ 749,07



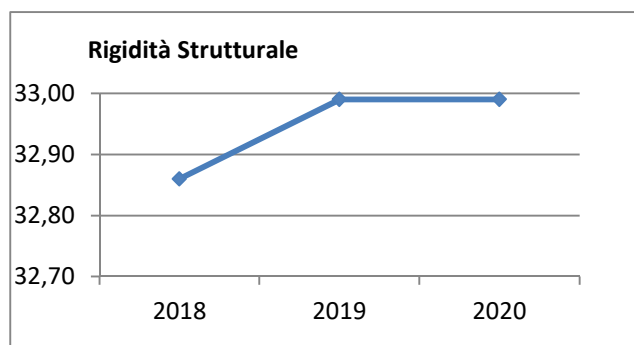
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 600,72	€ 601,39	€ 601,39



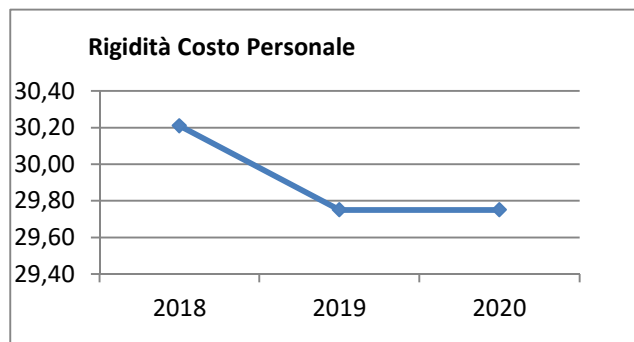
Rigidità del bilancio

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.

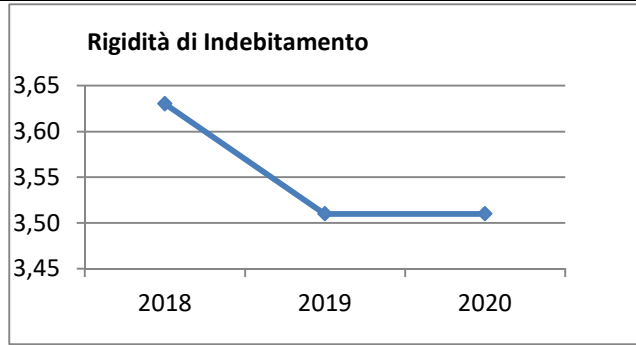
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,86 %	32,99 %	32,99 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	30,21 %	29,75 %	29,75 %



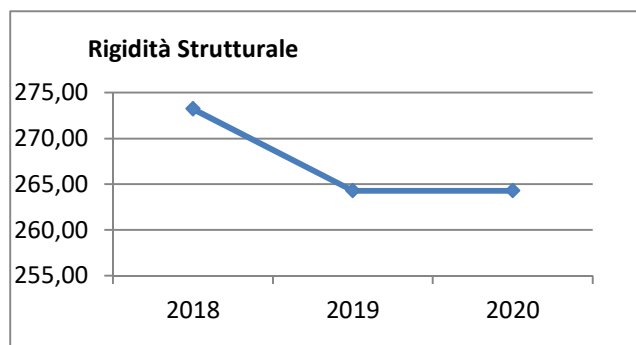
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	3,63 %	3,51 %	3,51 %



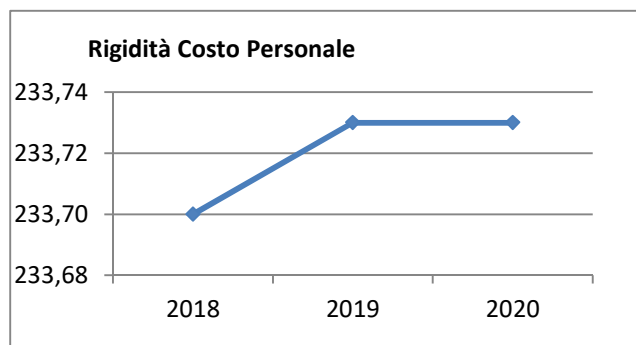
Grado di rigidità pro-capite

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

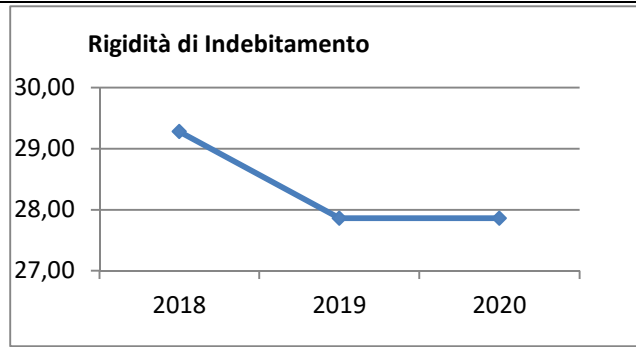
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	273,22 €	264,28 €	264,28 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	233,70 €	233,73 €	233,73 €



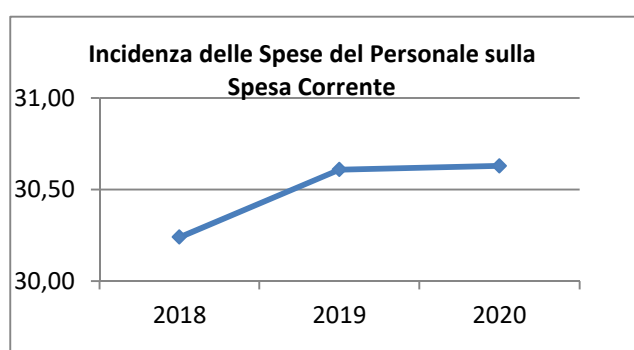
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	29,28 €	27,86 €	27,86 €



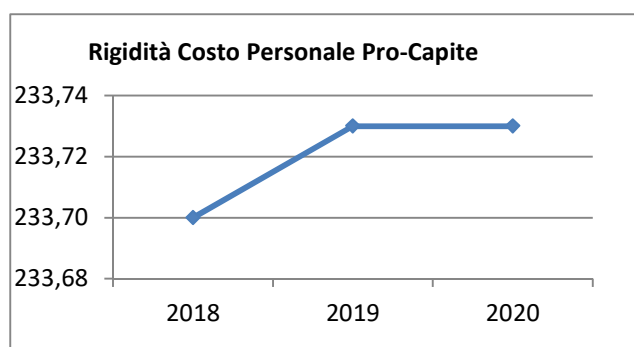
Costo del Personale

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.

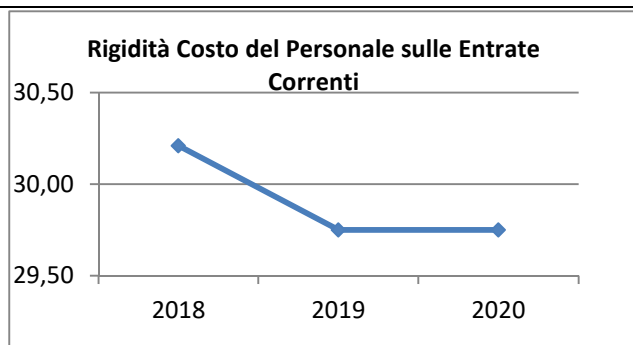
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	30,24 %	30,61 %	30,63 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	233,70 €	233,73 €	233,73 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale} + \text{Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	30,21 %	29,75 %	29,75 %



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

In conformità a quanto stabilito con il programma di fabbisogno del personale approvato dalla giunta con il deliberazione n. 30 del 19/07/2016 non sono previste assunzioni

I servizi pubblici sono i seguenti :

Servizi pubblici locali non gestiti dal Comune

Servizio	Modalità di affidamento
1	PESATURA PUBBLICA

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

In ragione dei vincoli imposti dal pareggio di Bilancio non vengono allo stato attuale programmati investimenti di grande entità mentre si procederà alle manutenzioni straordinarie alla rete viaria e al patrimonio

Rimane ferma la volontà nel mandato di realizzare i seguenti interventi

Sistema di videosorveglianza

Parcheggio nel centro storico

Ampliamento illuminazione pubblica e realizzazione di interventi di efficientamento energetico

L'ente per realizzare quanto sopra porrà in essere ogni possibile azione per poter utilizzare le proprie risorse(avanzo – capacità mutuabile) attraverso la richiesta di spazi finanziari oltre a partecipare ai bandi di finanziamento promossi dal Gal, dalla Regione e dalle Fondazioni per reperire ulteriore risorse.

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

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
5870 / 9400 / 99	ACQUISTO STRAORDINARIO MOBILI E MACCHINE PER UFFICI	10.142,52	6.262,92	3.879,60
6130 / 6131 / 99	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO IMMOBILIARE	7.877,36	5.813,12	2.064,24
6180 / 6180 / 99	INCARICHI PROFESSIONALI PER PROGETTAZIONI	9.570,00	5.069,98	4.500,02
7570 / 7570 / 99	MATERIALE BIBLIOGRAFICO	20.513,10	18.787,60	1.725,50
7630 / 10640 / 99	RESTAURO EDIFICI MONUMENTALI TORRE	975,71	0,00	975,71
8030 / 8030 / 99	SPESE PER VALORIZZAZIONE RETE ESCURSIONISTICA PER PSR 2014/2020 - MIS.7.5.1INRASTRUTTURE TURISTICO-RICREATIVE E INFORMAZIONI TURISTICHE	270.921,46	7.092,59	263.828,87
8230 / 11860 / 99	MANUTENZIONE STRAORD. VIE STRADE.	251.871,93	202.460,59	49.411,34
9030 / 10650 / 99	RIPRISTINO OPERE A SEGUITO EVENTI ALLUVIONALI 1994	77.000,00	0,00	77.000,00
	TOTALE:	648.872,08	245.486,80	403.385,28

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione.

Si conferma, anche per il 2018, la volontà di mantenere inalterate le tariffe senza effettuare adeguamenti tariffari. Il riferimento alle delibere delle tariffe è quello dell'anno 2016 che stabiliva le stesse per l'anno 2017.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*

PROVENTI DIVERSI

COSAP

Le Tariffe sono state adottate con provvedimento del C.C. 11/2014. E' prevista la tassazione dei passi carrai compresi quelli agricoli

TARIFFE PER LE OCCUPAZIONI PERMANENTI ESPRESSE IN METRI QUADRATI

Categoria UNICA			
ATTIVITA' SVOLTA	SUOLO	SOPRASSUOLO	SOTTOSUOLO
Tariffa base	Euro 23,00	Euro 23,00	Euro 23,00
Passi carrabili	Euro 7,50		
Occupazioni con tende		Euro 5,79	
Aziende erogatrici di pubblici servizi ad utenza con minimo di Euro 516	Euro 0,71	Euro 0,71 ad utenza	Euro 0,71 Ad utenza

TARIFFE PER LE OCCUPAZIONI PERMANENTI ESPRESSE IN METRI LINEARI

Categoria UNICA			
ATTIVITA' SVOLTA	SUOLO	SOPRASSUOLO	SOTTOSUOLO
Tariffa base	Euro 23,00	Euro 23,00	Euro 23,00
Passi carrabili	Euro 7,50		
Occupazioni con tende		Euro 5,79	
Aziende erogatrici di pubblici servizi ad utenza con minimo di Euro 516	Euro 0,71	Euro 0,71 ad utenza	Euro 0,71 Ad utenza

TARIFFE PER LE OCCUPAZIONI TEMPORANEE ESPRESSE IN METRI QUADRATI

Categoria UNICA	Canone occupazione suolo	
ATTIVITA' SVOLTA	GIORNALIERO	ORARIO
Tariffa base	4,00	
Attività edilizia (occupazione per la realizzazione di opere edili)	1,50	
Occupazioni temporanee ricorrenti (dehors)	1,50	

TARIFFE PER LE OCCUPAZIONI TEMPORANEE ESPRESSE IN METRI LINEARI

Categoria UNICA	Canone occupazione suolo	
ATTIVITA' SVOLTA	GIORNALIERO	ORARIO
Tariffa base	4,00	
Attività edilizia (occupazione per la realizzazione di opere edili)	1,50	
Occupazioni temporanee ricorrenti (dehors)	1,50	

TARIFFE PER LE OCCUPAZIONI TEMPORANEE art. 36 bis regolamento

Categoria UNICA	Canone occupazione suolo	
ATTIVITA' SVOLTA	Tariffa	ORARIO
Occupazione posteggio annuale mercato settimanale domenica	400,00	8.00-13,00
Occupazione posteggio semestrale mercato settimanale domenicale Periodo gennaio-giugno Giugno dicembre	250,00	8.00-13.00

Tariffe per diritti di segreteria .

DIRITTI DI SEGRETERIA IN MATERIA URBANISTICA

Certificati destinazione urbanistica (legge n. 47/1985):

da 1 a 10 particelle: € 40,00;
da 11 a 20 particelle: € 45,00;
oltre le 20 particelle: € 51,00.

Permessi di costruire o DIA per interventi di cui all'art. 7 D. L. n. 9/1982 convertito in Legge n. 94/1982: € 150,00.

Permessi di costruire o DIA per l'esecuzione di interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria – art. 31, lett. a – b Legge 457/1978 e svincolo idrogeologico: € 150,00.

Permessi di costruire o DIA per attuazione piani di recupero di iniziativa privata – art. 30 Legge 457/1978: € 150,00.

Permessi di costruire o DIA per lottizzazione aree di cui all'art. 28 Legge n. 1150/1942 e s. m. i. : € 150,00.

Certificati ed attestazioni in materia urbanistico – edilizia: € 100,00.

Permessi di costruire o DIA per opere cimiteriali, muri di sostegno e/o recinzione: € 250,00.

Permessi di costruire o DIA per ristrutturazioni, restauro e risanamento conservativo:

Onerose: € 250,00;
Gratuite: € 300,00.

Permessi di costruire o DIA per costruzione di abitazioni:

Civili e rurali onerose: € 300,00;
Rurali gratuite:
fino a mc. 450: € 450,00;
da 451 ad 800 mc. € 500,00;
oltre 800 mc. € 516,00.

(Le volumetrie considerate sono quelle abitative al lordo dei muri).

Permessi di costruire o DIA per impianti artigianali, industriali e magazzini e/o strutture agricole e civili non adibite a residenza:

Onerose: € 300,00;
Gratuite:
fino a mq. 80: € 350,00;
da mq. 81 a mq. 300: € 400,00;
da mq. 301 a mq. 700: € 500,00;
oltre i mq. 700: € 516,00.

Permessi di costruire o DIA per costruzioni di attività commerciali e/o cambio di destinazione d'uso comportante attività commerciale:

Permessi di costruire o DIA: € 300,00.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Varianti senza aumento di volumetria o superficie rispetto al progetto approvato: € 300,00; Varianti con aumento di volumetria o superficie rispetto al progetto approvato: € 350,00.
--

FRAZIONAMENTI E DEPOSITO CEMENTI ARMATI

Con deliberazione della Giunta Comunale n.70/2016 sono state confermate le tariffe fissate con deliberazione della Giunta Comunale n. 5 /2010

Euro 25,00 per deposito frazionamento

Euro 25,00 per deposito cemento armato

PRESTAZIONI NON RILEVANTI NEI SERVIZI PUBBLICI ESSENZIALI:

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 68/ 2016 sono state confermate le tariffe fissate con deliberazione della Giunta Comunale n. 61 /2015. Allo stato attuale non sono previsti incrementi

- | | |
|--|---|
| A) rimborso spese per trasmissione fax | € 1 fino a 5 fogli
0,25 per ogni foglio in più |
| B) rimborso spese per fotocopie e a richiesta di privati | € 0,50 formato A4
€ 1,00 formato A3
€ 1,00 formato A3 e A4
Con retroriproduzione |
| C)rimborso spese per servizio prelievo campioni di vino | € 18,00 |
| D) rimborso spese per vidimazione registri prodotti vitivinicoli | € 20,00 |
| E) rimborso spese per timbratura preventiva documenti di accompagnamento | € 0,50 fino a 10 fogli e
multipli di 10 con un
massimo di € 20,00 a
richiesta. |
| F) ricerche d'archivio per certificati storici (in bollo o senza bollo) per ogni nominativo | € 5,00 |
| G) ricerche d'archivio documenti per ogni documento (salvo quelli di interesse pubblico) | € 10,00 |
| H) rilascio attestazioni di regolare soggiorno o soggiorno permanente | € 5,00 |

RIMBORSO SPESE MATRIMONIO

Con deliberazione della G.C. n. 08/2017 sono state adeguate le tariffe per rimborsi spese per le celebrazioni matrimoniali in locali comunali nel modo seguente:

- o Matrimonio contratto da almeno un cittadino residente in Barbaresco
nella sede comunale (sala consiliare) € 200,00
nella sala presso Enoteca del Barbaresco € 300,00
nei Locali presso Torre Monumentale € 400,00
- o Matrimonio contratto da cittadino residente al di fuori del territorio del Comune Barbaresco
nella (Sala consiliare) € 350,00
nella sala presso Enoteca del Barbaresco € 450,00
nei locali presso Torre Monumentale € 600,00

TASSA DI SOGGIORNO

Con deliberazione della G.C. n. 65/2016 sono state confermate le tariffe per l'imposta di soggiorno nella stessa misura già fissata con deliberazione C.C. n.03/2012

- € 0,50 a notte per persona fino a € 30
- € 1,50 a notte per persona fino a € 300
- € 2,50 a notte per persona oltre € 300

SPESE PER SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti:

- € 350,00 pro capite da versarsi in due rate;
- € 290,00 nel caso di secondo figlio che usufruisca del servizio
- € 220,00 nel caso di terzo figlio che usufruisca del servizio facente, in entrambi i casi, parte del medesimo nucleo familiare;

DETERMINAZIONE CANONE CONCESSIONI LOCULI, CELLETTE OSSARIO E CINERARIE, AREE CIMITERIALI E TARIFFE SERVIZI CIMITERIALI:

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 66/2016 sono state definite le seguenti tariffe fissate con deliberazione della Giunta Comunale n. 17 /2012. Allo stato attuale non sono previsti incrementi

a) loculi presenti nel nuovo cimitero

I piano (dal basso verso l'alto)	€ 1.400,00
II piano	€ 1.700,00
III piano	€ 2.200,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IV piano	€ 1.600,00
V piano	€ 1.300,00
VI piano	€ 800,00

b) loculi presenti nel vecchio cimitero

I piano (dal basso verso l'alto)	€ 1.125,00
II piano	€ 1.350,00
III piano	€ 1.725,00
IV piano	€ 1.275,00
V piano	€ 1.050,00
VI piano	€ 675,00
V piano	€ 750,00
VI piano	€ 375,00

Preso atto che con la stessa deliberazione si fissarono le tariffe per il rinnovo delle concessioni cimiteriali come segue:

- rinnovo per anni dieci

- loculi presenti nel nuovo cimitero

I piano (dal basso verso l'alto)	€ 350,00
II piano	€ 400,00
III piano	€ 500,00
IV piano	€ 375,00
V piano	€ 300,00
VI piano	€ 50,00

- loculi presenti nel vecchio cimitero

I piano (dal basso verso l'alto)	€ 275,00
II piano	€ 325,00
III piano	€ 400,00
IV piano	€ 300,00
V piano	€ 250,00
VI piano	€ 50,00

- rinnovo per anni 30:

- loculi presenti nel nuovo cimitero

I piano (dal basso verso l'alto)	€ 875,00
II piano	€ 1.050,00
III piano	€ 1.400,00
IV piano	€ 900,00
V piano	€ 750,00
VI piano	€ 400,00

- loculi presenti nel vecchio cimitero

I piano (dal basso verso l'alto)	€ 700,00
II piano	€ 825,00
III piano	€ 1.050,00
IV piano	€ 750,00
V piano	€ 600,00
VI piano	€ 325,00

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

Fattispecie	aliquote
Abitazione principale e relative pertinenze solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4 per mille
Unità immobiliari ad uso produttivo appartenenti al gruppo catastale D	9,9 per mille di cui 7,6 riservato allo Stato
Altri immobili compresi terreni agricoli se non ricompresi nelle esenzioni di legge	9,9 per mille
Detrazione per abitazione principale	Nelle misure di legge

IUC – TASI

Fattispecie	Aliquota
Abitazione principale e relative pertinenze solo categorie A/1, A/8 e A/9)	2,00 per mille
Abitazione principale e relative pertinenze	Esenti per legge
Fabbricati rurali strumentali	1,00 per mille
Altri immobili	0,00 per mille

IUC- TARI le tariffe si desumono dal piano finanziario a cui sono strettamente connesse

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF. Viene confermata la tassazione degli anni precedenti.

Imposta Pubblicità *Si* confermano per l'anno 2018 le tariffe di imposizione relative alla pubblicità come definite con deliberazione G.C. 4/2008 e confermate con G.C. N. 69/2016

si confermano per l'anno 2016 le tariffe relative alle pubbliche affissioni come definite con deliberazione G.C. 4/2008 come segue e confermate con G.C. N. 69/2016

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- Commissioni inferiori a 50 fogli: € 2,50 a foglio per affissioni fino a 10 giorni. Per successivi 5 giorni è previsto un aumento pari ad €0,80;
- Commissioni superiori a 50 fogli: € 1,75 a foglio per affissioni fino a 10 giorni. Per successivi 5 giorni è previsto un aumento pari ad €0,70.
- Esenzione per i Comuni facenti parte della ex Unione collinare “Sei in Langa” qualora intendano usufruire del servizio nel Comune di Barbaresco.

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 il Comune di Barbaresco si impegna a mantenere lo standard attuale dei servizi pur con le difficoltà sempre crescenti legate ai tagli a livello centrale e alla diminuzione, per non dire azzeramento, dei contributi regionali.

La gestione della spesa corrente è incentrata ad obiettivi di ricerca di economicità ed efficienza. La ricerca dell'ottimizzazione della gestione delle funzioni fondamentali viene attuata anche mediante l'utilizzo di tutti gli strumenti informatici messi a disposizione dalle strutture software utilizzate e dalle piattaforme disponibili in modo da ridurre il più possibile i tempi di lavoro, soprattutto dal punto di vista delle pratiche burocratiche ed amministrative. Una attenzione particolare verrà rivolta alla digitalizzazione delle procedure alla messa a disposizione delle stesse attraverso i canali web ed internet ai cittadini, nello spirito dell'attuazione delle linee programmatiche di mandato e dei progetti di e-governement dettati dal CAD.

la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

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	23.730,00	23.230,00	23.230,00
		cassa	24.854,63		
	2-Segreteria generale	comp	96.280,86	95.939,00	95.939,00
		cassa	132.058,83		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	45.250,00	47.250,00	47.250,00
		cassa	47.948,95		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	5.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	7.188,28		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	14.540,80	14.150,00	14.150,00
		cassa	21.769,07		
	6-Ufficio tecnico	comp	31.550,00	31.550,00	31.550,00
		cassa	41.337,11		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	3.346,00	3.346,00	3.346,00
		cassa	3.346,00		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11-Altri servizi generali	comp	15.050,00	10.000,00	10.000,00	
	cassa	17.771,20			
	Totale Missione 1	comp	234.747,66	231.465,00	231.465,00
		cassa	296.274,07		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza					
	1-Polizia locale e amministrativa	comp	1.380,00	1.380,00	1.380,00
		cassa	1.632,08		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	1.380,00	1.380,00	1.380,00
		cassa	1.632,08		
4-Istruzione e diritto allo studio					
	1-Istruzione prescolastica	comp	3.100,00	3.100,00	3.100,00
		cassa	4.600,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	8.550,00	8.550,00	8.550,00
		cassa	13.980,70		
	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	48.000,00	48.000,00	48.000,00
		cassa	57.950,30		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	59.650,00	59.650,00	59.650,00
		cassa	76.531,00		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 5	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero					
	1-Sport e tempo libero	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	2.700,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	2.700,00		
7-Turismo					
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	15.750,00	15.750,00	15.750,00
		cassa	22.739,39		
	Totale Missione 7	comp	15.750,00	15.750,00	15.750,00
		cassa	22.739,39		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	20.300,00	4.419,22	4.419,22
		cassa	20.300,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Totale Missione 8	cassa	0,00		
		comp	20.300,00	4.419,22	4.419,22
		cassa	20.300,00		
	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00
		cassa	5.711,09		
	3-Rifiuti	comp	52.000,00	52.000,00	52.000,00
		cassa	62.541,57		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		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	57.500,00	57.500,00	57.500,00
		cassa	68.252,66		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	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	101.680,00	105.230,00	105.230,00
		cassa	119.743,76		
		Totale Missione 10	comp	101.680,00	105.230,00
		cassa	119.743,76		
11-Soccorso civile	1-Sistema di protezione civile	comp	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		cassa	3.400,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
		Totale Missione 11	comp	1.900,00	1.900,00
		cassa	3.400,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	6-Interventi per il diritto alla casa	cassa	0,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	comp	13.800,00	13.800,00	13.800,00
		cassa	13.800,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	Totale Missione 12	comp	14.800,00	14.800,00	14.800,00
	cassa	14.800,00			
13-Tutela della salute					
7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
14-Sviluppo economico e competitività					
1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	3.200,00	3.200,00	3.200,00	
	cassa	3.200,00			
3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 14	comp	3.200,00	3.200,00	3.200,00	
	cassa	3.200,00			
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	1.815,62	3.048,62	3.048,62
		cassa	2.500,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	9.817,48	11.549,98	11.549,98
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	13.733,10	16.698,60	16.698,60
		cassa	2.500,00		
	50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	10.915,67	10.466,17
		cassa	10.915,67		
Totale Missione 50		comp	10.915,67	10.466,17	10.027,77
	cassa	10.915,67			
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	536.556,43	523.458,99	523.020,59
		cassa	642.988,63		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

***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 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	22.857,31	18.607,93	0,00	0,00	0,00	18.607,93	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.249,38				-4.249,38		0,00
Totale		18.607,93	0,00	0,00	0,00	18.607,93	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	5.159.362,70	4.288.017,37	0,00	0,00	106.813,56	167.083,92	4.227.747,01
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	871.345,33				167.083,92		1.038.429,25
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	194,25	194,25	0,00	0,00			194,25
3) Terreni (patrimonio disponibile)	1.494,75	1.494,75	0,00	0,00			1.494,75
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	224.273,15	132.006,12	0,00	0,00	16.492,80	13.034,76	135.464,16
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	92.267,03				13.034,76		105.301,79
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	321.032,15	159.652,30	0,00	0,00	9.833,78	19.760,85	149.725,23
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	161.379,85				19.760,85		181.140,70
6) Macchinari, attrezzature e impianti	13.716,75	4.703,45	0,00	0,00	8.032,64	8.188,07	4.548,02
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	9.013,30				8.188,07		17.201,37
7) Attrezzature e sistemi informatici	26.538,43	19.318,53	0,00	0,00	27.099,91	25.768,00	20.650,44
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.219,90				25.768,00		32.987,90
8) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio	63.798,29	7.658,68	0,00	0,00	60.729,49	59.516,68	8.871,49
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	56.139,61				59.516,68		115.656,29
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	807.589,11	807.589,11	0,00	0,00	13.919,04		821.508,15
Totale		5.420.634,56	0,00	0,00	242.921,22	293.352,28	5.370.203,50

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

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

Indebitamento

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	246.044,66	223.980,41	216.160,02	207.294,13	199.250,56	191.079,99
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	22.063,81	7820,39	8.235,89	8.673,57	8.171,01	8.609,41
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	223.980,41	216.160,02	207.294,13	199.250,56	191.079,99	182.079,99
Nr. Abitanti al 31/12	662	664				
Debito medio x abitante	338,33	325,54				

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	12.936,53	11.768,85	11.353,35	10.915,67	10.466,17	10.027,77
Quota capitale	22.063,81	7.820,39	8.235,89	8.673,57	8.171,01	8.609,41
Totale fine anno	35.000,34	19.589,24	19.589,24	19.589,24	18.637,18	18.637,18

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	246.044,66	223.980,41	216.160,02	207.294,13	199.250,56	191.079,99
Oneri finanziari	12.936,53	11.768,85	11.353,35	10.915,67	10.466,17	10.027,77
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	5,3%	5,3%	5,3%	5,3%	5,3%	5,2%

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	12.936,53	11.768,85	11.353,35	10.915,67	10.466,17	10.027,77
Entrate correnti	498.933,90	544.928,69	618.451,05	540.180,00	531.630,00	531.630,00
% su entrate correnti	2,59 %	2,16 %	1,84 %	2,02 %	1,97 %	1,89 %
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		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	5.050,00	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>	(+)	540.180,00 0,00	531.630,00 0,00	531.630,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	536.556,43 0,00 9.817,48	523.458,99 0,00 11.549,98	523.020,59 0,00 11.549,98
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>	(-)	8.673,57 0,00	8.171,01 0,00	8.609,41 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	15.000,00	10.000,00	10.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	15.000,00 0,00	10.000,00 0,00	10.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	0,00
Entrata	(+)	1.499.072,21
Spesa	(-)	1.282.535,23
Differenza	=	216.536,98

(*** *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 Barbaresco ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2015	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.3.1 – CONSORZI	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.3.2 – AZIENDE	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.3.3 – ISTITUZIONI	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.3.4 – SOCIETA' DI CAPITALI	n. 5	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.3.5 – CONCESSIONI	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2

Denominazione Consorzi

-Consorzio Socio Assistenziale Alba, Langhe e Roero con il quale il Comune svolge la funzione associata di cui all'art. 14 lett. g) del D.L. 78/2010 e s.m.i.: progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini, secondo quanto previsto dall'articolo 118, quarto comma, della Costituzione.

- Consorzio Albese e Braidese Servizi Rifiuti con il quale il Comune svolge la funzione associata di cui all'art. 14 lett. f) del D.L. 78/2010 e s.m.i.: l'organizzazione e la gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e la riscossione dei relativi tributi

- Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale n. 4 Cuneese.

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione
ENTE TURISMO ALBA LANGHE E ROERO	Società partecipata	0,25%
TANARO SERVIZI ACQUE SRL	Società partecipata	0,02%
S.T.R. SRL SOCIETA' TRATTAMENTO RIFIUTI	Società partecipata	0,39%
EGEA SPA	Società partecipata	0,04
SOCIETA' ACQUEDOTTO LANGHE ED ALPI CUNEESI SPA	Società partecipata	
GAL LANGHE ROERO LAEDER	Società partecipata	1,00%

2.1.3 - Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, individuazione obiettivi gestionali e di servizio e delle procedure di controllo dell'ente:

Ente/Organismo strumentale/Società¹: ENTE TURISMO ALBA LANGHE E ROERO Società consortile a responsabilità limitata	
INDIRIZZI GENERALI	<p>l' ENTE TURISMO ALBA BRA LANGHE E ROERO (A.T.L.) è costituita ai sensi della L.R. n. 78/1996 e s.m.i. ed è uno strumento di organizzazione a livello locale dell'attività di accoglienza, informazione ed assistenza turistica svolta dai soggetti pubblici e privati (art.10). Quindi persegue finalità istituzionali nella materia del turismo</p> <p>Le (A.T.L.) sono società partecipate esclusivamente da: Province, Regioni, Camere di Commercio, Enti Locali, Proloco, associazioni nel settore del turismo.</p>
OBIETTIVI GESTIONALI E DI SERVIZIO	<p>promozione dell'interesse economico-commerciale dei propri soci nei settori del turismo, della cultura, dello sport, del folclore, dei servizi terziari, nell'ambito territoriale delle città di Alba e Bra e dei territori delle Langhe e del Roero, con tassativa esclusione di qualsiasi fine di lucro.</p> <p>Nel ritenere indispensabile restare all'interno della compagine societaria, si chiederà agli organi societari di attuare ogni azione per la riduzione dei costi di gestione, pur nei limiti posti dall'esiguità della propria quota di partecipazione.</p>
CONTROLLI DELL'ENTE	<p>Attraverso la partecipazione degli amministratori comunali alle assemblee dell'ente per le linee programmatiche .</p> <p>Controllo degli atti inviati a campione tramite il revisore</p>

Ente/Organismo strumentale/Società²: TANARO SERVIZI ACQUE SRL	
INDIRIZZI GENERALI	<p>Si tratta di Società a responsabilità limitata, società mista pubblica-privata, partecipata in forma maggioritaria da Soci pubblici.</p> <p>Le quote sono ripartite rispettivamente del 51,32% a favore dei 42 Comuni soci e del 48,68% dei privati.</p> <p>Ha per oggetto la gestione di tutte le attività necessarie o comunque connesse allo svolgimento del servizio idrico integrato, comprendenti la captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili e produttivi, l'esercizio degli impianti per la depurazione delle acque reflue e quello di fognatura, improntando la propria attività nel rispetto di tutte le norme che disciplinano la prestazione di gestione del servizio idrico integrato.</p>

¹ Ripetere per ogni organismo, ente o società partecipata

² Ripetere per ogni organismo, ente o società partecipata

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	La società svolgerà la propria attività in via prevalente quale gestrice di servizio pubblico a favore e nell'interesse delle comunità rappresentate degli enti locali territoriali soci
OBIETTIVI GESTIONALI E DI SERVIZIO	La società svolgerà la propria attività in via prevalente quale gestrice di servizio pubblico a favore e nell'interesse delle comunità rappresentate degli enti locali territoriali soci. Tutto ciò senza oneri economici per il Comune attuando ogni azione di razionalizzazione volta alla riduzione dei costi di gestione
CONTROLLI DELL'ENTE	Attraverso la partecipazione degli amministratori comunali alle assemblee dell'ente per la verifica delle linee programmatiche . Controllo degli atti inviati a campione tramite il revisore

Ente/Organismo strumentale/Società³: S. T.R. Società Trattamento rifiuti s.r.l.- socio unico	
INDIRIZZI GENERALI	Si tratta di Società a responsabilità limitata che persegue finalità istituzionali in relazione al servizio dei rifiuti di competenza dei Comuni soci, ai sensi della L.R. n. 7/2012; Il capitale sociale, totalmente pubblico, è partecipato da n. 55 Comuni. La Società è titolare della proprietà degli impianti destinati all'esercizio dei servizi di recupero e smaltimento rifiuti dei 55 Comuni del Bacino Albese Braidese ai sensi dell'art.20 della L.R. n. 24/2002, nonché della gestione dei servizi di trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi quelli derivanti dalla raccolta differenziata.
OBIETTIVI GESTIONALI E DI SERVIZIO	Nel ritenere di voler restare all'interno della compagine societaria, si chiederà agli organi societari di attuare ogni azione per la riduzione dei costi di gestione, pur nei limiti posti dall'esiguità della propria quota di partecipazione.
CONTROLLI DELL'ENTE	Attraverso la partecipazione degli amministratori comunali alle assemblee dell'ente per la verifica delle linee programmatiche . Controllo degli atti inviati a campione tramite il revisore

Ente/Organismo strumentale/Società⁴: Società' Acquedotto Langhe ed Alpi cuneesi spa	
INDIRIZZI GENERALI	La società ha per oggetto lo sviluppo la manutenzione e gestione dell'acquedotto delle Langhe ed alpi cuneesi allo scopo di addurre, condurre e distribuire l'acqua potabile a tutti gli utenti . trattasi di società salvaguardata dall'Ato
OBIETTIVI GESTIONALI E DI SERVIZIO	Nel ritenere indispensabile la partecipazione alla compagine

³ Ripetere per ogni organismo, ente o società partecipata

⁴ Ripetere per ogni organismo, ente o società partecipata

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	societaria, si chiederà agli organi societari di attuare ogni azione di razionalizzazione volta alla riduzione dei costi di gestione, pur nei limiti posti dall'esiguità della propria quota di partecipazione
CONTROLLI DELL'ENTE	Attraverso la partecipazione degli amministratori comunali alle assemblee dell'ente per la verifica delle linee programmatiche . Controllo degli atti inviati a campione tramite il revisore

Ente/Organismo strumentale/Società⁵: EGEA - Ente Gestione Energia e Ambiente S.p.a.	
INDIRIZZI GENERALI	L'EGEA è una società mista pubblica- privata, partecipata in forma minoritaria dai Soci pubblici; riveste un notevole interesse pubblico per questo Comune e per tutto il territorio Alba- Bra- Langhe - Roero . E'una società multi service in grado di intervenire nel settore gas metano per uso civile e industriale, idrico integrato, dell'igiene urbana, del teleriscaldamento e dell'energia elettrica,della telefonia fissa e mobile.....
OBIETTIVI GESTIONALI E DI SERVIZIO	Non comporta alcuna spesa in capo al Comune e da alcuni anni sta garantendo una distribuzione di utili.
CONTROLLI DELL'ENTE	Attraverso la partecipazione degli amministratori comunali alle assemblee dell'ente per la verifica delle linee programmate .

⁵ Ripetere per ogni organismo, ente o società partecipata
Comune di Barbaresco

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Ente/Organismo strumentale/Società: Gal Langhe Roero Leader Scarl	
INDIRIZZI GENERALI	La società ha per oggetto la produzione di servizi generali. Gestione di risorse pubbliche a supporto dello sviluppo locale . promozione di procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla ripartizione di contributi europei
OBIETTIVI GESTIONALI E DI SERVIZIO	Nel ritenere indispensabile la partecipazione alla compagine societaria, si chiederà agli organi societari di attuare ogni azione di razionalizzazione volta alla riduzione dei costi di gestione, pur nei limiti posti dall'esiguità della propria quota di partecipazione
CONTROLLI DELL'ENTE	Attraverso la partecipazione degli amministratori comunali alle assemblee dell'ente per la verifica delle linee programmate .

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 7,57		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n°1	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. _____	* Comunali Km. 15
* Vicinali Km. _____	* 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	_ _	_____
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 X_ no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	6.523,29	5.050,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	11.454,30	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	11.500,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	404.875,77	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	85.295,50	previsione di competenza	399.100,00	401.880,00	402.330,00	402.330,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	146,20	previsione di competenza	435.013,09	487.175,50		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	47.090,90	previsione di competenza	27.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	609.418,10	previsione di competenza	28.146,20	30.646,20		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	26.321,51	previsione di competenza	191.851,05	107.800,00	98.800,00	98.800,00
			previsione di cassa	202.386,75	154.890,90		
			previsione di competenza	515.448,13	15.000,00	10.000,00	10.000,00
			previsione di cassa	861.329,07	624.418,10		
			previsione di competenza	195.750,00	175.620,00	175.620,00	175.620,00
			previsione di cassa	199.434,51	201.941,51		
	TOTALE TITOLI	768.272,21	previsione di competenza	1.329.649,18	730.800,00	717.250,00	717.250,00
			previsione di cassa	1.726.309,62	1.499.072,21		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	768.272,21	previsione di competenza	1.359.126,77	735.850,00	717.250,00	717.250,00
			previsione di cassa	2.131.185,39	1.499.072,21		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

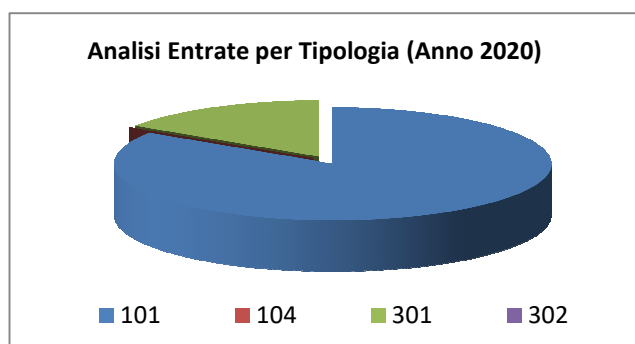
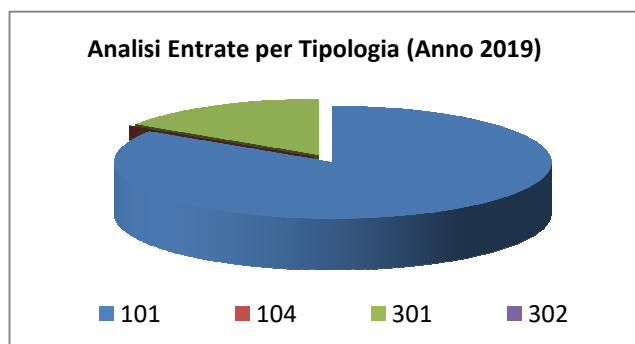
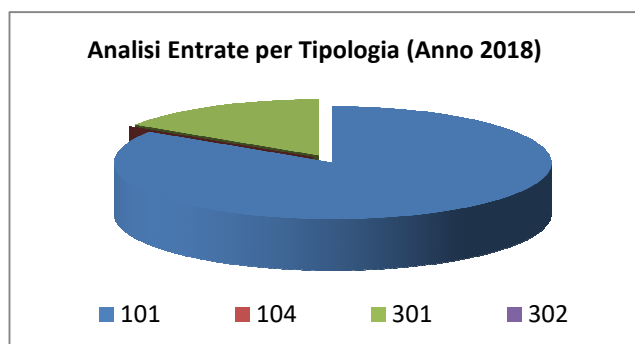
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	338.380,00	338.830,00	338.830,00
		cassa	393.659,80		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	63.500,00	63.500,00	63.500,00
		cassa	93.515,70		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			401.880,00	402.330,00	402.330,00
			487.175,50		



IUC: IMU E TASI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

L'Ente si riserva la facoltà della revisione della politica fiscale comunale in fase di approvazione dello schema di bilancio 2017-2019 qualora si rendesse necessario al fine di coprire il costo dei servizi resi.

IUC: IMU TASI TARI

L' Imposta unica comunale

Con la Legge di stabilità 2014, approvata con L. 27 dicembre 2013 n. 147, pubblicata sulla Gazzetta ufficiale del 27 dicembre 2013 n. 302, è stata introdotta la nuova Imposta unica comunale (IUC), basata su due presupposti impositivi: il primo costituito dal possesso di immobili (che assorbe all'interno della propria disciplina l'IMU) ed il secondo collegato all'erogazione dei servizi comunali, con una componente a sua volta articolata in due tributi, la TARI (finalizzata alla copertura dei costi inerenti al servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti) e la TASI (destinata a finanziare i costi per i servizi indivisibili prestati dai Comuni).

La nuova imposta non introduce tributi diversi rispetto a quelli applicati nel 2013, ma si limita a disporre l'accorpamento delle precedenti entrate all'interno di una disciplina unitaria, mantenendo sostanzialmente immutate le precedenti modalità applicative dei tributi comunali vigenti nello scorso anno.

Il più rilevante cambiamento derivante dalla nuova imposta unica comunale è costituito dallo spostamento del tributo sui servizi che, da maggiorazione della Tares nel 2013, diviene invece nel 2014 un'imposta aggiuntiva all'IMU, con l'applicazione di regole del tutto analoghe a quelle previste per quest'ultima imposta.

Malgrado la sua denominazione, la nuova imposta non può essere considerata un unico tributo, in quanto al suo interno accorpa due diverse tipologie di imposte, costituite da una parte dall'IMU (che continuerà a costituire il principale tributo gravante sul patrimonio immobiliare diverso dall'abitazione principale) e dalla TASI (che invece si applicherà a tutti gli immobili e, quindi, anche alle unità immobiliari esenti dall'IMU) e, dall'altra, dalla TARI, che manterrà sostanzialmente la medesima disciplina della TARES semplificata introdotta dal D.L. 102/2013, convertito in L. 133/2013.

IMU

“La Legge di stabilità n. 208/2015 a partire dall'anno d'imposta 2016 ha stabilito l'esenzione per i terreni classificati montani e collina depressa nei Comuni definiti montani o parzialmente montani e per i terreni posseduti e condotti da imprenditori agricoli a titolo principale.

Mantiene il medesimo regime applicativo del 2013, con esenzione dall'imposta dell'abitazione principale e delle relative pertinenze, ad eccezione delle abitazioni classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 (comma 708) e dal 2016 con l'esenzione per i terreni posseduti e condotti da imprenditori agricoli a titolo principale così come introdotto dalla Legge di stabilità n. 208/2015. La norma prevede poi le medesime esenzioni introdotte nel 2013 in relazione ad immobili equiparati all'abitazione principale (unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa, adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari; alloggi sociali; casa coniugale assegnata al coniuge separato/divorziato; immobile abitativo posseduto dal personale in servizio permanente appartenente alle Forze armate e alle Forze di polizia), rimettendo ai Comuni la decisione regolamentare di introdurre ulteriori equiparazioni all'abitazione principale. Viene confermata l'equiparazione ad abitazione principale degli immobili concessi in comodato d'uso, gratuito e regolarmente registrato, dal soggetto passivo dell'imposta a parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale, limitatamente alla quota di rendita risultante in Catasto non eccedente il valore di €500,00. In caso di più unità immobiliari concesse in comodato dal medesimo soggetto passivo dell'imposta, l'agevolazione di cui al primo periodo sarà applicata ad una sola unità immobiliare. In tale ipotesi, in caso di mancata indicazione da parte del contribuente dell'unità immobiliare alla quale si deve applicare l'agevolazione, il Comune procede all'applicazione d'ufficio dell'esenzione nei confronti dell'immobile che determina il

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

maggior importo dovuto da parte del soggetto passivo, a condizione che la sussistenza dei requisiti per l'agevolazione sia stata correttamente dichiarata o comunicata all'Ente da parte dello stesso soggetto passivo. L'esenzione dall'imposta si estende, con le limitazioni previste dal precedente articolo, anche alle pertinenze dell'unità immobiliare ad uso abitativo concessa in uso gratuito, ove utilizzate in modo esclusivo dal comodatario.

La novità introdotta dal 2014 è costituita dall'esenzione a livello nazionale dei fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 13, comma 8 D.L. 201/2011 e dalla riduzione da 110 a 75 del moltiplicatore applicabile al reddito dominicale dei terreni agricoli.

Si evidenzia che, sulla base di quanto disposto dai commi 715 e 716 della L. 147/2013, l'imposta municipale propria relativa agli immobili strumentali è deducibile ai fini della determinazione del reddito di impresa e del reddito derivante dall'esercizio di arti e professioni nella misura del 20 per cento, mentre rimane indeducibile ai fini I.R.A.P.

Si precisa che, ai sensi dell'art. 1 c. 380 L. 228/2012 lo Stato tratterà una quota stimata pari al (nel 2015, per il nostro Comune, è stata pari ad € 82.537,08) dell'IMU versata dai contribuenti da utilizzare per il finanziamento del Fondo di Solidarietà a livello nazionale e che pertanto la previsione per l'anno in corso, dell'IMU viene fatta al netto del suddetto importo così come precisato dal D.L. 16/2014.

Per l'anno 2017 si conferma quanto già adottato precedentemente

fattispecie	2018
Abitazione principale e relative pertinenze (solo A/1, A/8 e A/9)	4 per mille
Unità immobiliari ad uso produttivo appartenenti al gruppo catastale D	9,9 per mille di cui 7,6 riservato allo Stato
Altri immobili compresi terreni agricoli se non ricadenti nelle esenzioni di legge	9,9 per mille
Detrazione per abitazione principale	Misure di legge

TASI

Il presupposto della TASI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati.

“La Legge di stabilità n. 208/2015 a partire dall'anno d'imposta 2016 ha eliminato la TA.S.I. sull'abitazione principale per i proprietari e la quota TA.S.I. a carico degli occupanti/inquilini quando per lo stesso l'immobile in locazione coincide con la sua residenza ed è la sua abitazione principale; rimane, invece, in vigore la TA.S.I. per le abitazioni principali di lusso (Cat. A/1, A/8 e A/9).”

Sono soggetti al nuovo prelievo tutti gli altri immobili e, cioè, i fabbricati rurali strumentali (cui il comma 678 riserva peraltro un'aliquota massima agevolata non superiore all'1 per mille) ed i terreni se edificabili, adibiti a qualsiasi uso, con l'unica eccezione delle aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali imponenti, non operative, nonché delle aree comuni condominiali, purché non siano detenute occupate in via esclusiva.

La base imponibile del nuovo tributo non è più costituita (come nella maggiorazione sui servizi applicata alla Tares nel 2013) dalla superficie dell'immobile, ma è quella prevista per l'applicazione dell'IMU, vale a dire il valore imponibile dell'immobile determinato in base alla rendita catastale, al reddito dominicale (terreni) o al valore di mercato (aree edificabili) o ricavato dalle scritture contabili (fabbricati di Cat. D non accatastati).

Per l'individuazione del soggetto passivo, il Legislatore ha previsto la suddivisione del carico impositivo tra possessore dell'immobile ed utilizzatore in tutti i casi in cui l'unità immobiliare sia

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

occupata da un soggetto diverso dal titolare del diritto reale (inquilino, comodatario, usufruario, anche con riferimento a fabbricati rurali strumentali ed ai terreni): in tale ipotesi, la normativa prevede infatti che il possessore dell'immobile e l'occupante sono titolari di un'autonoma obbligazione tributaria, in relazione alla quale sarà il Comune, con propria delibera di natura regolamentare, a stabilire la misura del tributo da porre a carico dell'utilizzatore, da comprendersi fra il 10 e il 30 per cento dell'ammontare complessivo della TASI (comma 681).

L'aliquota di base della TASI è stabilita (commi 676 e 677) nella misura dell'1 per mille, che l'Ente locale, con apposita delibera di Consiglio può ridurre, fino ad azzerarla. Verranno comunque ridotte, a monte, le risorse del FSC al Comune nella misura dell'1 per mille del valore della TASI indipendentemente dall'applicazione, da parte dell'Ente dell'imposta.

La stessa misura dell'aliquota, per l'anno 2015, può essere aumentata, ma fino alla misura massima del 2,5 per mille.

Le aliquote della TASI sono state approvate tenendo conto della clausola di salvaguardia introdotta dal comma 677 della L. 147/2013, in base al quale la somma delle aliquote della TASI e dell'IMU per ciascuna tipologia di immobile non potrà essere superiore all'aliquota massima consentita dalla legge statale per l'IMU al 31 dicembre 2013, fissata al 6 per mille per l'abitazione principale e sue pertinenze (a cui si aggiungono tutti gli immobili a questi equiparati) ed al 10,6 per mille per tutti gli altri fabbricati e per i terreni e le aree edificabili.

Le aliquote TASI sono state differenziate, all'interno dei limiti minimi e massimi previsti per legge, in relazione alle diverse tipologie di immobili, considerando in tal senso che il comma 682 della L. 147/2013 espressamente prevede che, in materia di TASI, il regolamento comunale deve individuare i servizi indivisibili, dando indicazione analitica, per ciascuno di tali servizi, dei relativi costi alla cui copertura la TASI è diretta a dimostrazione del fatto che il nuovo tributo dovrebbe essere parametrato all'effettiva fruizione dei servizi da parte dell'utilizzatore dell'immobile, come peraltro espressamente stabilito dal successivo comma 683, il quale prevede che, nella determinazione delle aliquote della TASI, il Comune deve tenere conto dei servizi e dei costi individuati dal comma 682, con possibilità di differenziare le aliquote in ragione del settore di attività nonché della tipologia e della destinazione degli immobili interessati dall'applicazione del tributo sui servizi.

Per l'anno 2017 si conferma quanto già adottato precedentemente

fattispecie	aliquote
Abitazione principale e relative pertinenze solo A/1, A/8 e A/9)	2 per mille
Abitazione principale e relative pertinenze escluse A1 A8 A9	ESENTI
Altri immobili	0,0 per mille
Fabbricati rurali strumentali	1,0 per mille

TARI

La disciplina della TARI (componente rifiuti) rimane sostanzialmente immutata rispetto al 2013 e costituisce il consolidamento – pur con alcune modifiche di non relativa portata – della disciplina della Tares semplificata introdotta a fine 2013 con l'art. 5 del D.L. 102/2013, convertito in L. 124/2013.

RECUPERO EVASIONE ICI

Continuano ad essere previsti maggiori proventi connessi all'attività di. La previsione prudenziale è di € 1.000,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

E' stata introdotta con il Bilancio di previsione 1998. La base imponibile è costituita dai redditi dei contribuenti aventi domicilio fiscale nel comune. Tali redditi possono essere altalenanti, poiché influenzati dall'andamento dell'economia del paese. Di difficile determinazione, la previsione è effettuata sulla base dei dati forniti dal Ministero delle Finanze, riferiti ai redditi ed all'andamento degli incassi degli esercizi precedenti.

Dal 2012 l'aliquota applicata è quella attualmente in vigore dello 0,8%.

TRIBUTO TUTELA PROTEZ IGIENE AMBIENTALE (PROV)

Tale tributo è di spettanza della Provincia e si applica sull'importo della TARI nella misura del 5%. Viene riscosso dal comune unitamente alla tassa e successivamente riversato alla Provincia. È previsto In base alla nuova riclassificazione D. Lgs. 118/2011 è stato contabilizzato tra i servizi per conto terzi (faq 30)

IMPOSTA MUNICIPALE SECONDARIA

Il D.Lgs. n.23/2011 ha previsto l'introduzione di questo nuovo tributo in sostituzione dell'imposta sulla pubblicità, dei diritti sulle pubbliche affissioni e della tassa occupazione spazi ed aree pubbliche. La stessa norma rimandava però la regolamentazione del funzionamento della stessa ad apposito decreto ministeriale che non è ancora stato emanato. In attesa della pubblicazione dello stesso di continuano a prevedere i tributi esistenti precisando che qualora dovesse essere emanato si provvederà all'approvazione del regolamento e delle relative misure tariffarie in modo da garantire gli importi oggi previsti in bilancio, contestualmente alla riapprovazione del bilancio stesso.

PUBBLICHE AFFISSIONI

È anch'esso un tributo ormai consolidato, che però negli ultimi anni ha evidenziato un andamento in lieve riduzione, per cui si ritiene opportuno mantenere prudenzialmente la previsione del gettito degli anni precedenti La gestione è effettuata in modo diretto.

IMPOSTA PUBBLICITA'

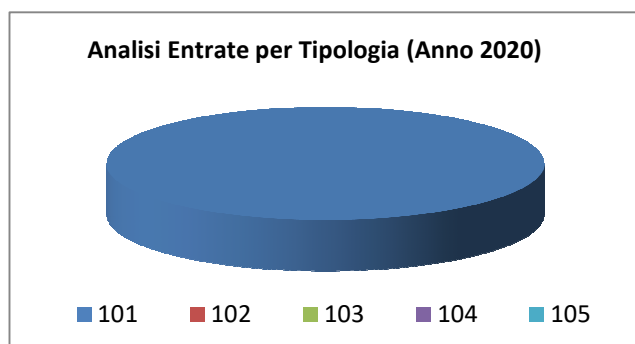
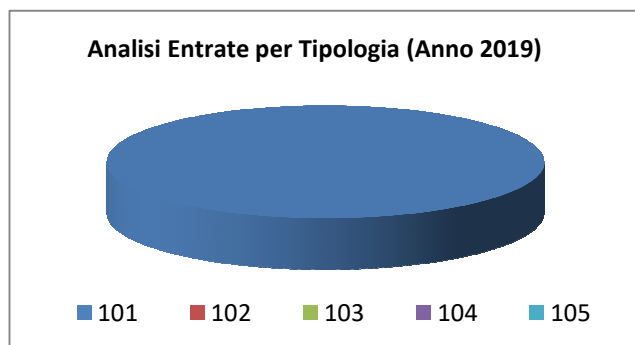
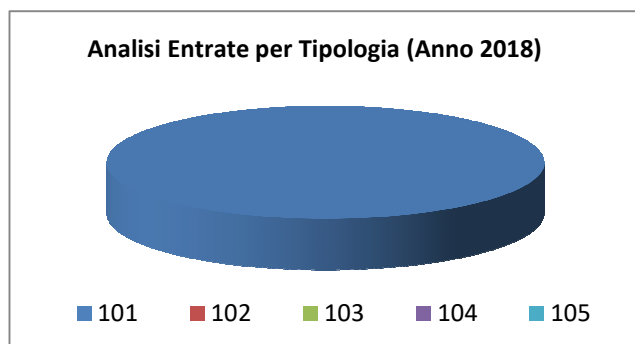
La Legge finanziaria 2002 ha previsto l'esclusione dall'imposizione di ampia parte delle insegne pubblicitarie (quelle inferiori a 5 mq.) compensando la perdita di gettito con un trasferimento statale di pari import.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Questo fondo, istituito dalla Legge di stabilità 2013, sostituisce il Fondo sperimentale di riequilibrio, è iscritto tra le entrate correnti di natura perequativa da amministrazioni centrali e costituisce quello che rimane dei trasferimenti statali correnti. Viene previsto allo stato attuale negli importi 2016 pari a Euro 60.000,00.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	30.500,00	30.500,00	30.500,00
		cassa	30.646,20		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	30.500,00	30.500,00	30.500,00
		cassa	30.646,20		

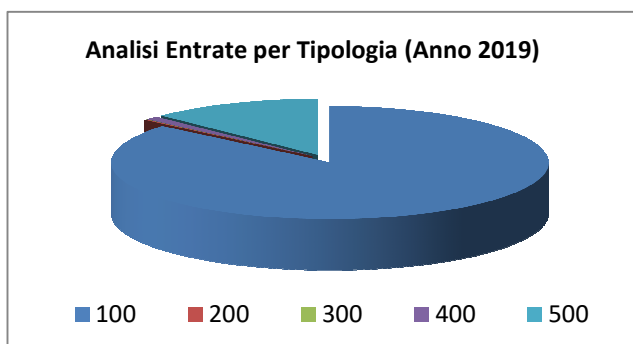
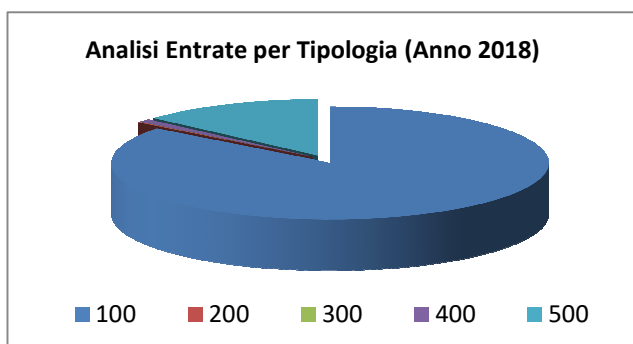


la previsione è stata effettuata a legislazione vigente

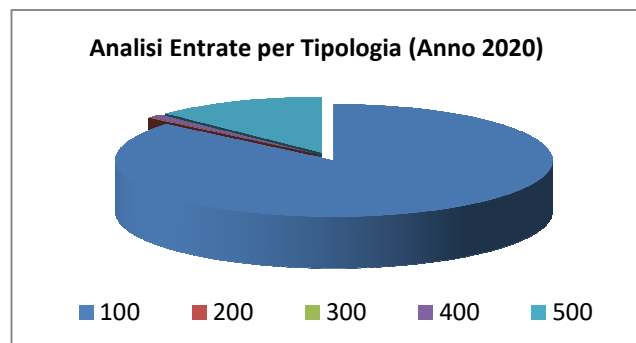
Analisi entrate: Politica tariffaria

L'Ente si riserva la facoltà della revisione della politica tariffaria e comunale in fase di approvazione dello schema di bilancio 2017-2019 qualora si rendesse necessario al fine di coprire il costo dei servizi resi

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	92.100,00	85.100,00	85.100,00
		cassa	105.416,31		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	150,00	150,00	150,00
		cassa	150,00		
300	Interessi attivi	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	14.500,00	12.500,00	12.500,00
		cassa	48.274,59		
TOTALI TITOLO		comp	107.800,00	98.800,00	98.800,00
		cassa	154.890,90		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



PROVENTI SERVIZI

Il gettito derivante dai proventi dei servizi pubblici viene confermato

PROVENTI BENI DELL'ENTE

L'ente concede in locazione i seguenti locali

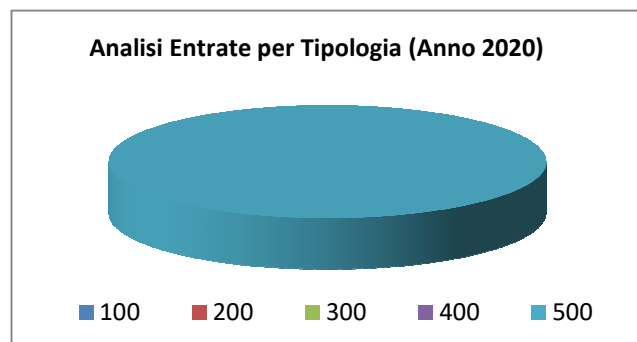
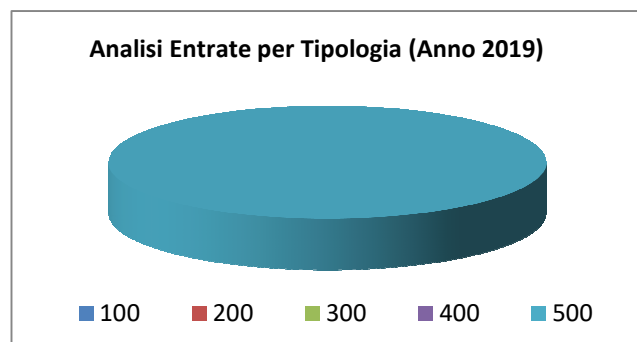
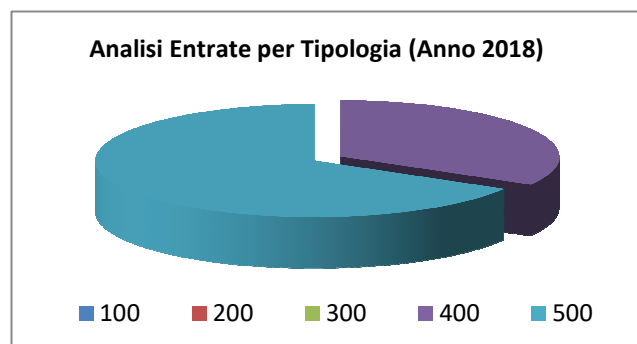
UBICAZIONE	LOCATARIO	IMPORTO
Via Torino n.14	Poste italiane	€ 1.340,84
Via Torino n.16	L'Antinè di Bouchard Manuel	€ 7.200,00
P.zza del Municipio n.30	Na.ma snc (Primaopoidel Tornavento)	€ 6.000,00
Str. Giro della Valle n.17/19	La Barrique di Scanavino Annalisa	€ 6.600,00
Str.Nicolini Alto n.10	Giacosa Marco	€ 2.400,00
P.zza Del Municipio n.20	Nonsolovino Srls	€ 600,00

PROVENTI DIVERSI

I proventi diversi riguardano rimborsi spese per utilizzo locali comunali e rimborsi per rate di mutui accesi per servizio idrico integrato.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
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	297.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	312.418,10		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	5.000,00	0,00	0,00
		cassa	5.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	10.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	15.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	624.418,10		



Altri trasferimenti in conto capitale

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Allo stato attuale non sono previsti contributi

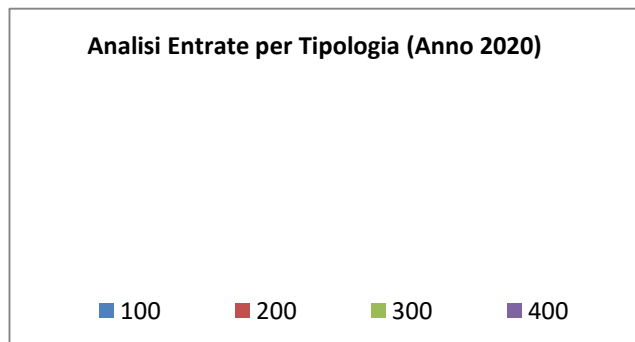
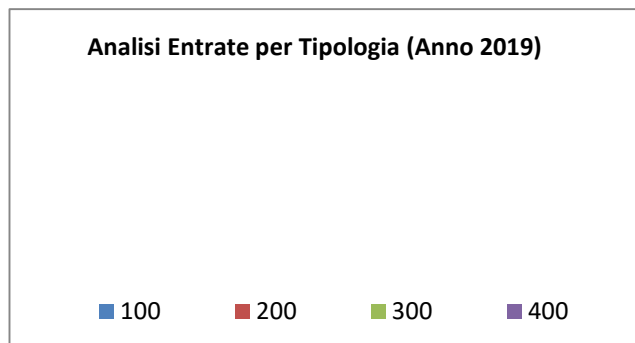
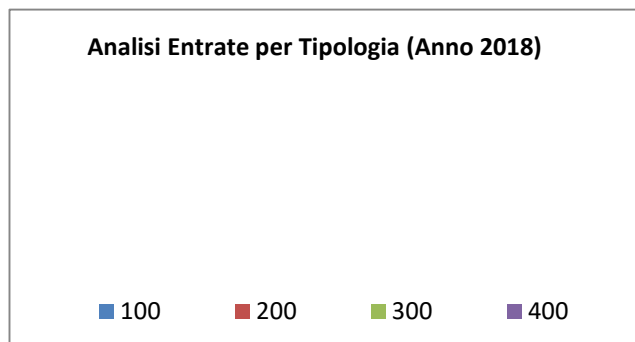
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente			
Investimenti	10.000	10.000	10.000

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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



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

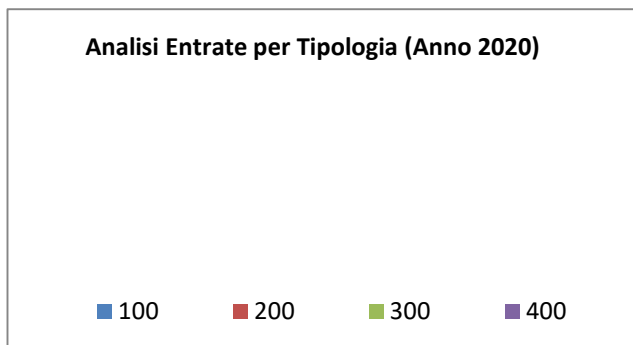
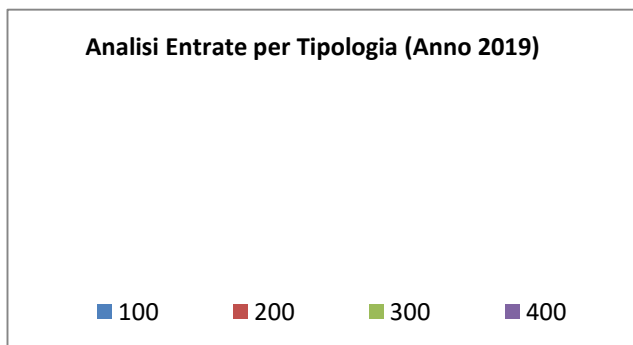
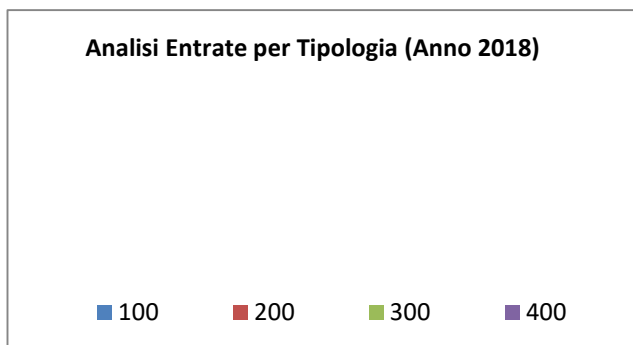
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Non è prevista la casistica

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Non è stata prevista l'accensione di mutui per il finanziamento degli investimenti, stante la necessità di dover ottemperare al pareggio di bilancio.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

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

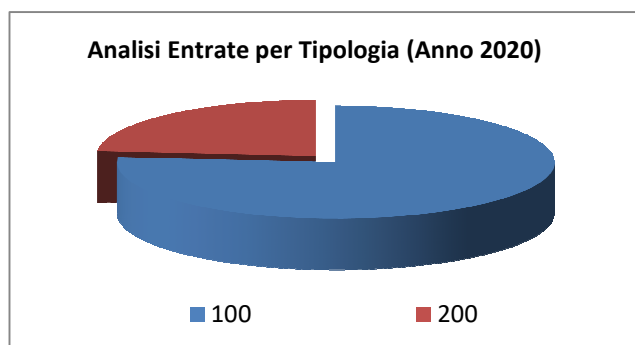
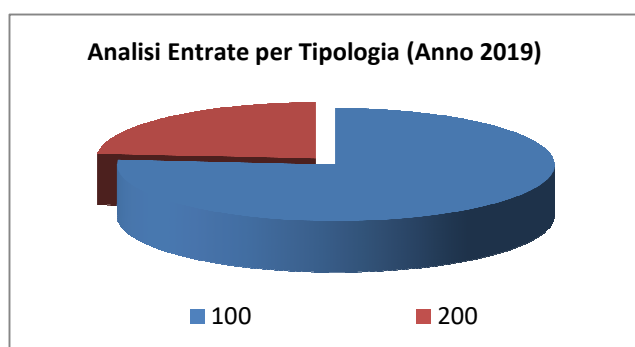
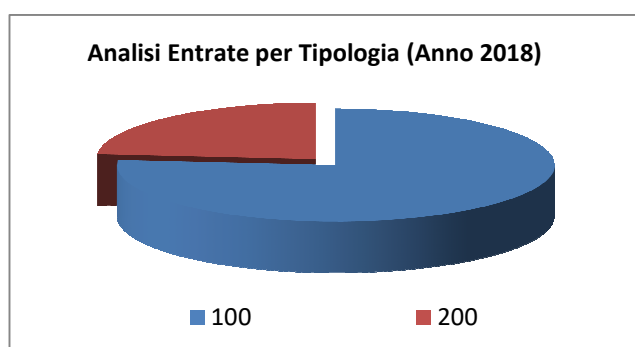
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

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

non è previsto il ricorso all'anticipazione

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	134.100,00	134.100,00	134.100,00
		cassa	153.188,42		
200	Entrate per conto terzi	comp	41.520,00	41.520,00	41.520,00
		cassa	48.753,09		
TOTALI TITOLO		comp	175.620,00	175.620,00	175.620,00
		cassa	201.941,51		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	394.871,82
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	29.985,44
3) Entrate extratributarie (titolo III)	120.071,43
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	544.928,69
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	54.492,87
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2016	10.915,67
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	43.577,20
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	207.924,56
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	207.924,56
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

--	--

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

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2018-2020 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	239.747,66	234.465,00	234.465,00
		<i>di cui già impegnato</i>	5.050,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	307.217,91		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	1.380,00	1.380,00	1.380,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	1.632,08	59.650,00	59.650,00
		<i>di cui già impegnato</i>	59.650,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	76.531,00		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.701,21		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.700,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	15.750,00	15.750,00	15.750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	286.568,26		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	20.300,00	4.419,22	4.419,22
		<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	20.300,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	57.500,00	57.500,00	57.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	145.252,66		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	111.680,00	112.230,00	112.230,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	183.655,12		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.400,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	14.800,00	14.800,00	14.800,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	14.800,00		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	3.200,00	3.200,00	3.200,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di cassa	3.200,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	13.733,10	16.698,60	16.698,60
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	previsione di cassa	2.500,00		
		previsione di competenza	19.589,24	18.637,18	18.637,18
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	19.589,24		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	175.620,00	175.620,00	175.620,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	212.487,75		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	735.850,00	717.250,00	717.250,00
		<i>di cui già impegnato</i>	5.050,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.282.535,23		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	735.850,00	717.250,00	717.250,00
		<i>di cui già impegnato</i>	5.050,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.282.535,23		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

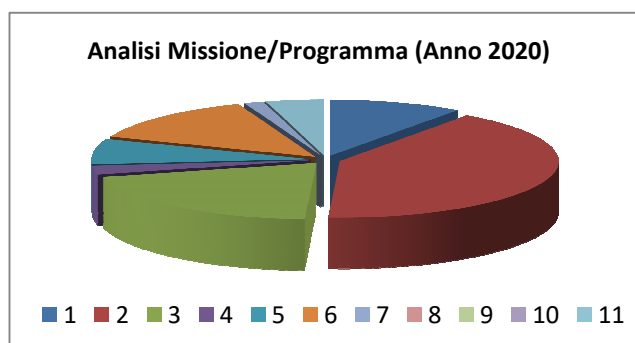
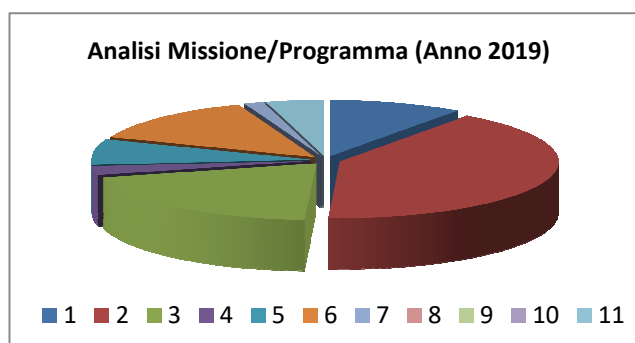
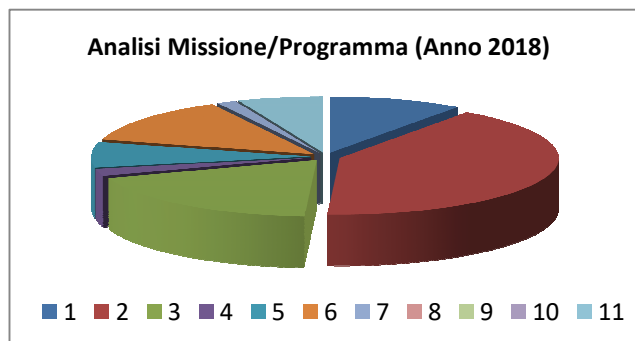
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	23.730,00	23.230,00	23.230,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.854,63			
2	Segreteria generale	comp	98.280,86	95.939,00	95.939,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	137.938,43			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	45.250,00	47.250,00	47.250,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	47.948,95			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	5.000,00	6.000,00	6.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.188,28			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	17.540,80	17.150,00	17.150,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.833,31			
6	Ufficio tecnico	comp	31.550,00	31.550,00	31.550,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	41.337,11			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	3.346,00	3.346,00	3.346,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.346,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	15.050,00	10.000,00	10.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.771,20			
TOTALI MISSIONE		comp	239.747,66	234.465,00	234.465,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	cassa	307.217,91	
--	-------	------------	--



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

MISSIONE	01	Servizi istituzionali generali e di gestione
PROGRAMMA	01	Organi istituzionali.
	02	Segreteria generale
	10	risorse umane
	11	Altri servizi generali
Responsabile politico		SINDACO
Responsabile del servizio		SINDACO

_ Finalità da conseguire

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

-Privilegiare la trasparenza in ogni atto amministrativo attraverso il rispetto della normativa e la informazione tramite anche il Notiziario comunale

-Offrire risposte ed informazioni preparare documentazioni per le diverse necessità nel minor tempo possibile con l'aiuto degli strumenti informatici, evitando quando possibile l'utilizzo della trasmissione cartacea, privilegiando la posta elettronica e la pec, con abbattimento dei costi,e dei tempi .

-Far fronte al fisiologico aumento delle spese correnti necessarie per il funzionamento dei servizi con una politica di razionalizzazione delle stesse,

Obiettivi da conseguire nel mandato

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato
Trasparenza e partecipazione	2018/2021	Implementazione dati reperibili sul sito
Mantenimento dei servizi erogati	2018/2021	Erogazione dei servizi rilevata dal controllo di gestione
Contenimento delle spese del personale	2018/2021	Rispetto parametri di legge

Risorse umane

Profilo	unità
Segretario comunale in convenzione	1
Istruttore direttivo	1
Istruttore amministrativo	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

MISSIONE	01	Servizi istituzionali generali e di gestione
PROGRAMMA	03 04	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
Responsabile politico		VICESINDACO
Responsabile del servizio		VICESINDACO
		Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Finalità da conseguire e modalità delle scelte

- Raggiungimento degli obiettivi di politica economico-finanziaria coordinando, in collaborazione con gli altri settori, i flussi finanziari di tutte le strutture dell'Ente;
- Gestione dei nuovi sistemi contabili prevista dall'art. 36 del D.Lgs. n. 118/2011
- Garantire equità fiscale mediante il recupero delle evasioni e allargamento della base imponibile, con la corretta partecipazione di tutti i soggetti obbligati.

Obiettivi da conseguire nel periodo

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato
Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziario, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa e mediante la definizione dei documenti di legge	2018/2021	Realizzazione della pianificazione finanziaria
Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.	2018/2021	Regolare tenuta delle scritture contabili finanziarie e patrimoniali come certificate dal revisore dei conti
Attività di riscossione delle entrate tributarie per assicurare la continuità dei servizi, garantendo nei limiti le maggiore assistenza possibile ai cittadini. Supportare l'amministrazione comunale nelle specifiche decisioni in tema di imposizione tributaria locale.	2018/2021	Riscossione delle entrate in percentuale non inferiore alla media del triennio precedente.

Risorse umane

profilo	unità
Istruttore direttivo (trattasi della stessa unita' di personale di cui sopra)	1

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

MISSIONE	01	Servizi istituzionali generali e di gestione
PROGRAMMA	05 06	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali Ufficio tecnico
Responsabile politico		ASSESSORE BOIDO FRANCO
Responsabile del servizio		ASSESSORE BOIDO FRANCO

Finalità da conseguire e modalità delle scelte

-dare priorità alla manutenzione del patrimonio che è determinante per la sicurezza della cittadinanza e del personale, mantenimento del decoro urbano

-Far fronte al fisiologico aumento delle spese correnti necessarie per il funzionamento dei servizi con una politica di razionalizzazione delle stesse,

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato
Manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili aventi una destinazione non individuabile in maniera univoca	2018/2021	Realizzazione degli interventi previsti rilevata dal controllo di gestione

Risorse umane

profilo	unità
Funzionario ex art.14 ccnl 2004	1

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

MISSIONE	01	Servizi istituzionali generali e di gestione
PROGRAMMA	07	Elezioni consultazioni popolari anagrafe stato civile
Responsabile politico		sindaco
Responsabile del servizio		sindaco

Finalità da conseguire e modalità delle scelte

-Rispettare le tempistiche previste dal D.L. 5/2012, convertito in Legge 35/2012, relativamente al cambio di residenza dei cittadini

Offrire i servizi recentemente introdotti con D.L. n. 132/2014, convertito con modificazioni dalla legge 10/11/2014, n. 162, all'art. 12 la "Separazione consensuale, richiesta congiunta di scioglimento o di cessazione degli effetti civili del matrimonio e modifica delle condizioni di separazione o di divorzio innanzi all'ufficiale dello stato civile".

Adempimenti sulle nuove unioni civili

Attuazione fascicolo elettorale informatico

Saranno ridotti i costi di trasmissione delle documentazioni, essendo obbligatorio unicamente l'utilizzo della PEC.

I servizi demografici dovranno utilizzare per la quasi totalità delle comunicazioni la posta mail certificata, sia con i Consolati all'estero che con i Comuni e le altre pubbliche amministrazioni.

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato
Riduzione dei costi di trasmissione delle documentazioni, essendo obbligatorio unicamente l'utilizzo della PEC.	2016/2021	Verifiche da controllo di gestione
Mantenimento delle tempistiche richieste dalla normativa	2016/2021	Erogazione dei servizi rilevata dal controllo di gestione

Risorse umane

profilo	unità
Istruttore amministrativo già rilevato alla voce segreteria	1

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

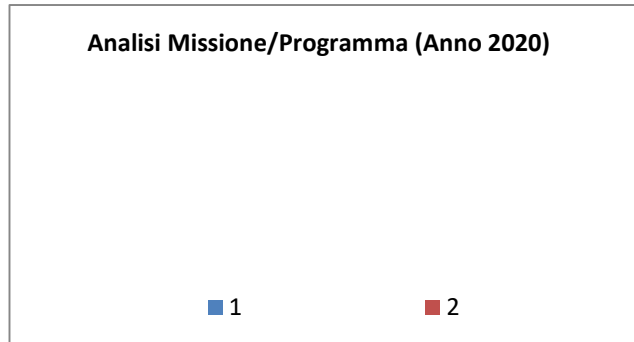
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

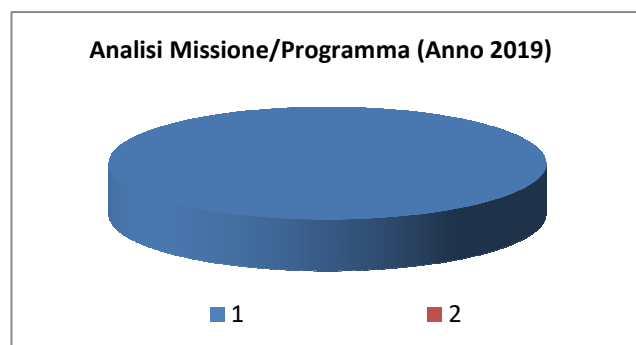
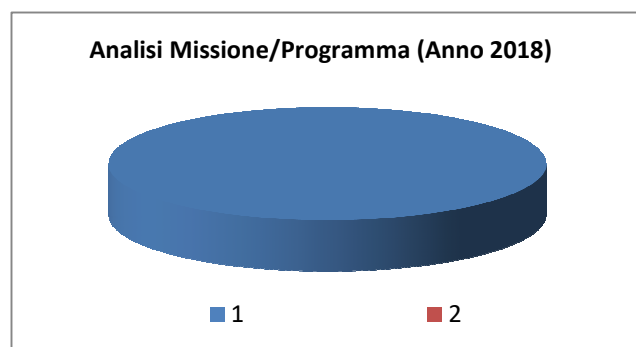
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

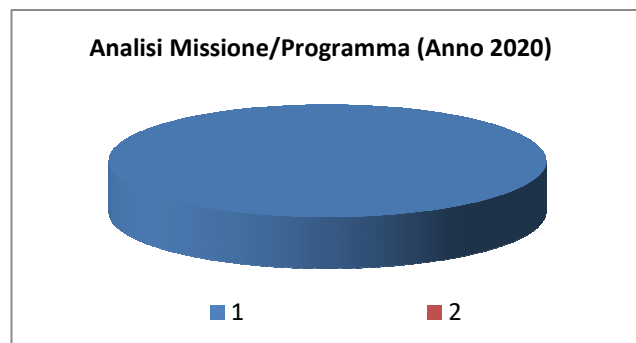
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	1.380,00	1.380,00	1.380,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.632,08			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.380,00	1.380,00	1.380,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.632,08			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



MISSIONE	03	Servizi istituzionali generali e di gestione
PROGRAMMA	01	Polizia locale e amministrativa
Responsabile politico		SINDACO
Responsabile del servizio		Marconetto Piercarlo (personale del comune di NEIVE)

Finalità

Controllare il territorio al fine di ricercare un buon livello di qualità della vita-

Programmazione opere pubbliche

Mantenimento del un sistema di videosorveglianza

Personale

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

Tutta questa missione è compresa nella funzione fondamentale : polizia municipale e polizia amministrativa locale (funzione fondamentale ai sensi dell'art. 14 comma 27, lett. i) D.L. 78/2010 e s.m.i. comprendente tutte le attività svolte nell'ambito della funzione già denominata "polizia municipale, polizia commerciale, polizia amministrativa e ogni attività compresa nella L. n. 65/1986 e nelle leggi regionali") svolta dal nostro comune in forma associata con i comuni di Neive, Neviglie e Treiso.

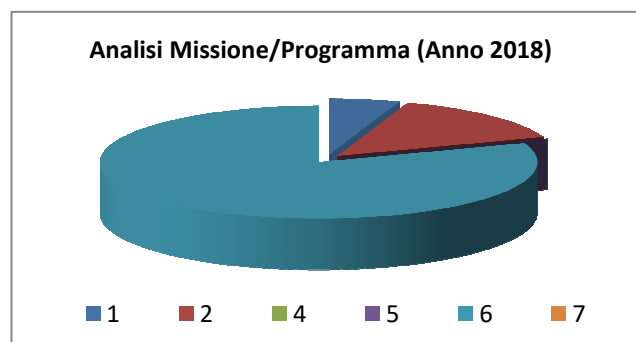
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

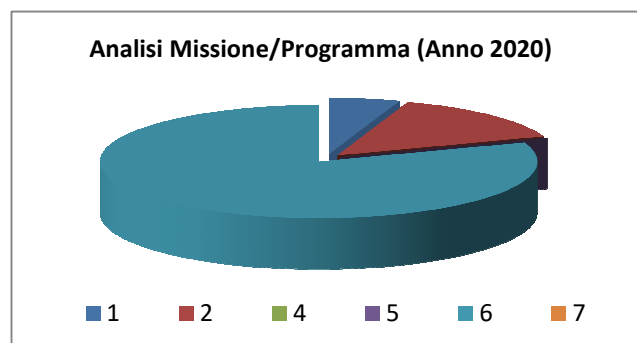
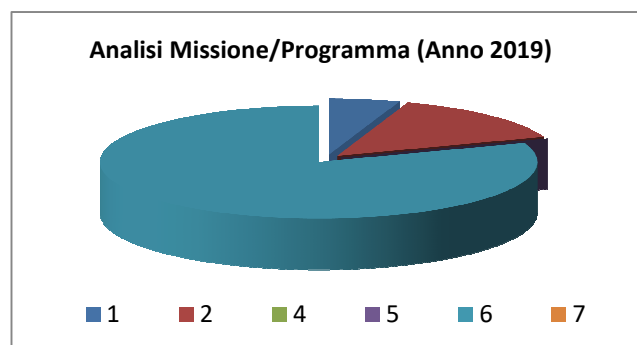
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	3.100,00	3.100,00	3.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.600,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	8.550,00	8.550,00	8.550,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.980,70			
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	48.000,00	48.000,00	48.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	57.950,30			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	59.650,00	59.650,00	59.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	76.531,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
PROGRAMMA	01- 02- 06	Istruzione pre- scolastica altri ordini di istruzione non universitaria servizi ausiliari all'istruzione
Responsabile politico		VICESINDACO coadiuvato dal consigliere Giordano Laura
Responsabile del servizio		Rapetti Rosella

Finalità da conseguire

-mantenimento di un sistema di servizi , di strutture, dotazioni e attività a sostegno del sistema dei servizi educativi ed scolastici e a supporto delle esigenze delle famiglie.

- obiettivi da conseguire nel mandato

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP
Organizzazione servizio trasporto scolastico	2018/2021.	Istituzione del servizio	
Organizzazione servizi doposcuola – estate ragazzi	2018/2021.	Istituzione del servizio	
Assistenza alle autonomie	2018/2021.	Istituzione del servizio	
Rimozione di tutti gli ostacoli alla piena fruizione del diritto allo studio. (tramite agevolazioni o esenzioni tariffarie sui servizi erogati)	2018/2021.	frequenza generalizzata dei bambini residenti	

Programmazione opere pubbliche

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Non sono previsti investimenti

Risorse umane

Trattasi di missione svolta in convenzione con i Comuni di Neive, Neviglie, Treiso, Trezzo Tinella

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

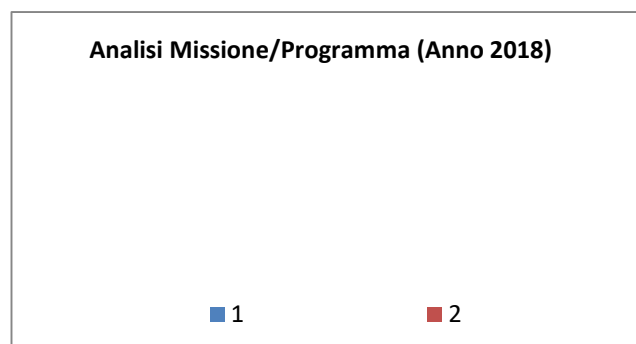
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

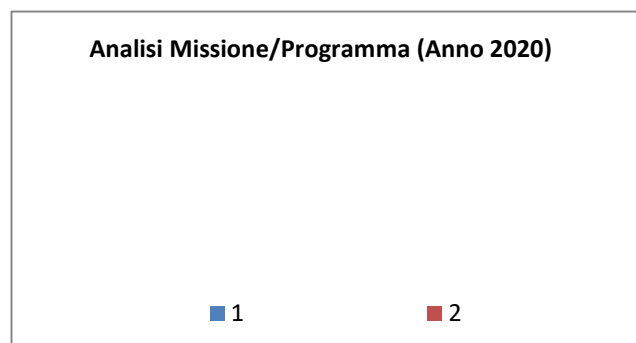
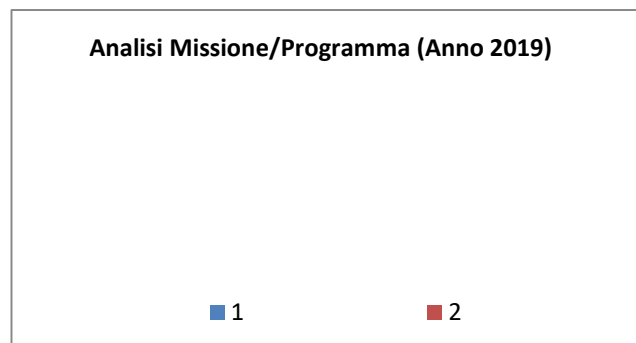
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.701,21			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.701,21			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
PROGRAMMA	01	
Responsabile politico		VICESINDACO coadiuvato dal consigliere Giordano Laura
Responsabile servizio		VICESINDACO

Finalità da conseguire

-gestione della Torre e delle attività culturali e promozionali connesse

-realizzazione di programmi culturali a beneficio della popolazione e dei turisti. Studio per informatizzazione della biblioteca

obiettivi da conseguire nel mandato

Obiettivo	Periodo di riferimento	di	Indicatore di risultato	di	Contributo GAP
Collaborazione con il soggetto concessionario della e	2018/2021		Stipula atto di concessione		
Collaborazione con l'associazione turris	2018/2021		Realizzazione eventi		
Incremento dotazione libraria biblioteca	2018/2021		Acquisto libri		

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento, essendo ormai completamenti gli interventi sulla torre .

Risorse umane

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Non vi sono risorse umane destinate esclusivamente a tale missione
Il personale è condiviso con quello dell'amministrazione generale .

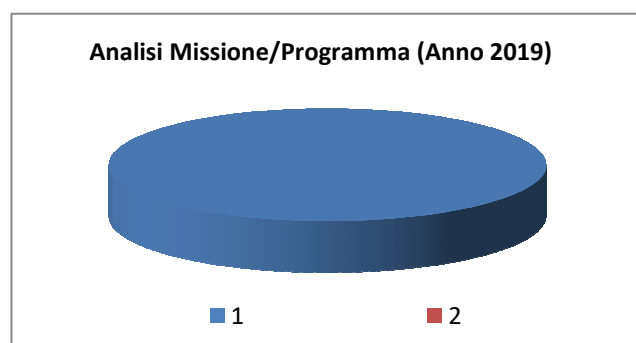
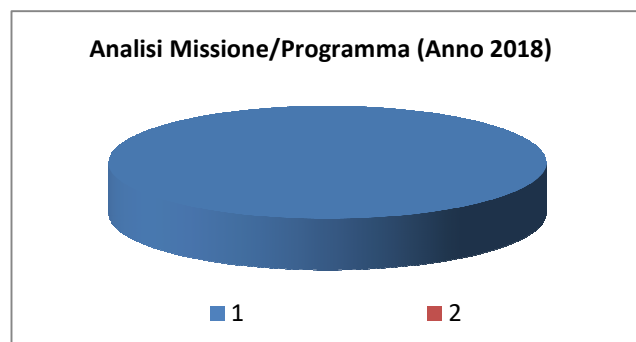
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

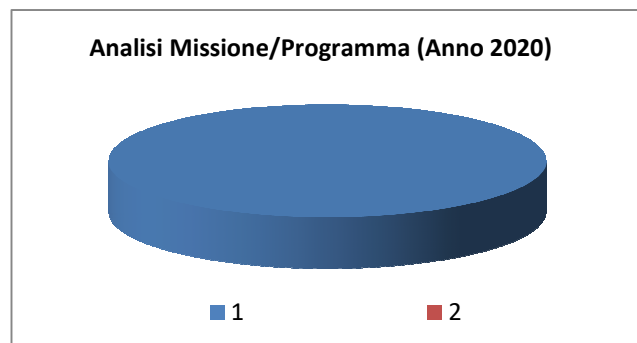
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.700,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.700,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



MISSIONE	06	- Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma	01	- Sport e tempo libero
Responsabile politico		ASSESSORE BOIDO FRANCO

Finalità da conseguire

-organizzare manifestazioni sportive e sostenere le attività svolte da gruppi ed associazioni operanti nel territorio.

Obiettivi di mandato

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato
Promozione di eventi sportivi	2018/2021	Realizzazione eventi
Contributi a sostegno di eventi che promuovono lo sport	2018/2021	Concessione patrocini ed erogazioni

programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Non vi sono risorse umane destinate esclusivamente a tale missione
Il personale è condiviso con quello dell'amministrazione generale .

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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	15.750,00	15.750,00	15.750,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	286.568,26			
	TOTALI MISSIONE	comp	15.750,00	15.750,00	15.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	286.568,26			

MISSIONE	07	– turismo
PROGRAMMA	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo
Responsabile politico		Vicesindaco
Responsabile del servizio		Vicesindaco

Finalità da conseguire

- sostenere, favorire e promuovere attività ed interventi che contribuiscano ad aumentare e migliorare l’offerta turistica avvalendosi delle associazioni del territorio
- coinvolgere gli operatori del settore per creare sinergie
- Sostegno iniziative per lo sviluppo di infrastrutture turistiche

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP
Promozione dell'attività turistica nel territorio mediante la partecipazione dell'ente ad eventi di richiamo	2018/2021	Realizzazione eventi	
Realizzazione materiale di promozione turistica implementazione wi fi	2018/2021	Realizzazione di quanto programmato	
Sostegno alle iniziative promosse dall'ATL	2018/2021	Adesione a iniziative territoriali	
Collaborazione con L'enoteca e la Pro-loco per realizzazione iniziative	2018/2021	Realizzazione di quanto programmato	

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento. Si completerà il PSR che prevede interventi sul percorso BAR TO BAR

Risorse umane

Non vi sono risorse umane destinate esclusivamente a tale missione

Il personale è condiviso con quello dell'amministrazione generale .

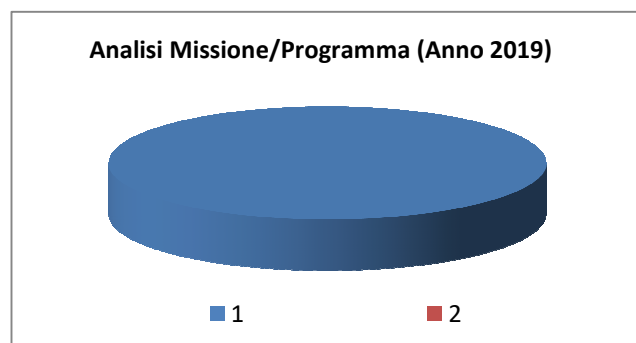
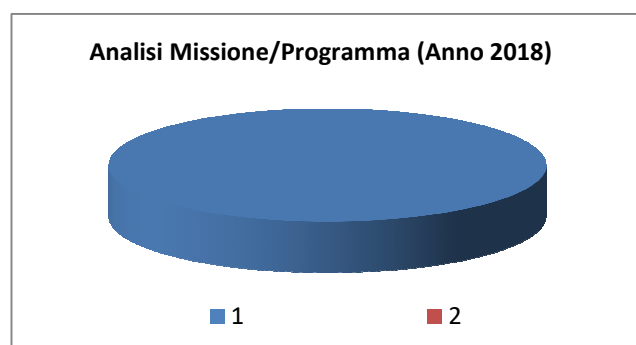
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

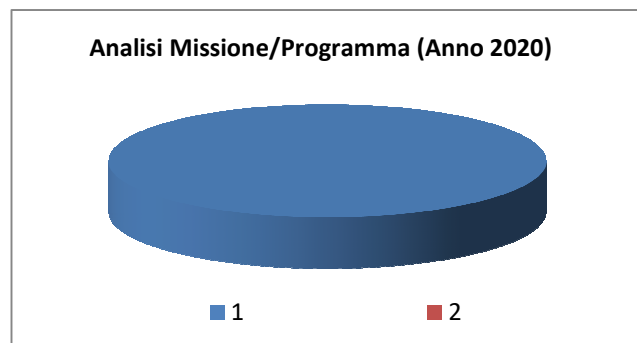
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	20.300,00	4.419,22	4.419,22	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.300,00			
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	20.300,00	4.419,22	4.419,22	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.300,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
PROGRAMMA	01	Urbanistica e assetto del territorio
Responsabile politico		Assessore BOIDO FRANCO
Responsabile del servizio		NASO GEOM. DIEGO

Finalità da conseguire

Garantire tutti quegli adempimenti di legge in materia di pianificazione del territorio operando in conformità a quanto specificatamente previsto dall'ordinamento urbanistico a tutela del territorio

Obiettivi di mandato

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato
Proseguo iter variante strutturale al PRCG nonché di adeguamento alle Linee Guida UNESCO.	2018/2021	Risultati rilevabili da controllo di gestione
Mantenere e ove possibile migliorare i tempi delle procedure	2018/2021	Risultati rilevabili da controllo di gestione
Gestire il processo di pianificazione in conformità a quanto previsto dal piano regolatore e dalle normative in materia	2018/2021	Risultati da controllo di gestione

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

1 tecnico ad 8 ore in convenzione ai sensi art. 14 ccnl 2004 già rilevato nella missione 01

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

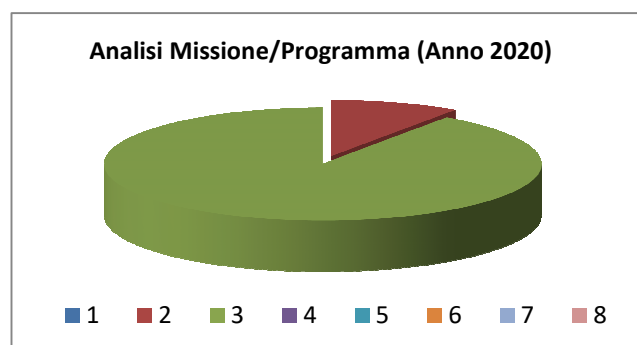
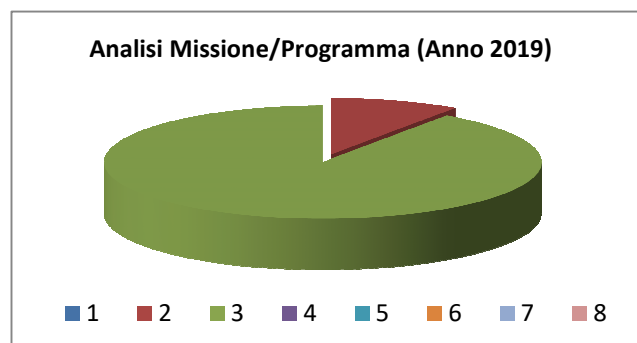
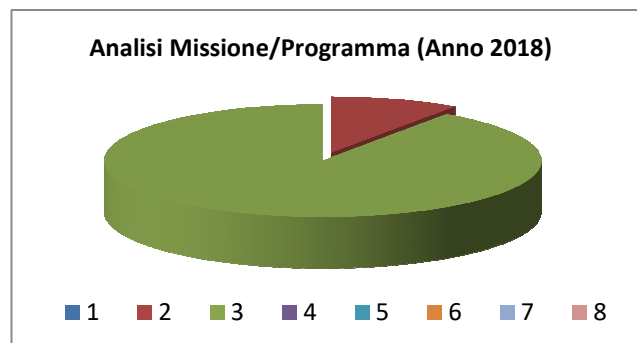
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
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	5.500,00	5.500,00	5.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	82.711,09			
3	Rifiuti	comp	52.000,00	52.000,00	52.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	62.541,57			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	57.500,00	57.500,00	57.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	145.252,66			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



MISSIONE	10	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma	05	Tutela valorizzazione e recupero ambientale
Responsabile politico		ASSESSORE BOIDO FRANCO coadiuvato dal consigliere PERI LUCA
Responsabile del servizio		ASSESSORE BOIDO FRANCO

Finalità

-mantenimento del verde

-collaborazione con il consorzio albese braidese per il servizio di raccolta trasporto e smaltimento

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

tramite l'adozione di regolamento uniforme e gestione del sistema di raccolta secondo indicazioni ivi proposte

Obiettivi di mandato

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP
Manutenzione verde	2018/2021	Risultati rilevabili da controllo di gestione	
Smaltimento rifiuti	2018/2021	Risultati rilevabili da controllo di gestione	

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede investimenti

Risorse umane

Non vi sono risorse umane destinate esclusivamente a tale missione

Il personale è condiviso con quello della missione 10.

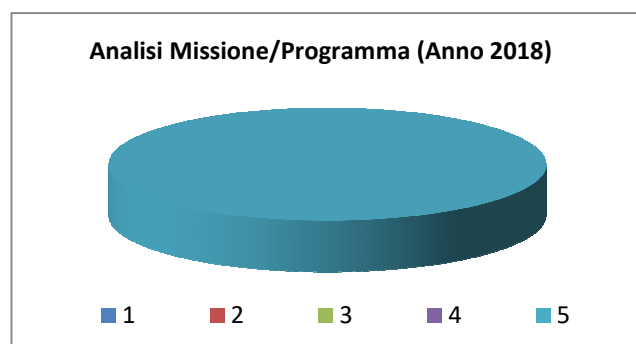
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

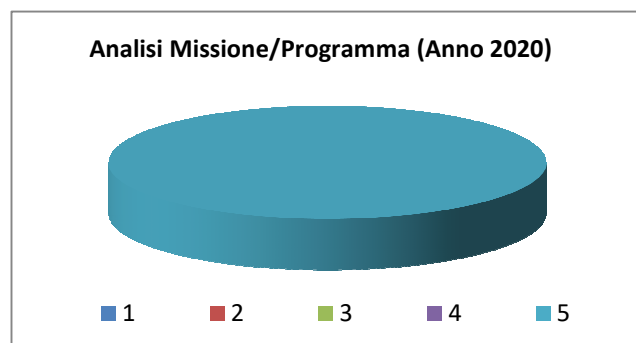
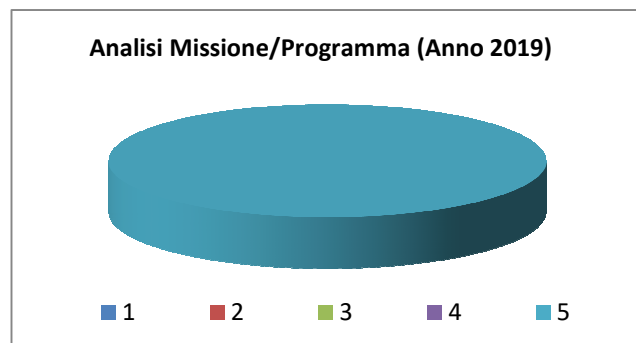
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	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	111.680,00	112.230,00	112.230,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	183.655,12			
TOTALI MISSIONE		comp	111.680,00	112.230,00	112.230,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	183.655,12			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
Programma	05	Viabilità e infrastrutture stradali
Responsabile politico		ASSESSORE BOIDO FRANCO
Responsabile del servizio		ASSESSORE BOIDO FRANCO

Finalità

-dare priorità alla manutenzione del patrimonio stradale che è determinante per la sicurezza degli abitanti e dell'utenza della rete

--mantenimento di un sistema di servizi , di strutture, dotazioni per garantire la sicurezza stradale
- studio modalità per efficientamento energetico dell'impianto di illuminazione pubblica

Obiettivi di mandato

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato
Manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade e delle piazze e dell'annessa illuminazione pubblica.	2018/2021	Risultati rilevabili da controllo di gestione
Organizzazione servizio sgombero neve	2018/2021	Risultati rilevabili da controllo di gestione

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Organizzazione servizio spargimento sale sabbia	2018/2021	Risultati rilevabili da controllo di gestione
Organizzazione servizio sfalci , fossi e potature	2018/2021	Risultati rilevabili da controllo di gestione
- interventi di efficientamento energetico dell'impianto di illuminazione pubblica	2018/2021	Risultati rilevabili da controllo di gestione

Programmazione opere pubbliche

Sono previsti piccoli interventi di manutenzione straordinaria

Risorse umane

profilo	unità
Collaboratore esecutivo	1

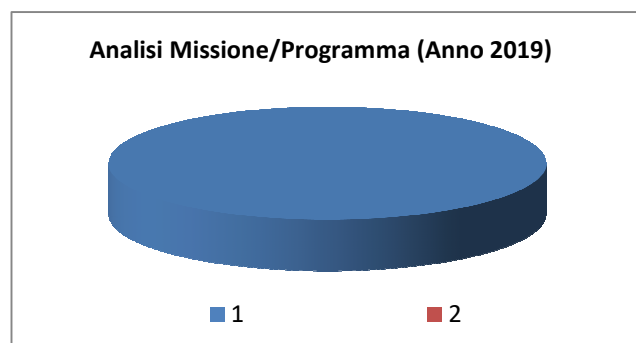
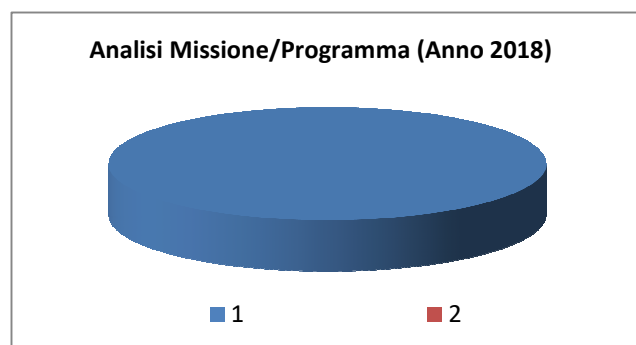
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

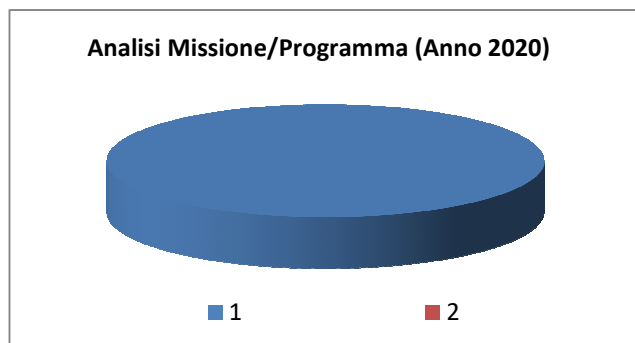
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	1.900,00	1.900,00	1.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.400,00			
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	1.900,00	1.900,00	1.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.400,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



MISSIONE	11	Soccorso civile
PROGRAMMA	01	Sistema di protezione civile
Responsabile politico		Sindaco
Responsabile del servizio		sindaco

Finalità

Garantire un efficiente ed efficace servizio di pronto intervento in caso di calamità naturale.
Collaborazione con la neo- nata associazione di protezione civile

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

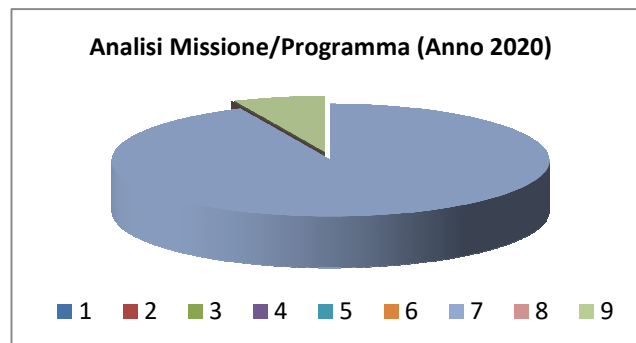
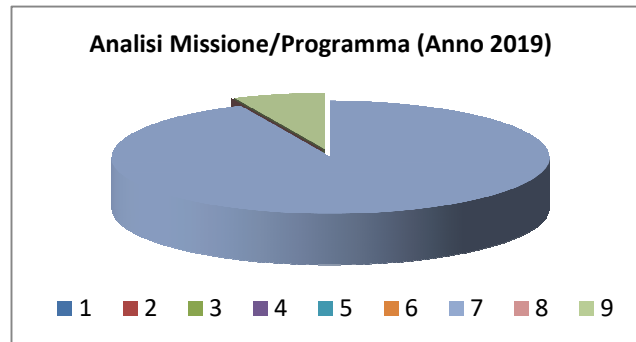
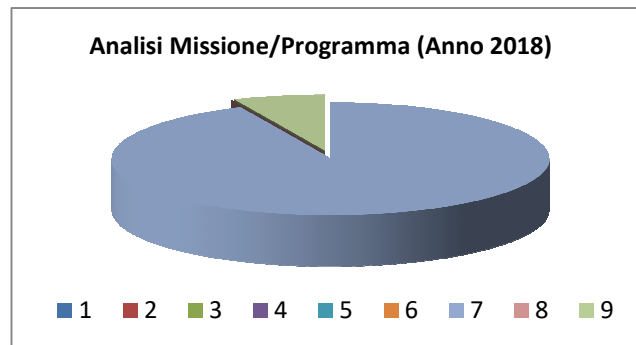
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	13.800,00	13.800,00	13.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.800,00			
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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	14.800,00	14.800,00	14.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.800,00			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



MISSIONE	12	Diritti sociali politiche sociali e famiglia
PROGRAMMA	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
		Servizio necroscopico e cimiteriale
Responsabile politico		VICESINDACO coadiuvato dal consigliere Giordano Laura
Responsabile del servizio		VICESINDACO

Finalità da conseguire

Mantenimento qualitativo e quantitativo dei servizi resi tramite il Consorzio Socio assistenziale

Manutenzione e la pulizia dei cimiteri comunali

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Obiettivi di mandato

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato	Contributo GAP
Mantenimento dei servizi tramite Consorzio socio assistenziale di cui l'ente è parte	2018/2021	Risultati rilevabili da controllo di gestione	
Gestione bonus affitti – richieste assegni al nucleo - assegni per maternità ecc..	2018/2021	Risultati rilevabili da controllo di gestione	
Gestione delle attività connesse ai servizi cimiteriali.	2018/2021	Risultati rilevabili da controllo di gestione	

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Non vi sono risorse umane destinate esclusivamente a tale missione

Il personale è condiviso con quello dell'amministrazione generale e tecnico

Sono però previsti interventi di manutenzione ai cimiteri secondo necessità

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:

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

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

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

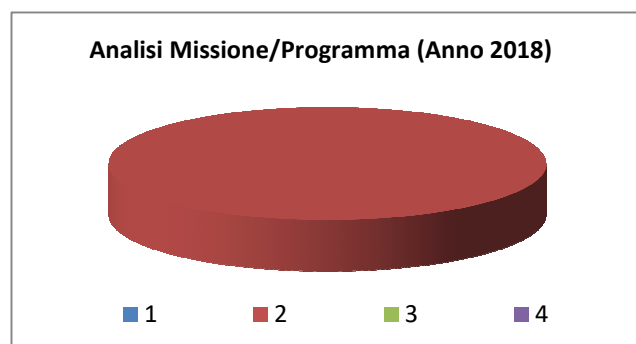
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

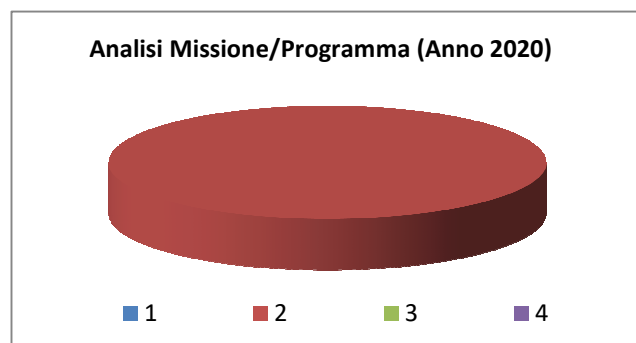
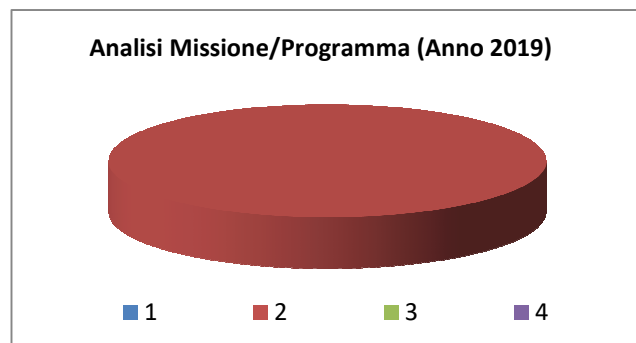
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	3.200,00	3.200,00	3.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.200,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.200,00	3.200,00	3.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.200,00			





MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
PROGRAMMA	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
Responsabile politico		VICESINDACO coadiuvato dal Consiglieri CEPPA MAURO E PERI LUCA
Responsabile del servizio		VICESINDACO

Finalità

Promuovere le attività e i servizi dello sportello unico alle imprese che operano sul territorio, iniziative per il commercio.

Gestione del mercato. Gestione Rapporti GAL e partecipazione ai bandi di settore

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma

Personale

Non vi è personale specifico le competenze sono assegnate al personale addetto ai servizi anagrafici

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

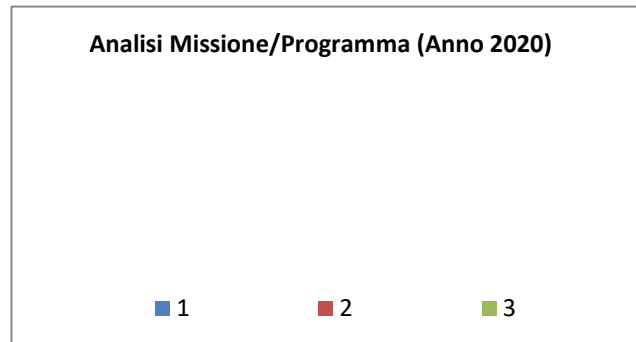
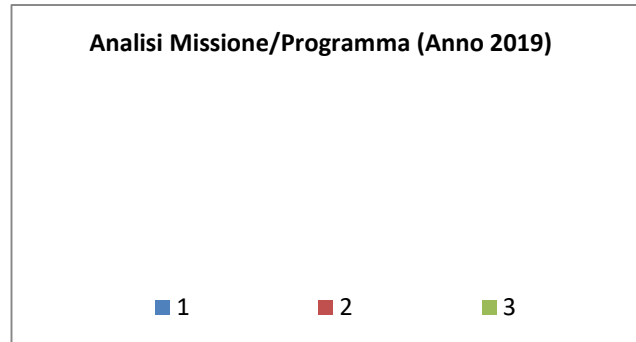
All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		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			

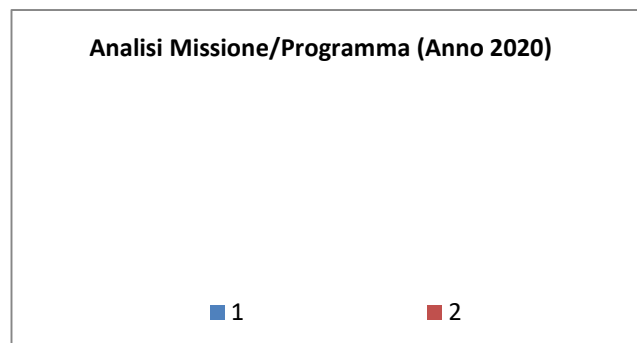
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



MISSIONE	16	- Agricoltura politiche alimentari e pesca
Programma	01	- Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
Responsabile politico		VICESINDACO coadiuvato dai consiglieri OCCHETTI GABRIELE E PERI LUCA

Finalità da conseguire a costo zero

Sostegno al settore

Adeguamenti normativi al regolamento di polizia rurale se necessari

Obiettivi di mandato

Obiettivo	Periodo di riferimento	Indicatore di risultato
Sostegno alla filiera	2018/2021	Controllo gestione
Riduzione dell'impatto della chimica sulla natura	2018/2021	Controllo gestione
Adempimenti normativi	2018/2021	Numero atti e riunioni

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

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>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

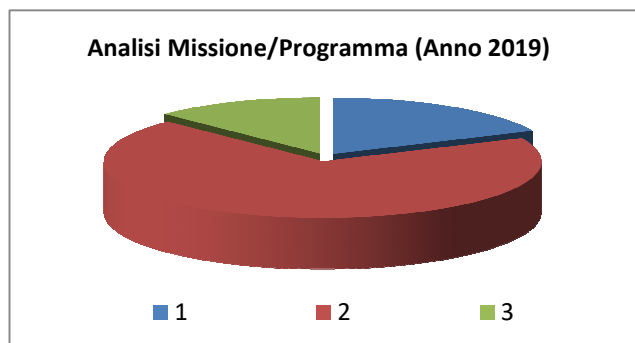
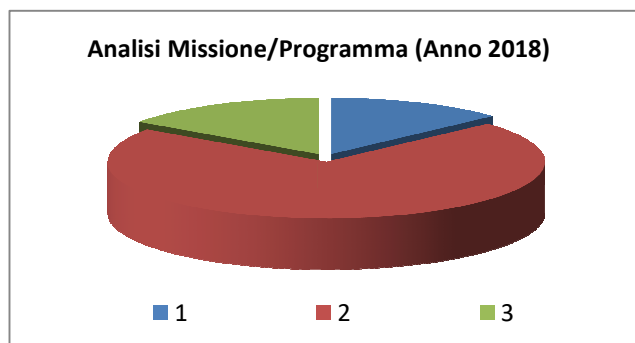
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

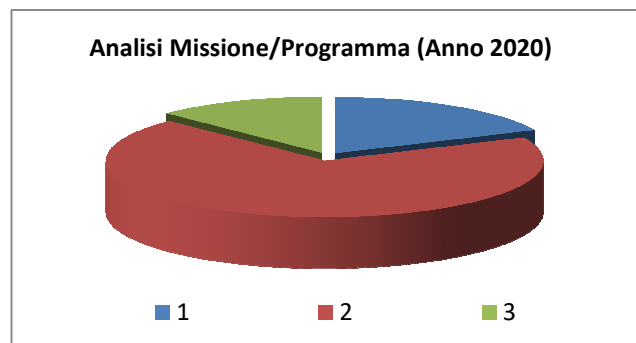
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	1.815,62	3.048,62	3.048,62	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.500,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	9.817,48	11.549,98	11.549,98	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	13.733,10	16.698,60	16.698,60	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.500,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

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

	Importo	%
1° anno	3.145,00	0,6
2° anno	1900,00	0,4
3° anno	3.992,43	0,4

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

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

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

	Importo	%
1° anno	2666,74	0,2
2° anno	0,00	
3° anno	0,00	

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: il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

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

	Importo	%
1° anno	8.015,49	70
2° anno	9.733,10	85
3° anno	11.450,70	100

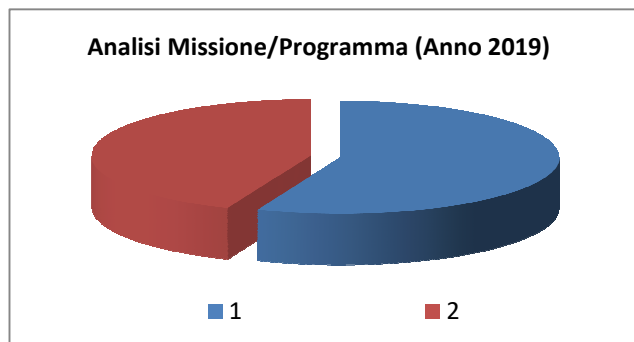
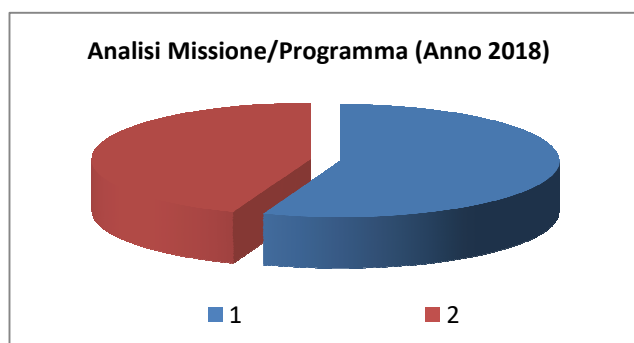
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

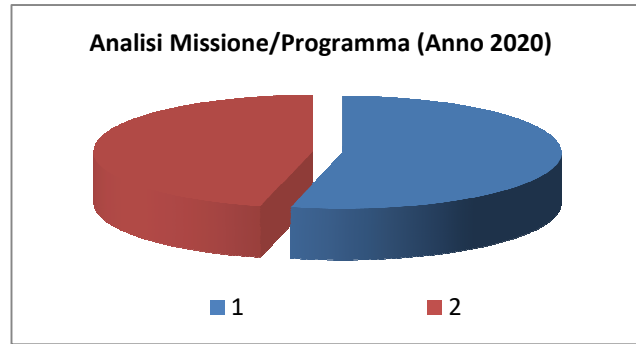
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	10.915,67	10.466,17	10.027,77	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.915,67			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	8.673,57	8.171,01	8.609,41	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.673,57			
TOTALI MISSIONE		comp	19.589,24	18.637,18	18.637,18	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.589,24			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Non è prevista l'assunzione di nuovi mutui. La finalità è quella di abbattere gradualmente il debito

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	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			

Non è previsto il ricorso alle anticipazioni.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

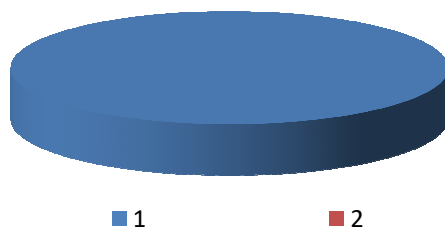
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

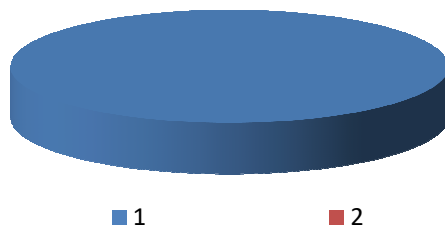
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

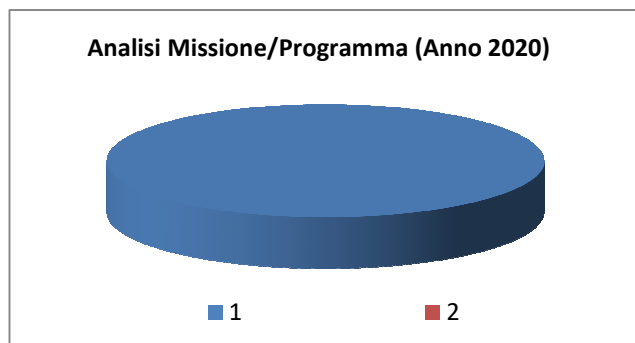
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	175.620,00	175.620,00	175.620,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	212.487,75			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	175.620,00	175.620,00	175.620,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	212.487,75			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Finalità

Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

Non è previsto personale specificamente dedicato a questo programma

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
n° 26 - AFFIDAMENTO PRESTAZIONE SERVIZI MANUTENZIONE FOTOCOPIATORE	73,20	0,00	0,00
n° 29 - GESTIONE STIPENDI E ADEMPIMENTI CONNESSI	2.371,68	2.371,68	0,00
n° 82 - SERVIZIO SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO SABBIA STAGIONE 2016/2017	15.738,00	5.207,00	0,00
n° 85 - SERVIZIO ASSISTENZA ALLE AUTONOMIE 2015/2016	3.600,00	0,00	0,00
n° 91 - MANUTENZIONE E ASSISTENZA ANNUALE ASCENSORI TORRE	1.610,40	0,00	0,00
n° 101 - SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO AS.2017/2018	24.297,90	0,00	0,00
n° 114 - PREMI ASSICURATIVI ANNUALI VAL. 31/3/2019	6.190,50	0,00	0,00
n° 132 - SERVIZIO CATTURA E MANETIMENTO CANI RANDAGI	1.008,25	0,00	0,00
n° 143 - CONDUZIONE MANUTENZIONE E TERZO RESPONSABILE IMPIANTI TERMICI	817,40	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	55.707,33	7.578,68	0,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

L'ente al momento attuale non è tenuto al bilancio consolidato

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2017/2019 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

In ragione dell'assoggettamento del Comune al pareggio di bilancio al momento attuale non sono previsti nuovi investimenti nella programmazione triennale, ma si sono previste risorse per interventi di manutenzione straordinaria sul patrimonio e sulle strade. la programmazione Verrà gradatamente aggiornata a seguito del reperimento delle risorse e delle acquisizioni di spazi che consentano di ottemperare al pareggio di bilancio. (si veda sul punto la parte strategica)

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	<i>Manutenzione strade</i>	<i>7.000,00</i>
	<i>Infopoint</i>	<i>2000,00</i>
	<i>Manutenzioni straordinarie patrimonio</i>	<i>1.000,00</i>
	<i>Acquisto mobile e attrezzature per ufficio</i>	
	TOTALE SPESE:	0,00

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	<i>Manutenzione strade</i>	<i>7.000,00</i>
	<i>Manutenzioni straordinarie patrimonio</i>	<i>2.000,00</i>
	<i>Acquisto mobile e attrezzature per ufficio</i>	<i>1.000,00</i>
	TOTALE SPESE:	0,00

Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	<i>Manutenzione strade</i>	<i>7.000,00</i>
	<i>Manutenzioni straordinarie patrimonio</i>	<i>2.000,00</i>
	<i>Acquisto mobile e attrezzature per ufficio</i>	<i>1.000,00</i>
	TOTALE SPESE:	0,00

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

La programmazione triennale del fabbisogno del personale adottata con deliberazione n. 30/2017 non prevede assunzioni nel triennio ed è stata contemporaneamente accertata l'assenza di personale in esubero

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
B1	1	1			
C	2	1			
D1	2	1			
D3	1				

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

di ruolo n. 03

fuori ruolo n. =

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B	B5	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	D1	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>

<i>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	C1	1	1

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

--	--	--	--

AREA ASILO NIDO			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>

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

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

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

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il piano delle alienazioni e valorizzazioni è stato adottato dalla Giunta Comunale con provvedimento n. 32 del 19.07.2017

Considerazioni Finali

Secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118 del 23 giugno 2011 e dal primo principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, uno dei documenti fondamentali su cui orientare l'attività dell'Ente è il Documento Unico di Programmazione, di seguito DUP.

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

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti che costituiscono il Sistema Bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Si compone di due sezioni: la sezione strategica (SES) e la sezione operativa (SEO);

La Sezione strategica del DUP sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente, con un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo;

La Sezione Operativa del DUP è predisposta in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, contiene la pianificazione per un arco temporale di tre anni ed è lo strumento a supporto della predisposizione del bilancio di previsione e dei successivi documenti di programmazione gestionale quale il Piano esecutivo di gestione-Piano delle performance.

Ciò premesso il presente documento, sia nella Sezione Strategica che in quella Operativa, è stato elaborato tenendo conto dei numerosi vincoli posti dal legislatore, che limitano e condizionano le linee e gli obiettivi che si intende realizzare.

Resta comunque ferma la volontà e l'impegno di porre in essere ogni azione volta all'attuazione degli stessi, utilizzando tutte le risorse economiche ed umane a disposizione, nonché le opportunità che saranno disposte e consentite dalla normativa.