

---

# **Comune di Castelnuovo Calcea**

---

Provincia di Asti

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

## **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2018 - 2020**

**Aggiornamento al 09/01/2018**

## ***Indice***

### ***Nota Tecnica introduttiva***

### ***Popolazione dell'Ente***

### ***Struttura dell'Ente***

### ***Sezione Strategica (SeS)***

#### *Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

#### *Propensione agli investimenti*

*Elementi di valutazione della Sezione strategica*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

#### *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

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

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

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

### ***Sezione Operativa (SeO)***

*Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

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

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

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

*Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti*

*Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni*

*Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione*

*Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

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

*Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero*

*Missione 7 - Turismo*

*Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

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

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

*Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*

*Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*

*Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

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

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

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

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

### **Considerazioni Finali**

**- Nota tecnica introduttiva -**

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

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

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

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

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

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

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015.

Poiché il Comune di Castelnuovo Calcea ha un popolazione pari a 742 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P.semplificato.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

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

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

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

- Anno 2018 75 %
- Anno 2019 85 %
- Anno 2020 95 %

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n. 759___
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui :                   maschi femmine  nuclei familiari comunità/convivenze		n. 759 n. 375 n. 384 n. 346 n. 2
<b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1. 2016 (penultimo anno precedente)		n. 760
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. 6	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 19	n. -13
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n. 35	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 28	n. 7
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12. 2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 754
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. 33
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 51
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 79
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. 361
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. 235
<b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno2013</i> <i>Anno-2014</i> <i>Anno2015</i> <i>Anno2016</i> <i>Anno 2017</i>	Tasso 0,76 0,63 0,65 0,70 0,20
<b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno 2013</i> <i>Anno2014</i> <i>Anno 2015</i> <i>Anno 2016</i> <i>Anno 2017</i>	Tasso 1,67 1,67 2,08 2,00 2,39
<b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 1500 n. ___
<b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente: licenza elementare 27% licenza media inferiore 38% diploma 30% laurea 5%		
<b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie: MEDIA		

**- 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. _1	Posti n. 50_	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	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	9	9	9	9
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	30	30	30	30
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3____ hq mq 2800	n. 4____ hq mq 2800	n. 4____ hq mq 2800	n. 4____ hq mq 2800
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 170	n. 170	n. 170	n. 170
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	5	5	5	5
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	SI)	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2____	n. _2__	n. _2__	n. _2__
1.3.2.17 - Veicoli	n. _1__	n. _1__	n. _1__	n. _1__
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. _7__	n. __7_	n. _7__	n. 7__
1.3.2.20 - Altre strutture <i>1 impianto sportivo</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 30/06/2019 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

Si riporta il documento contenente le linee programmatiche di governo da realizzarsi nel corso del mandato, presentato ed allegato alla delibera di Consiglio Comunale n. 6 del 12/06/2014:

L'Amministrazione Comunale si propone di raggiungere nel quinquennio amministrativo 2014 / 2019 i seguenti obiettivi:

- 1) **Centro storico:** a seguito del contributo di quasi 800.000 euro ottenuto a fine 2013 nell'ambito del programma "6000 Campanili", procederemo nella realizzazione delle opere contenute nel progetto per il quale abbiamo ottenuto il finanziamento, tra cui il rifacimento del ponte medioevale, il rifacimento della piazza Fondo Ponte e altre opere di abbellimento del centro storico;
- 2) **Tasse:** si farà il possibile per mantenere il livello di tassazione comunale tra i bassi in assoluto, come da tradizione di questa amministrazione;
- 3) **Sicurezza dei cittadini:** massima collaborazione con le forze dell'ordine per attuare le misure più efficaci per la prevenzione e la repressione dei reati;
- 4) **Strade:** Realizzazione secondo lotto della Strada Sotto gli Orti (finanziamento di 200.000 Euro già ottenuto ma non ancora erogato). Asfaltatura strada "La Serra". Verranno valutati anche altre interventi in base alle disponibilità economiche dell'Ente;
- 5) **Frane:** sistemazione delle situazioni di criticità venutesi a creare durante le piogge di questa primavera;
- 6) **Castello:** ultimazione opere di sistemazione dell'area. Prossimo obiettivo la sistemazione del giardino della casa "Ex Maestra Fanny";
- 7) **Raccolta rifiuti:** tema ricco di problemi, soprattutto a causa della mancanza di senso civico da parte di troppe persone. Procederemo all'ottimizzazione delle isole ecologiche all'interno del centro storico anche con l'utilizzo di cassonetti interrati. Ci impegniamo a promuovere campagne di informazione e sensibilizzazione della cittadinanza, stimolando comportamenti di responsabilità e civiltà. Soprattutto verranno organizzate per i bambini giornate con attività specifiche. Uso della tecnologia per sanzionare i comportamenti scorretti;

**Manifestazioni e valorizzazione del territorio:** Massimo sostegno alla candidatura "Unesco", anche perché attualmente siamo il paese con la maggior percentuale di territorio candidato a diventare Patrimonio della Umanità. Verrà inoltre mantenuto il supporto alla Proloco, che negli ultimi anni ha dato impulso alla vita del paese e si è dimostrata sempre più vivace, donando a Castelnuovo un ottimo biglietto da visita.

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Continueremo inoltre ad aderire a “Castelli Aperti”, iniziativa che porta sul nostro territorio turisti da tutto il Nord Italia;

- 8) **Cultura:** organizzazione di incontri su temi di storia locale e istituzione di una piccola biblioteca Comunale;
- 9) **Scuole elementari e Asilo infantile:** massimo impegno nel mantenere le strutture aperte, compatibilmente col numero dei bambini iscritti;
- 10) **Politiche giovanili:** l'amministrazione continuerà a collaborare attivamente con il Centro Estivo e con il Doposcuola;
- 11) **Abbattimento barriere architettoniche:** eliminazione dei gradini che uniscono la piazza della Chiesa al cortile del Comune;
- 12) **Illuminazione Pubblica:** per ridurre i consumi proseguirà la graduale sostituzione delle lampade esistenti con quelle a tecnologia led;
- 13) **Agricoltura:** massima attenzione alla lotta alla Flavescenza dorata della vite. Attiva partecipazione ad iniziative volte a valorizzare la nostra produzione vitivinicola.

**- Indicatori utilizzati -**

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

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

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

## *Grado di autonomia finanziaria*

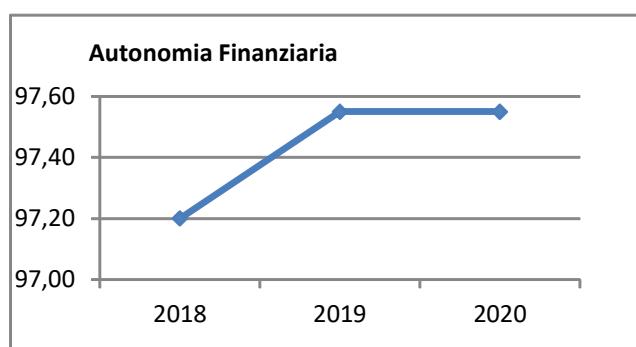
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	97,20 %	97,55 %	97,55 %

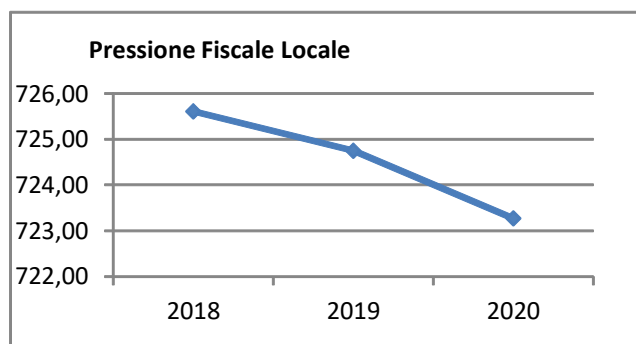


(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

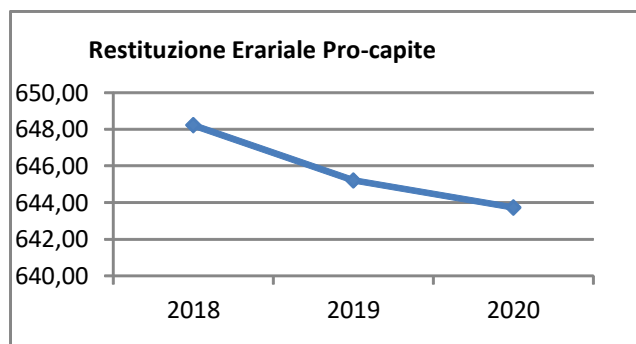
## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

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

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 725,61	€ 724,75	€ 723,27



<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 648,23	€ 645,21	€ 643,73

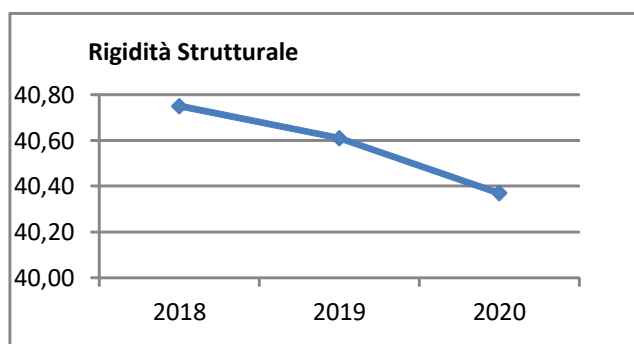


(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

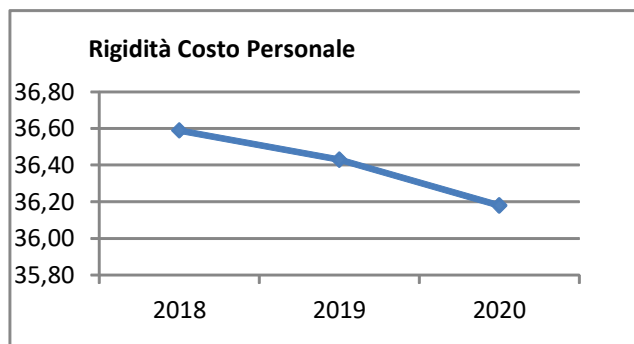
## *Rigidità del bilancio*

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

<b>Rigidità strutturale</b>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	40,75 %	40,61 %	40,37 %

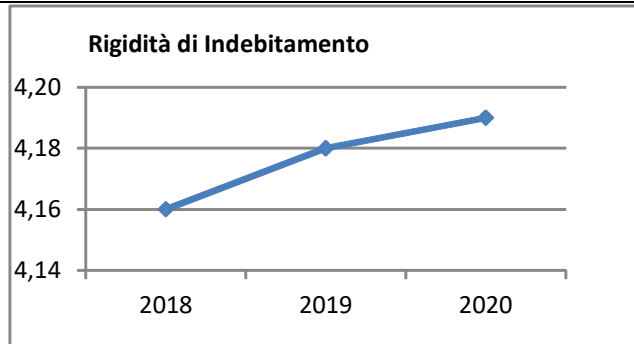


<b>Rigidità costo personale</b>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	36,59 %	36,43 %	36,18 %



<b>Rigidità indebitamento</b>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	4,16 %	4,18 %	4,19 %

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

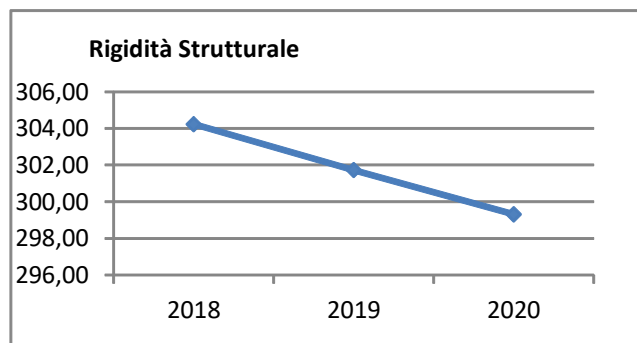


(\*\*\*) *Descrizione / Note Aggiuntive*

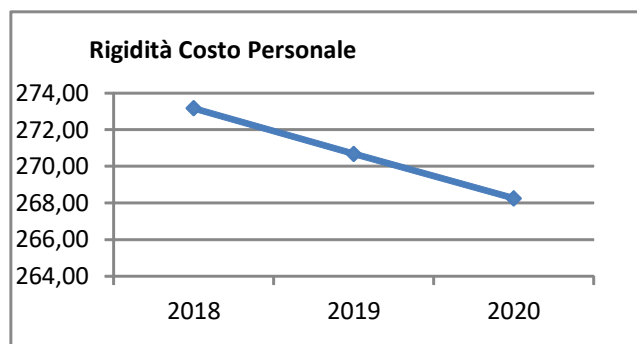
## Grado di rigidità pro-capite

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

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	304,24 €	301,73 €	299,31 €



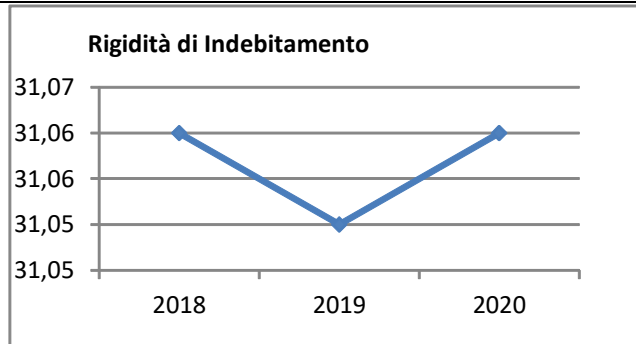
<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	273,18 €	270,68 €	268,25 €



<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	31,06 €	31,05 €	31,06 €



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

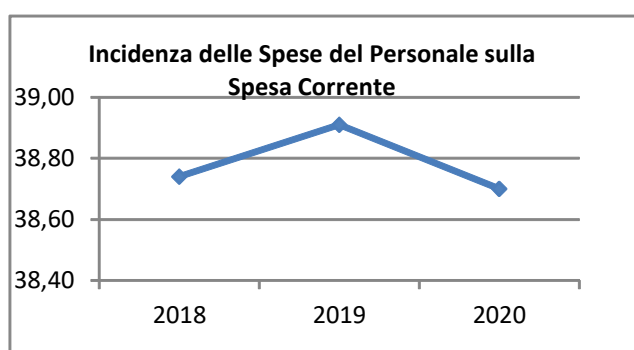


(\*\*\*) *Descrizione / Note Aggiuntive*

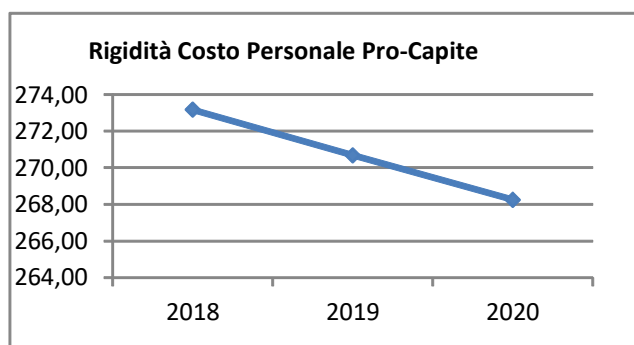
## Costo del Personale

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

<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	38,74 %	38,91 %	38,70 %

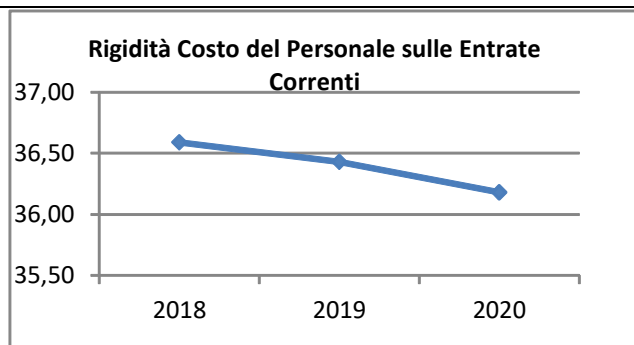


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	273,18 €	270,68 €	268,25 €



<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	36,59 %	36,43 %	36,18 %

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Tabella Servizi a Domanda Individuale

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ril. IVA</b>	<b>Modalità di Gestione</b>
03	ILLUMINAZIONE VOTIVA CIMITERO COMUNALE	SI	
04	SERVIZI CIMITERIALI	NO	

Il Comune di Castelnuovo Calcea possiede n. 2 partecipazioni così dettagliate:

<b>Codice fiscale società partecipata</b>	<b>Ragione sociale / denominazione</b>	<b>Localizzazione</b>	<b>Forma giuridica dell'Ente</b>	<b>Quota % partecipazione diretta</b>
00073940058	ACQUEDOTTO VALTIGLIONE S.P.A. SIGLABILE A.V. S.P.A.	FRZ S.MARZANOTTO LOC.BELLANGERO 321 Asti (AT)	Società per azioni	2,55%
01356080059	GESTIONE AMBIENTALE INTEGRATA DELL'ASTIGIANO S.P.A. SIGLABILE G.A.I.A. S.P.A.	Via Brofferio n. 48 Asti	Società per azioni	0,26%

## ***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*

**BILANCIO 2018**

**NUOVE OPERE PUBBLICHE 2018**

OGGETTO		CAP	Importo	Avanzo	OO.UU.		Fondi propri		CONTRIBUTI		MUTUI	
				Importo	CAP	Importo	CAP	Importo	CAP	Importo	CAP	Importo
Manutenzione straordinario immobili comunali	1,05,2,202	6130-30-	€ 5.000,00		460-2	€ 5.000,00						
Manutenzione idraulica con ripristino sezione d'alveo Torrente Nizza	9,01,2,202	9030-20	€ 24.000,00		460-2	€ 2.067,00			430-2	€ 2.933,00		
<b>TOTALE</b>			<b>€ 29.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 7.067,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 21.933,00</b>		<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>€ 29.000,00</b>									

**BILANCIO 2019**

**NUOVE OPERE PUBBLICHE 2019**

OGGETTO		CAP	Importo	AVANZO	OO.UU.		FONDI PROPRI		MUTUI	
				Importo	CAP	Importo	CAP	Importo	CAP	Importo
Manutenzione straordinario immobili comunali	1,02,2,202	6130-30	€ 5.000,00		460-2	€ 5.000,00				
<b>TOTALE</b>			<b>€ 5.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 5.000,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>€ 5.000,00</b>							

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

**BILANCIO 2020**

**NUOVE OPERE PUBBLICHE 2020**

OGGETTO		CAP	Importo	AVANZO	OO.UU.		FONDI PROPRI		MUTUI	
				Importo	CAP	Importo	CAP	Importo	CAP	Importo
Manutenzione straordinario immobili comunali	1,02,2,202	6130-30	€ 5.000,00		460-2	€ 5.000,00				
<b>TOTALE</b>			<b>€ 5.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 5.000,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>€ 5.000,00</b>							

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

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

<b><i>Articolo</i></b>	<b><i>Descrizione</i></b>	<b><i>Impegnato (Cp + Rs)</i></b>	<b><i>Pagato (Cp + Rs)</i></b>	<b><i>Residui da Riportare</i></b>
7930 / 2 / 1	Acquisizione e sistemazione area a verde attrezzato (ex campo da bocce)	10.957,78	0,00	10.957,78
8230 / 24 / 1	Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza strade comunali	28.502,19	0,00	28.502,19
8230 / 38 / 1	Consolidamento strada Sotto gli Orti	108.356,74	0,00	108.356,74
8430 / 2 / 1	Progetto MOVILINEA - Messa in sicurezza fermata autobus	46.643,52	0,00	46.643,52
8580 / 8 / 1	Adeguamento PRGC alla normativa sul commercio e redazione Prg cimiteriale	6.979,00	0,00	6.979,00
	<b>TOTALE:</b>	<b>201.439,23</b>	<b>0,00</b>	<b>201.439,23</b>

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

## ***Tributi e tariffe dei servizi pubblici***

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è la seguente è basata sul contenimento al massimo delle tariffe.

### ***Tariffe Servizi Pubblici***

I servizi scolastici sono gestiti a partire dal 2013 in forma associata tramite l'Unione di Comuni "Comunità collinare Val Tiglione e dintorni" che ha stabilito le tariffe relative alla mensa scolastica e al trasporto scolastico.

Per quanto riguarda la gestione dei servizi cimiteriali essa è affidata tramite appalto alla ditta SALA PIETRO di Nizza Monferrato. Le tariffe applicate ai servizi coprono integralmente il costo del servizio.

### ***Fiscalità Locale***

#### ***Imposta municipale propria***

Il gettito, è stato determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;
- delle aliquote da deliberare per l'anno 2017 in aumento o diminuzione rispetto all'aliquota base ai sensi dei commi da 6 a 10 dell'art. 13 D.L. n. 201 del 6/12/2011 e sulla base del regolamento del tributo è stato previsto in euro 167.000,00.

#### ***IUC – IMU***

<b><i>Fattispecie</i></b>	<b><i>Aliquota</i></b>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,4
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti ( per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti ( per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	0,76
Aliquota generale	0,94
Terreni agricoli	0,76
.....altre tipologie	
Detrazione per abitazione principale	200

–  
–

#### ***Addizionale comunale Irpef***

Il Consiglio dell'ente ha previsto la conferma dell'addizionale Irpef da applicare per l'anno 2018 nella seguente misura: - aliquota unica del 7% per mille. Il gettito è previsto in euro 60.500,00 tenendo conto degli elementi risultante dai dati forniti sul sito del Min. delle Finanze.



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### Fondo di solidarietà comunale

Il fondo di solidarietà comunale di cui al comma 380 dell'art. 1 della Legge 24/12/2012 n. 228 è stato previsto tenendo conto dell'importo pubblicato sul sito del dipartimento della Finanza Locale del Ministero dell'Interno.

### TARI

L'ente ha previsto nelle previsioni, tra le entrate tributarie la somma di euro 92.900,00 per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della legge 147/2013 (legge di stabilità 2015). La previsione non comprende il tributo provinciale nella misura deliberata dalla provincia ai sensi del comma 666 dell'art. 1 della legge 147/2013.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento. La disciplina dell'applicazione del tributo è stata approvata con regolamento dal Consiglio comunale.

### IUC- TARI TARIFFE 2018

UTENZE DOMESTICHE	Ka	Quf	Tariffa (p.fissa)	Kb	Quv	Cu	Tariffa (p.variab.)
Utenza domestica (1 componente)	0,84	0,29162	0,24496	1,00	309,26333	0,25139	77,74571
Utenza domestica (2 componenti)	0,98	0,29162	0,28579	1,75	309,26333	0,25139	136,05499
Utenza domestica (3 componenti)	1,08	0,29162	0,31495	1,80	309,26333	0,25139	139,94228
Utenza domestica (4 componenti)	1,16	0,29162	0,33828	2,20	309,26333	0,25139	171,04056
Utenza domestica (5 componenti)	1,24	0,29162	0,36161	2,90	309,26333	0,25139	225,46255
Utenza domestica (6 componenti e oltre)	1,30	0,29162	0,37911	3,40	309,26333	0,25139	264,33541

ATTIVITA' PRODUTTIVE	Kc	Qapf	Tariffa (p.fissa)	Kd	Cu	Tariffa (p.variab.)
101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,32	0,11028	0,03529	2,60	0,14587	0,37926
102-Campeggi, distributori carburanti	0,67	0,11028	0,07389	5,82	0,14587	0,84896
103-Stabilimenti balneari	0,38	0,11028	0,04191	3,74	0,14587	0,54555
104-Esposizioni, autosaloni	0,30	0,11028	0,03308	2,90	0,14587	0,42302
105-Alberghi con ristorante	1,07	0,11028	0,11800	9,43	0,14587	1,37555
106-Alberghi senza ristorante	0,80	0,11028	0,08822	7,00	0,14587	1,02109
107-Case di cura e riposo	0,95	0,11028	0,10477	7,82	0,14587	1,14070
108-Uffici, agenzie, studi professionali	1,00	0,11028	0,11028	9,30	0,14587	1,35659
109-Banche ed istituti di credito	0,55	0,11028	0,06065	4,78	0,14587	0,69726
110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,87	0,11028	0,09594	7,55	0,14587	1,10132
111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,07	0,11028	0,11800	10,30	0,14587	1,50246
112-Attività artigianali tipo botteghe ( falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,72	0,11028	0,07940	7,00	0,14587	1,02109
113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,92	0,11028	0,10146	8,50	0,14587	1,23990
114-Attività industriali con capannoni di produzione	0,43	0,11028	0,04742	5,00	0,14587	0,72935
115-Attività artigianali di produzione beni specifici	0,55	0,11028	0,06065	6,00	0,14587	0,87522
116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,84	0,11028	0,53376	39,67	0,14587	5,78666
117-Bar, caffè, pasticceria	3,64	0,11028	0,40142	36,32	0,14587	5,29800
118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,76	0,11028	0,19409	18,70	0,14587	2,72777
119-Plurilicenze alimentari e/o miste	1,54	0,11028	0,16983	21,00	0,14587	3,06327
120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	6,06	0,11028	0,66830	60,48	0,14587	8,82222
121-Discoteche, night club	1,04	0,11028	0,11469	10,30	0,14587	1,50246

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### TASI

L'ente ha previsto nel bilancio, tra le entrate tributarie la somma di euro 200,00 per il tributo sui servizi indivisibili (TASI) istituito con i commi da 669 a 681 dell'art.1 della legge 147/2013, in quanto nel 2015 il tributo era stato applicato solo agli immobili adibiti ad abitazione principale e relative pertinenze, fattispecie esentate per disposizione legislativa. La disciplina dell'applicazione del tributo è stata approvata con regolamento dal Consiglio comunale.

*IUC – TASI*

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	0	0
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0	0
Fabbricati rurali strumentali	0	0

### **T.O.S.A.P. (Tassa sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)**

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato in euro 2.625,00.

### **Trasferimenti correnti dallo Stato**

Il gettito dei trasferimenti erariali è stato previsto sulla base della comunicazione del Ministero dell'Interno.

### **Sanzioni amministrative da codice della strada**

I proventi da sanzioni amministrative sono previsti in euro 200,00 al valore nominale e il 50% del provento al netto delle spese di riscossione e della quota spettante ad altri enti, sarà destinato agli interventi di spesa alle finalità di cui agli articoli 142 e 208, comma 4, del codice della strada, come modificato dalla Legge n. 120 del 29/7/2010.

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	18.728,00	19.314,00	17.514,00	
		cassa	19.297,88			
	2-Segreteria generale	comp	120.167,00	117.357,00	117.410,00	
		cassa	151.325,33			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	21.100,00	21.100,00	21.300,00	
		cassa	21.214,00			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	5.900,00	5.900,00	5.900,00	
		cassa	8.112,55			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	28.550,00	28.450,00	28.650,00	
		cassa	34.877,74			
	6-Ufficio tecnico	comp	43.074,00	43.674,00	43.724,00	
		cassa	45.429,00			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	40.758,00	39.660,00	39.660,00	
		cassa	46.025,06			
	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	0,00	0,00	0,00		
	cassa	0,00				
<b>Totale Missione 1</b>		<b>comp</b>	<b>278.277,00</b>	<b>275.455,00</b>	<b>274.158,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>326.281,56</b>			
<b>2-Giustizia</b>	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 2</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	7.800,00	7.900,00	7.900,00	
		cassa	7.800,00			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 3</b>		<b>comp</b>	<b>7.800,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>7.900,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>7.800,00</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>						

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.864,40		
	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	53.373,00	53.373,00	53.373,00
		cassa	57.162,00		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>54.373,00</b>	<b>54.373,00</b>	<b>54.373,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>59.026,40</b>		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	400,00	400,00	400,00
		cassa	400,00		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>400,00</b>		
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	1.200,00	700,00	700,00
		cassa	1.200,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>1.200,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.200,00</b>		
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.200,00	1.200,00	1.300,00
		cassa	1.200,00		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.300,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.200,00</b>		
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	400,00	650,00	650,00
		cassa	400,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>400,00</b>	<b>650,00</b>	<b>650,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>400,00</b>		
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Rifiuti	comp	79.700,00	79.700,00	79.700,00
		cassa	92.727,10		
	4-Servizio idrico integrato	comp	190,00	190,00	190,00
		cassa	245,34		

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>79.890,00</b>	<b>79.890,00</b>	<b>79.890,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>92.972,44</b>		
	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	62.144,00	59.804,00	59.904,00
		cassa	74.246,52		
<b>11-Soccorso civile</b>	<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>62.144,00</b>	<b>59.804,00</b>	<b>59.904,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>74.246,52</b>		
	1-Sistema di protezione civile	comp	780,00	780,00	780,00
		cassa	1.534,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>780,00</b>	<b>780,00</b>	<b>780,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.534,00</b>		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	800,00	800,00	800,00
		cassa	800,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	2.200,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	2.650,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	350,00	350,00	350,00
		cassa	350,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	11.500,00	11.500,00	11.500,00
		cassa	11.500,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	8.600,00	8.600,00	8.600,00
		cassa	11.338,10		
<b>13-Tutela della salute</b>	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>23.450,00</b>	<b>22.250,00</b>	<b>22.250,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>26.638,10</b>		

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>50-Debito pubblico</b>	1-Fondo di riserva	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		cassa	5.000,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	15.947,00	19.821,00	19.817,00	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>20.947,00</b>	<b>24.821,00</b>	<b>24.817,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>5.000,00</b>			
		1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	8.355,00	7.730,00	7.077,00
		cassa	comp	8.355,00	7.730,00	7.077,00
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	<b>Totale Missione 50</b>	<b>comp</b>	<b>8.355,00</b>	<b>7.730,00</b>	<b>7.077,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>8.355,00</b>			
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>				
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp</b>	<b>539.216,00</b>	<b>535.953,00</b>	<b>534.199,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>605.054,02</b>				

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

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



## La gestione del patrimonio

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

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	29.562,98 24.499,89	5.063,09	5.603,80	0,00	1.388,46 2.476,72	8.080,52	3.974,83 26.976,61
<b>Totale</b>		<b>5.063,09</b>	<b>5.603,80</b>	<b>0,00</b>	<b>1.388,46</b>	<b>8.080,52</b>	<b>3.974,83</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.536.079,73 302.097,13	1.233.982,60	35.603,19	0,00	650.716,74 44.744,10	52.206,93	1.868.095,60 346.841,23
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	88.973,70	88.973,70	0,00	0,00			88.973,70
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.428.241,05 497.767,43	930.473,62	2.989,00	0,00	42.936,90	42.936,90	890.525,72 540.704,33
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	205.727,05 24.687,24	181.039,81	381,96	0,00	61.403,60 8.013,92	8.395,88	234.429,49 32.701,16
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	188.571,85 144.371,30	44.200,55	11.013,43	0,00	19.950,46	19.950,46	35.263,52 164.321,76
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	24.576,39 20.568,31	4.008,08	21.032,80	0,00	606,34 5.570,50	5.570,50	20.076,72 26.138,81
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	59.026,75 56.777,79	2.248,96	0,00	0,00	2.248,96		0,00 59.026,75
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	32.112,07 26.413,83	5.698,24	2.100,00	0,00	3.545,77	3.545,77	4.252,47 29.959,60
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	19.184,60 19.184,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 19.184,60
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	22.033,95 21.963,95	70,00	0,00	0,00	35,00	35,00	35,00 21.998,95
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	677.879,58	677.879,58	162.620,74	0,00		712.120,34	128.379,98
<b>Totale</b>		<b>3.168.575,14</b>	<b>235.741,12</b>	<b>0,00</b>	<b>712.726,68</b>	<b>847.010,74</b>	<b>3.270.032,20</b>

## *Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

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

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>7.067,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	- OO.UU. :	7067,00	5.000,00	5.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>21.933,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	21.933,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziario :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

## *Indebitamento*

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

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Residuo Debito (+)	176676,19	252941,70	238906,25	224815,78	210127,78	194815,78
Nuovi Prestiti (+)	102.000,00					
Prestiti rimborsati (-)	25.734,49	14035,45	14090,47	14688,00	15.312,00	15.966,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
<b>Totale fine anno</b>	<b>252941,70</b>	<b>238906,25</b>	<b>224815,78</b>	<b>210127,78</b>	<b>194815,78</b>	<b>178849,78</b>
Nr. Abitanti al 31/12	759	753	742	742	742	742
<b>Debito medio x abitante</b>	<b>333,26</b>	<b>333,26</b>	<b>302,99</b>	<b>283,19</b>	<b>262,55</b>	<b>241,04</b>

	<b><i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i></b>					
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Oneri finanziari	8.467,23	9.549,09	8.952,00	8.355,00	7.730,00	7.077,00
Quota capitale	25.734,49	14.035,45	14.091,00	14.688,00	15.312,00	15.966,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>34.201,72</b>	<b>23.584,54</b>	<b>23.043,00</b>	<b>23.043,00</b>	<b>23.042,00</b>	<b>23.043,00</b>

	<b><i>Tasso medio indebitamento</i></b>					
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Indebitamento inizio esercizio	176676,19	252941,70	238906,25	224815,78	210127,78	194815,78
Oneri finanziari	8.467,23	9.549,09	8.952,00	8.355,00	7.730,00	7.077,00
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>4,79%</b>	<b>3,78%</b>	<b>3,75%</b>	<b>3,72%</b>	<b>3,68%</b>	<b>3,63%</b>

	<b><i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i></b>					
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Interessi passivi	8.467,23	9.549,09	8.952,00	8.355,00	7.730,00	7.077,00
Entrate correnti	533.394,00	570.041,82	566.921,00	553.904,00	551.265,00	550.165,00
% su entrate correnti	1,59 %	1,68 %	1,58 %	1,51 %	1,40 %	1,29 %
Limite art. 204 TUEL	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %

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

<b>Equilibrio Economico-Finanziario</b>		<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		243.686,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	553.904,00 0,00	551.265,00 0,00	550.165,00 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	(-)	539.216,00 0,00 15.947,00	535.953,00 0,00 19.821,00	534.199,00 0,00 19.817,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	14.688,00 0,00	15.312,00 0,00	15.966,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>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</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	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	(+)	29.000,00	5.000,00	5.000,00
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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	29.000,00 0,00	5.000,00 0,00	5.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	243.686,00
Entrata	(+)	1.229.421,87
Spesa	(-)	1.218.044,66
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>255.063,21</b>

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

### CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>
<b>C.I.S.A. ASTI SUD</b>	<b>Servizio socio assistenziale</b>
<b>C.B.R.A.</b>	<b>Autorità per la gestione dei rifiuti</b>

### SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
ACQUEDOTTO VALTIGLIONE S.P.A. SIGLABILE A.V. S.P.A.	<b>Servizio idrico integrato</b>	<b>2,55</b>
GESTIONE AMBIENTALE INTEGRATA DELL'ASTIGIANO S.P.A. SIGLABILE: G.A.I.A. S.P.A.	<b>Servizio di gestione dei rifiuti</b>	<b>0,26</b>

### UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>
<b>Unione di Comuni "Comunità collinare Val Tiglione e dintorni"</b>	<b>Gestione servizi associati per i comuni facenti parte</b>

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

<b>1.2.1</b> – Superficie in Kmq. <u>  8  </u>		
<b>1.2.2</b> – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° <u>      </u>	* Fiumi e Torrenti n° <u>  1  </u> (Rio Nizza)	
<b>1.2.3</b> – STRADE		
* Statali Km. <u>  3.2  </u>	* Provinciali Km. <u> 10.6  </u>	* Comunali Km. <u>  27  </u>
* Vicinali Km. <u>  4  </u>	* Autostrade Km. <u>      </u>	
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
* Piano reg. adottato	<b>SI</b> <input checked="" type="checkbox"/> <b>NO</b> <input type="checkbox"/>	PRG approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 09/11/2001
* Piano reg. approvato	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	
* Progr. di fabbricazione	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>		
* Industriali	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	_____
* Artigianali	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	_____
* Commerciali	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	_____
* 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 <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
<b>P.E.E.P</b>	_____	_____
<b>P.I.P</b>	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>ANNO 2018</i>	<i>ANNO 2019</i>	<i>ANNO 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	9.047,44	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	31.306,28	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	57.400,00	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	243.568,69	243.686,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	64.142,25	previsione di competenza	489.176,00	480.984,00	478.745,00	477.645,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di cassa	568.446,85	545.126,25		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	35.229,16	previsione di competenza	15.940,00	15.500,00	13.500,00	13.500,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	180.559,34	previsione di competenza	18.513,39	15.500,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	61.805,00	57.420,00	59.020,00	59.020,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	83.630,49	92.649,16		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	15.312,12	previsione di competenza	187.200,12	29.000,00	5.000,00	5.000,00
			previsione di cassa	283.153,54	209.559,34		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
			previsione di cassa	130.000,00	130.000,00		
			previsione di competenza	221.350,00	221.275,00	221.275,00	221.275,00
			previsione di cassa	234.173,97	236.587,12		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>295.242,87</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.105.471,12</b>	<b>934.179,00</b>	<b>907.540,00</b>	<b>906.440,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>1.317.918,24</b>	<b>1.229.421,87</b>		
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>295.242,87</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.203.224,84</b>	<b>934.179,00</b>	<b>907.540,00</b>	<b>906.440,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>1.561.486,93</b>	<b>1.473.107,87</b>		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

*T.O.S.A.P.*

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

*FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

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

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

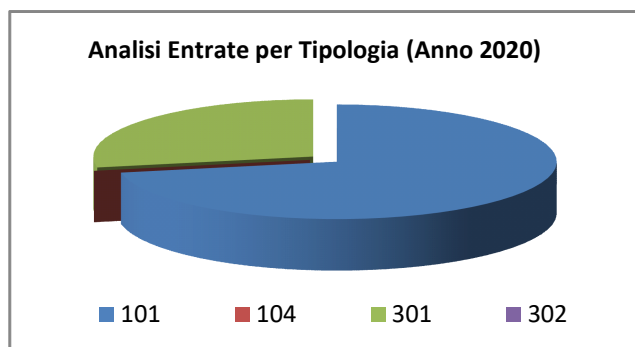
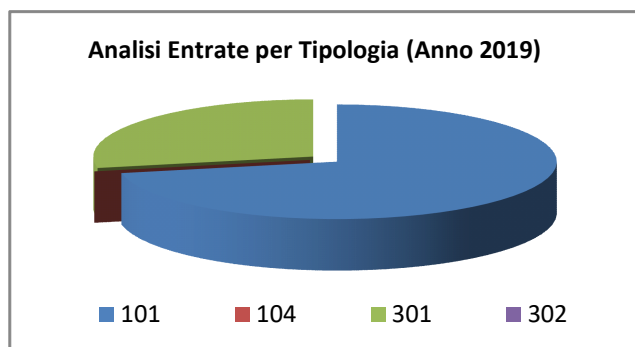
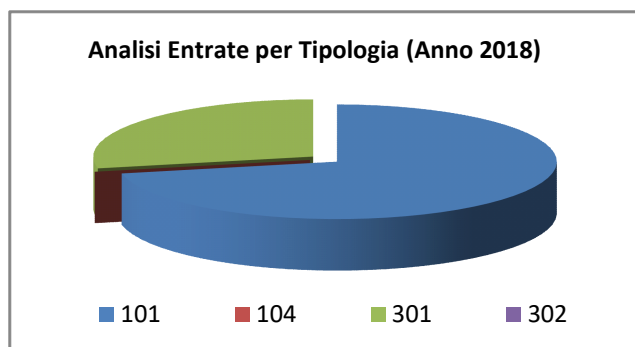
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

**Analisi entrate: Politica Fiscale**

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	344.845,00	343.745,00	343.645,00
		cassa	404.921,25		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	136.139,00	135.000,00	134.000,00
		cassa	140.205,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>			<b>480.984,00</b>	<b>478.745,00</b>	<b>477.645,00</b>
			<b>545.126,25</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### **Imposta municipale propria**

Il gettito, è stato determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;
- delle aliquote da deliberare per l'anno 2018 in aumento o diminuzione rispetto all'aliquota base ai sensi dei commi da 6 a 10 dell'art. 13 D.L. n. 201 del 6/12/2011 e sulla base del regolamento del tributo è stato previsto in euro 167.000,00.

–

#### *IUC – IMU*

<b>Fattispecie</b>	<b>2018</b>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,4
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti ( per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti ( per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	0,76
Aliquota generale	0,94
Terreni agricoli	0,76
.....altre tipologie	
Detrazione per abitazione principale	200

### **Addizionale comunale Irpef**

Il Consiglio dell'ente ha previsto la conferma dell'addizionale Irpef da applicare per l'anno 2018 nella seguente misura: - aliquota unica del 7% per mille. Il gettito è previsto in euro 60.500,00 tenendo conto degli elementi risultante dai dati forniti sul sito del Min. delle Finanze.

### **Fondo di solidarietà comunale**

Il fondo di solidarietà comunale di cui al comma 380 dell'art. 1 della Legge 24/12/2012 n. 228 è stato previsto tenendo conto dell'importo pubblicato sul sito del dipartimento della Finanza Locale del Ministero dell'Interno.

### **TARI**

L'ente ha previsto nelle previsioni 2018, 2019 e 2020, tra le entrate tributarie la somma di euro 92.900,00 per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della legge 147/2013 (legge di stabilità 2015). La previsione non comprende il tributo provinciale nella misura deliberata dalla provincia ai sensi del comma 666 dell'art. 1 della legge 147/2013.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento. La disciplina dell'applicazione del tributo è stata approvata con regolamento dal Consiglio comunale.

#### **IUC- TARI**

**TARIFFE ANNO 2018**

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>UTENZE DOMESTICHE</b>	Ka	Quf	Tariffa (p.fissa)	Kb	Quv	Cu	Tariffa (p.variab.)
Utenza domestica (1 componente)	0,84	0,29162	0,24496	1,00	309,26333	0,25139	77,74571
Utenza domestica (2 componenti)	0,98	0,29162	0,28579	1,75	309,26333	0,25139	136,05499
Utenza domestica (3 componenti)	1,08	0,29162	0,31495	1,80	309,26333	0,25139	139,94228
Utenza domestica (4 componenti)	1,16	0,29162	0,33828	2,20	309,26333	0,25139	171,04056
Utenza domestica (5 componenti)	1,24	0,29162	0,36161	2,90	309,26333	0,25139	225,46255
Utenza domestica (6 componenti e oltre)	1,30	0,29162	0,37911	3,40	309,26333	0,25139	264,33541

<b>ATTIVITA' PRODUTTIVE</b>	Kc	Qapf	Tariffa (p.fissa)	Kd	Cu	Tariffa (p.variab.)
101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,32	0,11028	0,03529	2,60	0,14587	0,37926
102-Campeggi, distributori carburanti	0,67	0,11028	0,07389	5,82	0,14587	0,84896
103-Stabilimenti balneari	0,38	0,11028	0,04191	3,74	0,14587	0,54555
104-Esposizioni, autosaloni	0,30	0,11028	0,03308	2,90	0,14587	0,42302
105-Alberghi con ristorante	1,07	0,11028	0,11800	9,43	0,14587	1,37555
106-Alberghi senza ristorante	0,80	0,11028	0,08822	7,00	0,14587	1,02109
107-Case di cura e riposo	0,95	0,11028	0,10477	7,82	0,14587	1,14070
108-Uffici, agenzie, studi professionali	1,00	0,11028	0,11028	9,30	0,14587	1,35659
109-Banche ed istituti di credito	0,55	0,11028	0,06065	4,78	0,14587	0,69726
110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,87	0,11028	0,09594	7,55	0,14587	1,10132
111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,07	0,11028	0,11800	10,30	0,14587	1,50246
112-Attività artigianali tipo botteghe ( falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,72	0,11028	0,07940	7,00	0,14587	1,02109
113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,92	0,11028	0,10146	8,50	0,14587	1,23990
114-Attività industriali con capannoni di produzione	0,43	0,11028	0,04742	5,00	0,14587	0,72935
115-Attività artigianali di produzione beni specifici	0,55	0,11028	0,06065	6,00	0,14587	0,87522
116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,84	0,11028	0,53376	39,67	0,14587	5,78666
117-Bar, caffè, pasticceria	3,64	0,11028	0,40142	36,32	0,14587	5,29800
118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,76	0,11028	0,19409	18,70	0,14587	2,72777
119-Plurilicenze alimentari e/o miste	1,54	0,11028	0,16983	21,00	0,14587	3,06327
120-Ortofrutta, peschiere, fiori e piante	6,06	0,11028	0,66830	60,48	0,14587	8,82222
121-Discoteche, night club	1,04	0,11028	0,11469	10,30	0,14587	1,50246

### TASI

L'ente ha previsto nel bilancio 2018, tra le entrate tributarie la somma di euro 200,00 per il tributo sui servizi indivisibili (TASI) istituito con i commi da 669 a 681 dell'art.1 della legge 147/2013 in quanto nel 2015 era stata prevista l'applicazione solo agli immobili adibiti ad abitazione principale e relative pertinenze, ora espressamente esenti per disciplina di legge. La disciplina dell'applicazione del tributo è stata approvata con regolamento dal Consiglio comunale.

*IUC – TASI*

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	0	0
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0	0
Fabbricati rurali strumentali	0	0

### **T.O.S.A.P. (Tassa sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)**

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato in euro 2.625,00.

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### **FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'**

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

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Cavallo Daniela – Responsabile servizio finanziario Cat D4

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Cavallo Daniela – Responsabile servizio Unione Comuni Val Tiglione e dintorni

Responsabile Tassa occupazione spazi: Cavallo Daniela – Responsabile servizio finanziario Cat D4

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Cavallo Daniela – Responsabile servizio finanziario Cat D4

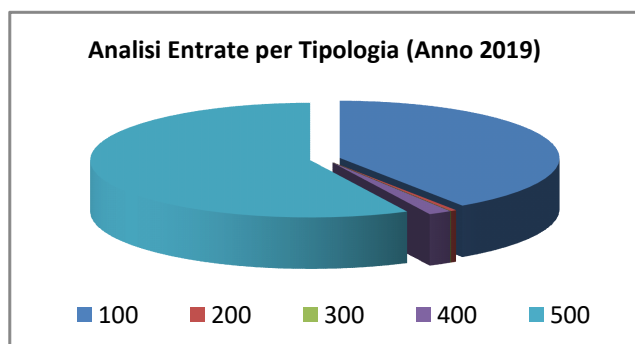
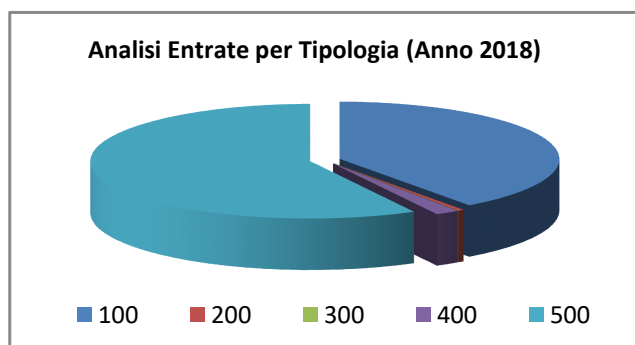


*Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

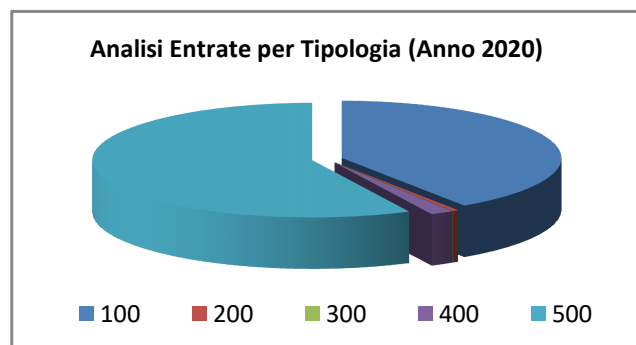
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	15.500,00	13.500,00	13.500,00
		cassa	15.500,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>15.500,00</b>	<b>13.500,00</b>	<b>13.500,00</b>
		cassa	<b>15.500,00</b>		

*Analisi entrate: Politica tariffaria*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	22.960,00	23.960,00	23.960,00
		cassa	29.038,87		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	250,00	250,00	250,00
		cassa	250,00		
300	Interessi attivi	comp	10,00	10,00	10,00
		cassa	10,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	33.200,00	33.800,00	33.800,00
		cassa	62.350,29		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>57.420,00</b>	<b>59.020,00</b>	<b>59.020,00</b>
		cassa	<b>92.649,16</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



### PROVENTI SERVIZI

Il dettaglio delle previsioni di entrata e spesa dei servizi dell'ente a domanda individuale è il seguente:

	<b>Entrate/prov. prev. 2016</b>	<b>Spese/costi prev. 2016</b>	<b>% copertura 2016</b>
Asilo nido			#DIV/0!
Impianti sportivi			#DIV/0!
Mattatoi pubblici			#DIV/0!
Mense scolastiche			#DIV/0!
Stabilimenti balneari			#DIV/0!
Musei, pinacoteche, gallerie e mostre			#DIV/0!
Uso di locali adibiti a riunioni			#DIV/0!
Altri servizi	6.950,00	8.108,00	85,72%
<b>Totale</b>	<b>6.950,00</b>	<b>8.108,00</b>	<b>85,72%</b>

La percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale è nella misura del 85,72 %.

### SANZIONI AMMINISTRATIVE DA CODICE DELLA STRADA

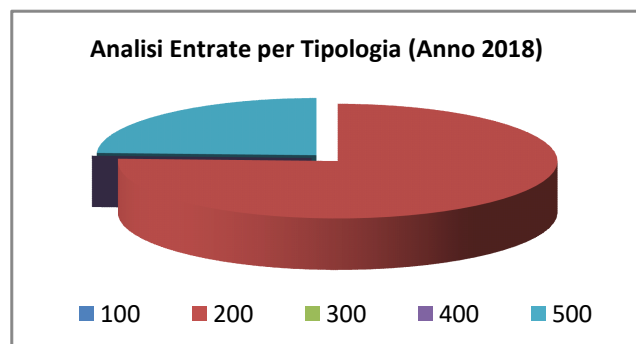
I proventi da sanzioni amministrative sono previsti per il 2018 in euro 200,00 al valore nominale e il 50% del provento al netto delle spese di riscossione e della quota spettante ad altri enti, sarà destinato agli interventi di spesa alle finalità di cui agli articoli 142 e 208, comma 4, del codice della strada, come modificato dalla Legge n. 120 del 29/7/2010.

### PROVENTI BENI DELL'ENTE

<b>TIPOLOGIA IMMOBILE</b>	<b>INDIRIZZO</b>	<b>CANONE ANNUO €</b>
Centralina Telecom	Palazzo comunale – Piazza Don Orione 1	1.371,40
Centro Brofferio	Piazza Castello	Comodato alla Proloco e per un giorno alla settimana ai sindacati
Ambulatorio Medico	Palazzo comunale – Piazza Don Orione 1	---
Magazzino ricovero automezzi	Piazza Fondo Ponte	---
Cascina Possache	Via Opessina 1	3.207,00
Terreni di proprietà comunale		876,00

***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	21.933,00	0,00	0,00
		cassa	202.492,34		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	7.067,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	7.067,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>29.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
		cassa	<b>209.559,34</b>		



<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente			
Investimenti	7.067,00	5000	5000

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

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

Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

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

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

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

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

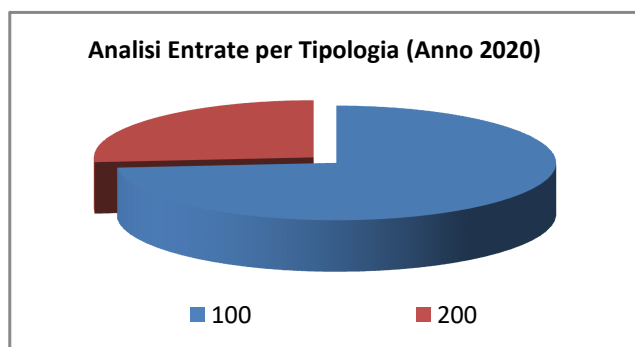
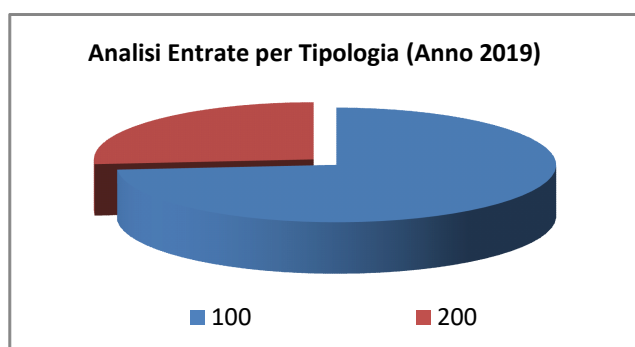
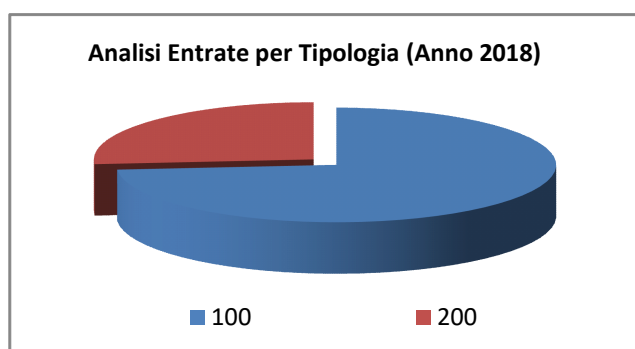
*Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	130.000,00	130.000,00	130.000,00
		cassa	130.000,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>
		cassa	<b>130.000,00</b>		

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

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

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	163.000,00	163.000,00	163.000,00
		cassa	163.990,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	58.275,00	58.275,00	58.275,00
		cassa	72.597,12		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>221.275,00</b>	<b>221.275,00</b>	<b>221.275,00</b>
		cassa	<b>236.587,12</b>		



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



***Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi***

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

## ***Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti***

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

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2018 - 2020</b>			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>			
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	498.914,75	489.176,00	480.984,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	17.723,74	15.940,00	15.500,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	53.403,33	61.805,00	57.420,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>570.041,82</b>	<b>566.921,00</b>	<b>553.904,00</b>
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	57.004,18	56.692,10	55.390,40
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2017	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	8.355,00	7.730,00	7.730,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	48.649,18	48.962,10	47.660,40
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2017	224.814,70	210.126,70	195.438,71
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>224.814,70</b>	<b>210.126,70</b>	<b>195.438,71</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

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>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	283.277,00	280.455,00	279.158,00
		<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 02	Giustizia	previsione di cassa	331.281,56		
		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	7.800,00	7.900,00	7.900,00
		<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	7.800,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	54.373,00	54.373,00	54.373,00
		<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	59.026,40		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	400,00	400,00	400,00
		<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	400,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	1.200,00	700,00	700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	12.157,78		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	1.200,00	1.200,00	1.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.200,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	400,00	650,00	650,00
		<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	7.379,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	103.890,00	79.890,00	79.890,00
		<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	116.972,44		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	62.144,00	59.804,00	59.904,00
		<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	257.748,97		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	780,00	780,00	780,00
		<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	1.534,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	23.450,00	22.250,00	22.250,00
		<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	26.638,10		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti				
		previsione di competenza	20.947,00	24.821,00	24.817,00
		<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	5.000,00		
Missione 50	Debito pubblico				
		previsione di competenza	23.043,00	23.042,00	23.043,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	23.043,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie				
		previsione di competenza	130.000,00	130.000,00	130.000,00
		<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	130.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi				
		previsione di competenza	221.275,00	221.275,00	221.275,00
		<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	237.863,41		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>934.179,00</b>	<b>907.540,00</b>	<b>906.440,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>1.218.044,66</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>934.179,00</b>	<b>907.540,00</b>	<b>906.440,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>1.218.044,66</b>		

## ***Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione***

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

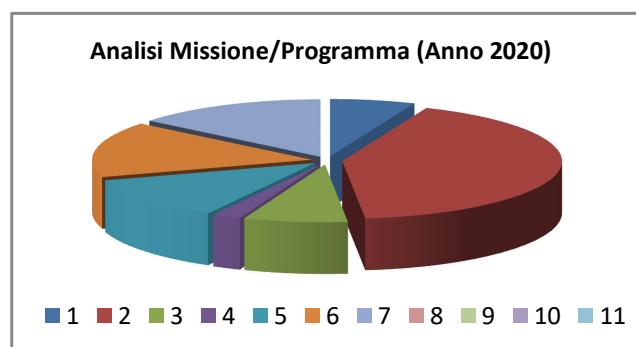
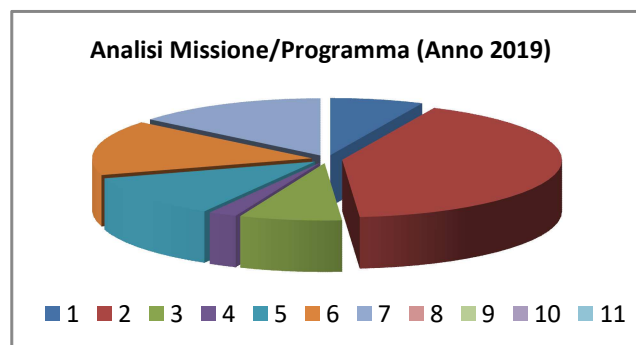
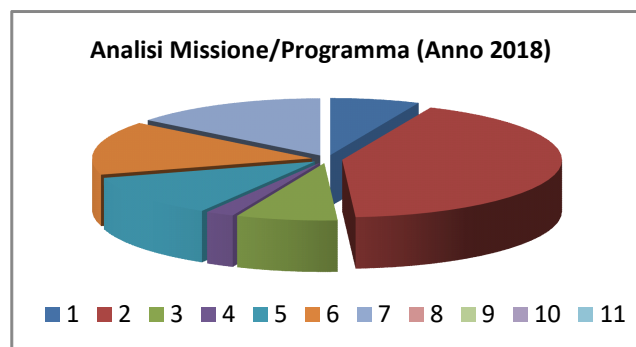
*“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.*

*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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Organi istituzionali	comp	18.728,00	19.314,00	17.514,00	Dott.ssa Cavallo Daniela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.297,88			
2	Segreteria generale	comp	120.167,00	117.357,00	117.410,00	Dott.ssa Cavallo Daniela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	151.325,33			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	21.100,00	21.100,00	21.300,00	Dott.ssa Cavallo Daniela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.214,00			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	5.900,00	5.900,00	5.900,00	Dott.ssa Cavallo Daniela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.112,55			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	33.550,00	33.450,00	33.650,00	Geom. Marco Marchisio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	39.877,74			
6	Ufficio tecnico	comp	43.074,00	43.674,00	43.724,00	Geom. Marco Marchisio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.429,00			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	40.758,00	39.660,00	39.660,00	Dott.ssa Cavallo Daniela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.025,06			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	Dott.ssa Cavallo Daniela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	Dott.ssa Cavallo Daniela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	Dott. Luigi Buscaglia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	0,00	0,00	0,00	Geom. Marco Marchisio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>283.277,00</b>	<b>280.455,00</b>	<b>279.158,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>331.281,56</b>			



### ***Programma 1 – Organi istituzionali***

#### **Descrizione:**

Il programma comprende tutte le attività ed iniziative rivolte agli Organi Istituzionali, sia nell'ambito della loro attività ordinaria, sia nell'ambito di quella espletata nel rapporto con la comunità amministrata. Le scelte operate sono orientate ad una puntuale ed efficace risposta ai bisogni dei cittadini ed ai diversi adempimenti imposti per legge all'Amministrazione Comunale.

#### **Finalità da conseguire:**

- Adempimenti di legge e mantenimento e/o miglioramento del livello dei servizi;
- Adeguata assistenza tecnico giuridica finalizzata al corretto funzionamento degli Organi Istituzionali;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

#### **Risorse umane e strumentali da impiegare:**

le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

***Programma 2 – Segreteria generale***

**Descrizione:**

Il programma comprende le seguenti attività:

- Segreteria
- Protocollo
- Contratti

Le scelte operate sono orientate ad una progressiva riorganizzazione del servizio al fine del rispetto della trasparenza amministrativa ed una efficace risposta ai bisogni dei cittadini ed ai diversi adempimenti imposti per legge all'Amministrazione Comunale.

**Finalità da conseguire:**

- Adempimenti di legge e mantenimento e/o miglioramento del livello dei servizi;
- Attività di aggiornamento ed adeguamento del sito comunale;
- Attività di registrazione degli atti in partenza ed in arrivo, prosieguo dell'attività di dematerializzazione secondo le nuove regole tecniche per la protocollazione e la conservazione dei documenti informatici;
- Redazione dei contratti stipulati dall'ente e conseguente procedura di registrazione;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

**Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

***Programma 3 e 11 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e altri servizi generali.***

**Descrizione:**

Il programma comprende tutte le attività relative ai servizi di programmazione economico finanziaria.

Le scelte operate sono volte alla corretta applicazione a partire dall'anno 2017 delle nuove regole e dei nuovi strumenti contabili stabilite nel D. Lgs. 118/2011, attraverso l'attivazione di nuovi modelli organizzativi e di nuovi procedimenti operativi.

**Finalità da conseguire:**

- Implementazione della riforma della contabilità prevista dal D. Lgs. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio;
- Corretto utilizzo delle nuove procedure informatiche;
- Monitoraggio dell'attività economico finanziaria dell'ente ai fini del raggiungimento degli obiettivi del Patto di stabilità interno;
- Monitoraggio dei flussi di cassa in relazione ai vincoli posti dalle norme, al fine di garantire continuità e puntualità nei pagamenti;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

**Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

***Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali***

**Descrizione:**



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Il programma comprende le seguenti attività di gestione delle entrate tributarie e dei servizi fiscali per l'accertamento e la riscossione dei tributi.

Le scelte operate sono orientate alla lotta all'evasione, la quale costituisce lo strumento fondamentale sia per il raggiungimento dell'equità impositiva, sia per il reperimento di risorse da destinare alle diverse attività del Comune.

### **Finalità da conseguire:**

- Corretta applicazione della IUC nelle sue tre componenti: IMU, TASI e TARI
- Costante aggiornamento della banca dati catastale;
- Attività di accertamento, riscossione e rimborso dei tributi;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

### **Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## ***Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali***

### **Descrizione:**

Il programma comprende le attività di gestione del patrimonio dell'ente, di programmazione e coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche. I servizi di manutenzione degli immobili e degli impianti garantiscono, attraverso l'esecuzione dei necessari interventi manutentivi, il mantenimento delle strutture in buone condizioni di efficienza e sicurezza.

### **Finalità da conseguire:**

- Conservazione delle strutture e degli immobili esistenti garantendo un corretto livello d'uso e sicurezza;
- Verifica del corretto adempimento dei contratti di manutenzione e delle disposizioni di legge;
- Assistenza in tema di progettazione, sia interna che esterna, di controllo di esecuzione delle opere previste nel programma triennale e degli altri interventi programmati;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

### **Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## ***Programma 6 - Ufficio tecnico***

### **Descrizione:**

Il programma comprende i servizi connessi alle attività di programmazione e coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche. L'Ufficio Tecnico comprende inoltre le attività di amministrazione e funzionamento dei servizi di urbanistica ed edilizia privata, al fine di rispondere nel miglior modo possibile ai bisogni dei cittadini alle normative e/o alle decisioni prese dall'Amministrazione.

### **Finalità da conseguire:**

- Esecuzione di tutte le pratiche amministrative, gestionali e progettuali del settore lavori pubblici;
- Adempimento dei compiti e delle attività previste in materia di edilizia ed urbanistica;
- Adeguamento degli strumenti di programmazione edilistico urbanistici alle esigenze della comunità locale.
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

### **Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

***Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile***

**Descrizione:**

Il programma comprende le attività relative ai servizi anagrafe, stato civile ed elettorale. Gli adempimenti dell'ufficio devono essere assolti nel rispetto della normativa vigente.

**Finalità da conseguire:**

- Adempimenti di legge e mantenimento e/o miglioramento del livello dei servizi in modo da soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera efficiente e tempestiva;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

**Risorse umane e strumentali da impiegare:**

le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	7.800,00	7.900,00	7.900,00	Geom. Marco Marchisio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.800,00			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	Geom. Marco Marchisio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>7.800,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>7.900,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>7.800,00</b>			

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

### **Programma 1 – Polizia locale ed amministrativa**

#### **Descrizione:**

Il programma comprende tutte le attività concernenti i servizi di Polizia Locale, in particolare attenzione è rivolta alle attività di controllo e prevenzione dei comportamenti trasgressivi in materia di circolazione stradale.

#### **Finalità da conseguire:**

- Prevenzione e repressione in materia di circolazione stradale, di regolamenti comunali e di leggi statali o regionali;
- Gestione attività in materia di polizia amministrativa e commerciale;
- Continuazione dei servizi di pattugliamento svolti dall’Unione di Comuni “Comunità Collinare Val Tiglione e dintorni”;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

#### **Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Il servizio è svolto in forma associata tramite l’Unione di Comuni “Comunità Collinare Val Tiglione e dintorni”.

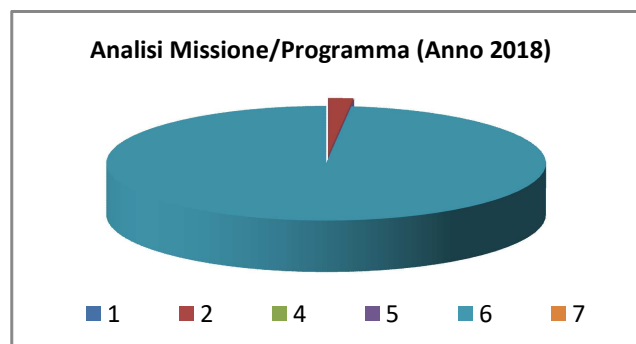
## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

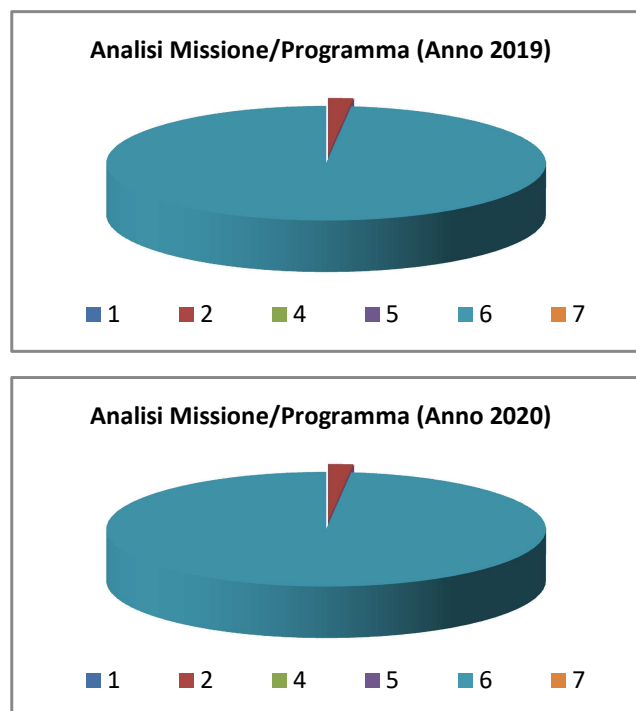
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.864,40			
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	53.373,00	53.373,00	53.373,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	57.162,00			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>54.373,00</b>	<b>54.373,00</b>	<b>54.373,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>59.026,40</b>			





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

### ***Programma 1 – Istruzione prescolastica e Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria***

#### **Descrizione:**

I programmi comprendono tutte le attività concernenti i servizi relativi alla Scuola dell'Infanzia ed alla Scuola Primaria. A partire dall'esercizio 2013 i servizi scolastici sono gestiti in forma associata tramite l'Unione di Comuni "Comunità collinare Val Tiglione e dintorni". Nel programma è previsto anche il contributo alla scuola dell'infanzia in base alla convenzione esistente con l'Asilo Infantile di Castelnuovo Calcea, che viene erogato dall'Unione di Comuni su indicazione del Comune.

#### **Finalità da conseguire:**

- Garantire i necessari interventi manutentivi presso gli immobili e gli impianti scolastici al fine di mantenerli in buone condizioni di efficienza e sicurezza;
- Verifica del corretto adempimento dei contratti di manutenzione e delle disposizioni di legge;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

**Investimenti:** si rimanda alla programmazione prevista in bilancio ed al Piano triennale delle OO.PP.

#### **Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

### ***Programma 6 – Servizi ausiliari all'istruzione***

#### **Descrizione:**

Il programma comprende le seguenti attività: refezione scolastica, trasporto scolastico, servizi didattici di supporto e sostegno agli alunni diversamente abili. Le scelte operate sono orientate ad una puntuale ed efficace risposta ai bisogni dei cittadini ed al mantenimento e miglioramento dei

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

servizi erogati. A partire dall'esercizio 2013 i servizi scolastici sono gestiti in forma associata tramite l'Unione di Comuni "Comunità collinare Val Tiglione e dintorni".

### **Finalità da conseguire:**

- Refezione scolastica: mantenere la buona qualità del servizio;
- Trasporto scolastico: mantenere la buona qualità del servizio, ormai assestato su percorsi e orari che garantiscono le entrate e le uscite dalle scuole.
- Sostegno agli alunni diversamente abili.

### **Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## ***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:

			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	400,00	400,00	400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	400,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>400,00</b>			

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

### ***Programma 2 – Attività culturali ed interventi diversi nel settore culturale***

#### **Descrizione:**

Il programma comprende le seguenti attività: servizio biblioteca e servizio attività culturali.

Le attività sono intraprese e sviluppate attraverso la dinamica presenza dell’Amministrazione comunale come soggetto propositivo di momenti di incontro tra i cittadini ed attraverso l’organizzazione di momenti tradizionalmente significativi.

#### **Finalità da conseguire:**

- Servizio biblioteca: obiettivo fondamentale è l’avvio dell’organizzazione della biblioteca. L’organizzazione del servizio proseguirà attraverso la collaborazione di volontari; si cercherà anche di incrementare il patrimonio librario, si consolideranno gli interventi rivolti ai ragazzi e si programmeranno per tutte le fasce d’età iniziative a tema.
- Servizi culturali: obiettivo è quello di offrire una serie di proposte, iniziative ed eventi da realizzare in collaborazione con le associazioni culturali del territorio

#### **Risorse umane e strumentali da impiegare:**

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

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi



## ***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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sport e tempo libero	comp	1.200,00	700,00	700,00	Geom. Marco Marchisio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.157,78			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.200,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>12.157,78</b>			

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

### **Programma 1 – Sport e tempo libero**

#### **Descrizione:**

Il programma comprende le attività sviluppate nell’ambito del settore sportivo e ricreativo.

#### **Finalità da conseguire:**

- Mantenimento di un adeguato stato di conservazione delle strutture e degli impianti sportivi;

#### **Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## ***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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.200,00	1.200,00	1.300,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.200,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.300,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.200,00</b>			

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

### ***Programma 1 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo***

**Descrizione:**

Il programma comprende le attività sviluppate nell’ambito del campo turistico.

**Finalità da conseguire:**

- Organizzazione di manifestazioni con l’ausilio di Associazioni operanti sul territorio comunale con erogazione di contributi a sostegno.

**Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## ***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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	400,00	650,00	650,00	Geom. Marco Marchisio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.379,00			
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>400,00</b>	<b>650,00</b>	<b>650,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>7.379,00</b>			

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

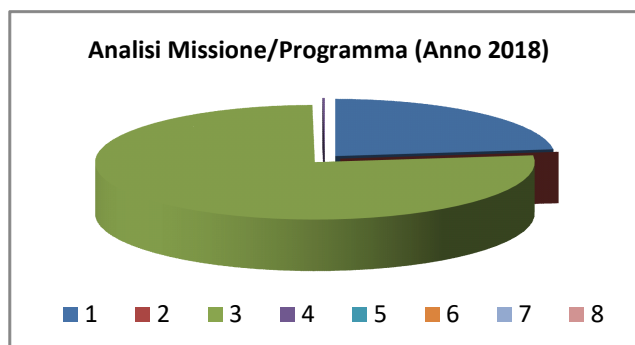
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Difesa del suolo	comp	24.000,00	0,00	0,00	Geom. Marco Marchisio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.000,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Rifiuti	comp	79.700,00	79.700,00	79.700,00	Geom. Marco Marchisio Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	92.727,10			
4	Servizio idrico integrato	comp	190,00	190,00	190,00	Geom. Marco Marchisio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	245,34			
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>103.890,00</b>	<b>79.890,00</b>	<b>79.890,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>116.972,44</b>			



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

### ***Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale***

#### **Descrizione:**

Il programma comprende tutte le attività necessarie al mantenimento ed allo sviluppo dei servizi di tutela ambientale, del verde e dei parchi, cercando di garantire il proseguimento dei programmi avviati nei precedenti esercizi per la conservazione e la riqualificazione del patrimonio arboreo cittadino, anche attraverso la manutenzione e/o sostituzione dei giochi nei giardini comunali.

#### **Finalità da conseguire:**

- Provvedere alle necessarie opere di manutenzione delle aree verdi comunali per assicurare la cura e la conservazione dei prati, delle essenze floreali, arbustive e arboree attraverso interventi di taglio dei tappeti erbosi e potature, rifilatura delle aiuole, reintegrazione delle essenze floreali ed arboree morte;

**Investimenti:** si rimanda alla programmazione prevista in bilancio ed al Piano triennale delle OO.PP.

#### **Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

### ***Programma 3 – Rifiuti***

#### **Descrizione:**

Il programma comprende tutte le attività necessarie allo smaltimento dei rifiuti, cercando di mantenere i livelli qualitativi e quantitativi dei servizi di igiene ambientale, garantendo il sostegno della raccolta differenziata cercando di aumentarne le percentuali e di sensibilizzare la cittadinanza sul tema in questione.

#### **Finalità da conseguire:**

- Garantire i necessari interventi periodici di pulizia e spazzamento delle strade ed aree pubbliche;
- Verifica del corretto adempimento dei contratti di raccolta e smaltimento;
- Attività di diffusione del compostaggio domestico;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

#### **Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

### ***Programma 4 - Servizio idrico integrato***

L'unica voce di spesa ricompresa nel programma riguarda la spesa per le fontanelle pubbliche esistenti sul territorio comunale..

## 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	Geom. Marco Marchisio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.643,52			
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	62.144,00	59.804,00	59.904,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	211.105,45			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>62.144,00</b>	<b>59.804,00</b>	<b>59.904,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>257.748,97</b>			

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

### Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali

#### Descrizione:

Il programma comprende tutte le attività necessarie al mantenimento ed allo sviluppo dei servizi legati alla mobilità, cercando di garantire il proseguimento dei programmi avviati nei precedenti esercizi per la manutenzione degli spazi pubblici (strade, marciapiedi e piazze) della segnaletica e dell'illuminazione pubblica. Le scelte sono operate in un'ottica di miglioramento della sicurezza della circolazione stradale, anche attraverso la realizzazione di opere per l'estensione della rete di illuminazione pubblica.

#### Finalità da conseguire:

- Manutenzione della segnaletica stradale esistente, al fine di conservarla ad un livello di sicurezza adeguato agli standard, e sostituzione della segnaletica ritenuta troppo obsoleta;
- Rifacimento segnaletica orizzontale;
- Realizzazione interventi di manutenzione delle sedi stradali (ripristino buche, rappezzi asfalto, inghiaamento strade sterrate, taglio e pulizia delle banchine stradali ect...)
- Gestione contratto di affidamento servizio spazzamento e sgombero neve;
- Gestione contratto di affidamento manutenzione ordinaria rete di illuminazione pubblica con

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

interventi consistenti in cambio delle lampade e degli apparati esausti, riparazioni guasti ect...

**Investimenti:** si rimanda alla programmazione prevista in bilancio ed al Piano triennale delle OO.PP.

**Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## ***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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Sistema di protezione civile	comp	780,00	780,00	780,00	Geom. Marco Marchisio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.534,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>780,00</b>	<b>780,00</b>	<b>780,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.534,00</b>			

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

### ***Programma 1 – Sistema di protezione civile***

**Descrizione:**

Il programma comprende tutte le iniziative in tema di protezione civile.

**Finalità da conseguire:**

Il servizio di protezione civile è svolto in forma associata tramite l’Unione di Comuni “Comunità collinare Val Tiglione e dintorni”, in collaborazione con il nucleo volontari di Isola d’Asti.



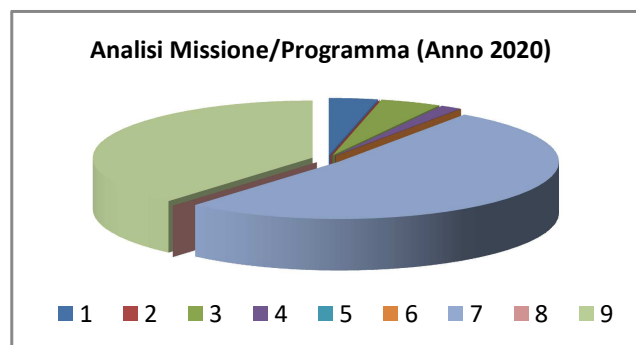
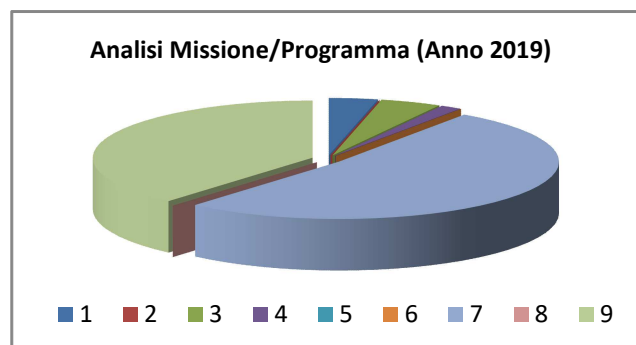
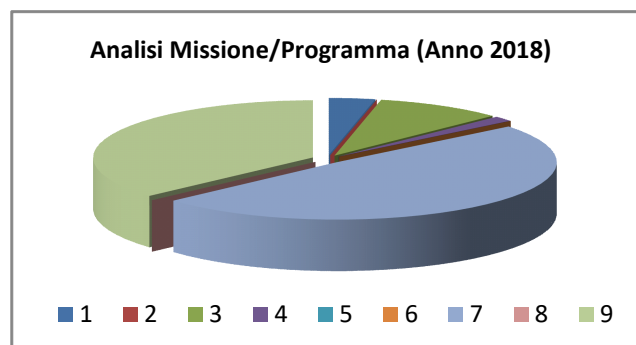
## ***Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia***

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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	800,00	800,00	800,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	800,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	2.200,00	1.000,00	1.000,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.650,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	350,00	350,00	350,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	350,00			
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	11.500,00	11.500,00	11.500,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.500,00			
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	8.600,00	8.600,00	8.600,00	Geom. Marco Marchisio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.338,10			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>23.450,00</b>	<b>22.250,00</b>	<b>22.250,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>26.638,10</b>			



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

***Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido***

**Descrizione:**

Il programma sostanzialmente il trasferimento ASL per la gestione degli infanti illegittimi.

**Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

***Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali***

Il programma comprende il trasferimento erogato al Consorzio Socio Assistenziale C.I.S.A. Asti Sud con sede a Nizza Monferrato per la gestione di tutti i servizi socio- assistenziali.

**Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

***Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale***

**Descrizione:**

Il programma comprende tutti i servizi espletati nel cimitero conformemente a quanto previsto dalla normativa vigente.

**Finalità da conseguire:**

- Manutenzione ordinaria delle cimitero al fine di mantenere i manufatti in buono stato di conservazione;
- Gestione del servizio di inumazione, tumulazione e estumulazione delle salme.

**Investimenti:** si rimanda alla programmazione prevista in bilancio ed al Piano triennale delle OO.PP.

**Risorse umane e strumentali da impiegare:**

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## ***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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
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	0,00	0,00	0,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

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

### ***Programma 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori***

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

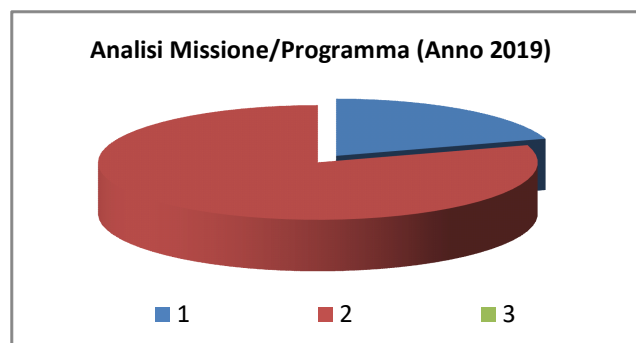
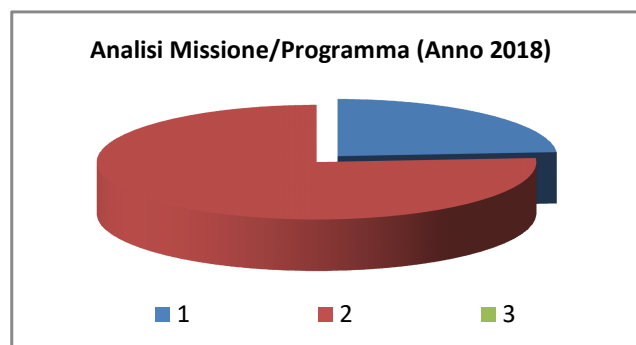
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

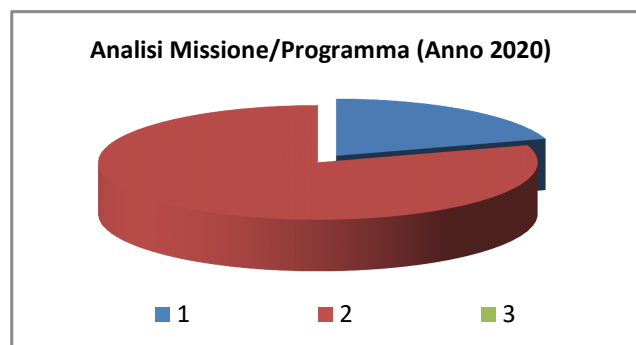
*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Fondo di riserva	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	15.947,00	19.821,00	19.817,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>20.947,00</b>	<b>24.821,00</b>	<b>24.817,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>5.000,00</b>			



## 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.

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

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 95% a regime dal 2020 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 75% nel 2018 , il 85% nel 2019, l'95% nel 2020 e il 100% dal 2021. E' stato inserito in bilancio in base alle seguenti percentuali: l'80% nel 2018, l'100% nel 2019 e il 100% nel 2020.

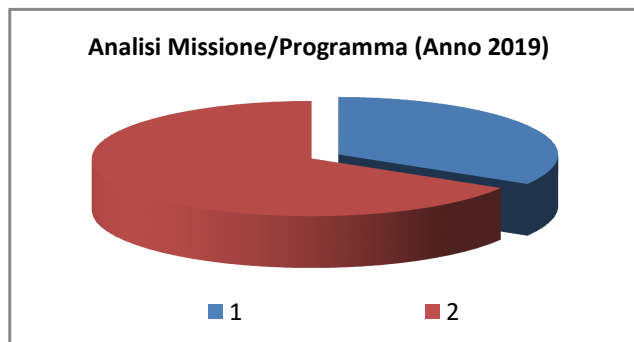
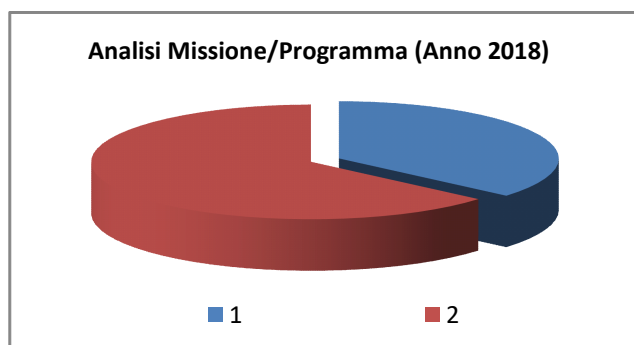
## Missione 50 - Debito pubblico

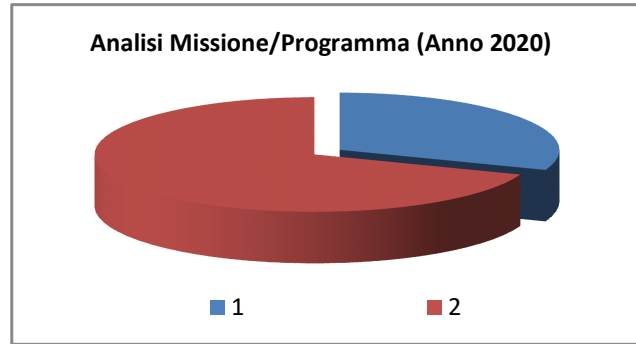
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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	8.355,00	7.730,00	7.077,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.355,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	14.688,00	15.312,00	15.966,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.688,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>23.043,00</b>	<b>23.042,00</b>	<b>23.043,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>23.043,00</b>			







## *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	130.000,00	130.000,00	130.000,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	130.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>130.000,00</b>			

## ***Missione 99 - Servizi per conto terzi***

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	221.275,00	221.275,00	221.275,00	Dott.ssa Daniela Cavallo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	237.863,41			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>221.275,00</b>	<b>221.275,00</b>	<b>221.275,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>237.863,41</b>			

## *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>
NOLEGGIO FOTOCOPIATORE TOSHIBA E-STUDIO 281C - CIG Z3616E1EC7	778,40		
SERVIZIO DI TERZO RESPONSABILE MANUTENZIONE IMPIANTI RISCALDAMENTO CIG ZAB1CDAAB1	854,00		
CANONE MANUTENZIONE E ASSISTENZA SIT - CIG Z961D520DE	340,38	340,38	
SERVIZIO ELABORAZIONE STIPENDI E ALTRI ADEMPIMENTI CIG ZD60E10A37	1784,00	1.784,00	1.784,00
SERVIZIO SGOMBERO NEVE SULLE VIE E PIAZZE COMUNALI CIG ZA01228D49	4000,00		
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>7756,78</b>	<b>2.124,38</b>	<b>1.784,00</b>

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

Non vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.

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

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

*Riepilogo Investimenti Anno 2018*

**BILANCIO 2018**

**NUOVE OPERE PUBBLICHE 2018**

OGGETTO		CAP	Importo	Avanzo	OO.UU.		Fondi propri		CONTRIBUTI		MUTUI	
				Importo	CAP	Importo	CAP	Importo	CAP	Importo	CAP	Importo
Manutenzione straordinario immobili comunali	1,05,2,202	6130-30-	€ 5.000,00		460-2	€ 5.000,00						
Manutenzione idraulica con ripristino sezione d'alveo Torrente Nizza	9,01,2,202	9030-20	€ 24.000,00		460-2	€ 2.067,00			430-2	€ 21.933,00		
<b>TOTALE</b>			<b>€ 29.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 7.067,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 21.933,00</b>		<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>€ 29.000,00</b>									

*Riepilogo Investimenti Anno 2019*

**BILANCIO 2019**

**NUOVE OPERE PUBBLICHE 2019**

OGGETTO		CAP	Importo	AVANZO	OO.UU.		FONDI PROPRI		MUTUI	
				Importo	CAP	Importo	CAP	Importo	CAP	Importo
Manutenzione straordinario immobili comunali	1,02,2,202	6130-30	€ 5.000,00		460-2	€ 5.000,00				
<b>TOTALE</b>			<b>€ 5.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 5.000,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>€ 5.000,00</b>							

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

*Riepilogo Investimenti Anno 2020*

**BILANCIO 2020**

**NUOVE OPERE PUBBLICHE 2020**

OGGETTO		CAP	Importo	AVANZO	OO.UU.		FONDI PROPRI		MUTUI	
				Importo	CAP	Importo	CAP	Importo	CAP	Importo
Manutenzione straordinario immobili comunali	1,02,2,2,202	6130-30	€ 5.000,00		460-2	€ 5.000,00				
<b>TOTALE</b>			<b>€ 5.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 5.000,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>€ 5.000,00</b>							

**Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale**

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

**PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA**

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

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

di ruolo n. 5

fuori ruolo n.     

<b>AREA TECNICA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore direttivo tecnico	1 (75%)	1 (75%)
B	Operai specializzati – autisti	2 (di cui 1al 50%)	2 (di cui 1al 50%)

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

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

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

<b>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</b>			
<b>Q.F.</b>	<b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b>	<b>N° PREV. P.O.</b>	<b>N° IN SERVIZIO</b>
C	Istruttore amministrativo	2	1

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

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

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

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



***Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali***

Il Piano delle alienazioni immobiliari 2018/2020 è stato approvato con deliberazione n. 54/GC del 28/11/2017 e nel piano sono considerati alienabili n. 3 immobili. Si rimanda alla delibera suddetta per la visualizzazione del piano.

## *Considerazioni Finali*

Il DUP 2018-2020 esprime la volontà dell'Amministrazione di migliorare la gestione dei servizi dell'ente, responsabilizzando i dipendenti sull'utilizzazione delle risorse a loro disposizione per il raggiungimento di un elevato livello di efficienza ed efficacia nell'organizzazione e nella gestione degli uffici e dei servizi.

Data 09/01/2018

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. \_\_\_\_\_ F.TO Buscaglia dott. Luigi \_\_\_\_\_  
oppure/Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. \_\_\_\_ F.TO Cavallo dott.ssa Daniela \_\_\_\_\_