



COMUNE DI CAVALLERLEONE

Provincia di Cuneo

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2016 sono entrati in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre 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 maggio 2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.

Poiché il Comune di Cavallerleone al 31/12/2017 ha un popolazione pari a 681 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. n. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex D.P.R. n. 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;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del Decreto Legislativo 23 giugno 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.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 652
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) 2016		n. 642
Di cui : maschi		n. 341
femmine		n. 301
nuclei familiari		n. 267
comunità/convivenze		n. /
1.1.3 – Popolazione all' 1.1. Anno-2016 (penultimo anno precedente)		n. 653
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 4	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 2	
saldo naturale		n. + 2
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 56	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 58	
saldo migratorio		n. - 2
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-2014 (penultimo anno precedente) di cui		n. <u>642</u>
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 36
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 50
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 92
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 344
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 120
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	0,40
	2013	0,46
	2014	0,30
	2015	0,70
	2016	0,62
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	1,08
	2013	0,77
	2014	0,92
	2015	1,40
	2016	0,31
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 1500
	Entro il	n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Buon livello di istruzione		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: buono		

- 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. 22	Posti n. 26	Posti n. 23	Posti n. 29
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	3	3	3	3
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<i>SI</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	11	11	11	11
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq. 1	n. 2 hq. 1	n. 2 hq. 1	n. 2 hq. 1
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	1982,18	1850,00	1850,00	1850,00
- industriale				
- racc. diff.ta	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Veicoli	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.19 - Personal computer	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

Il D.Lgs. n. 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 **alla primavera del 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.

Fermo restando che tutta l'attività amministrativa sarà svolta in modo che siano assicurati il buon andamento e la imparzialità dell'amministrazione così come prescrive l'art. 97 della Costituzione Repubblicana, per perseguire i fini determinati dalla legge e sarà retta da criteri di economicità, di efficienza, di imparzialità, di pubblicità e di trasparenza secondo le modalità previste dalla legge e dalle altre disposizioni che disciplinano singoli procedimenti, nonché dai principi dell'ordinamento comunitario così come prescrive l'art. 1 della legge 7 agosto 1990, n. 241 e successive modificazioni, particolare attenzione sarà riservata:

1. in collaborazione con l'AIPO (Agenzia Competente per il Po e affluenti), intervento di messa in sicurezza del paese dall'esondazione del torrente Maira;
2. videosorveglianza: piazzamento telecamere sulle strade di ingresso del paese e in Piazza Santa Maria, per il controllo del territorio, per i furti nelle abitazioni e gli atti di vandalismo;
3. fabbricati Comunali: eliminazione lastre eternit tetto bocciofila, garage comunale e sistemazione edificio municipale (all'esterno e all'interno);
4. acquisto fabbricato adiacente al Comune e sistemazione dello stesso per realizzazione archivio, depositi mezzi comunali ecc.
5. sistemazione della viabilità sulle strade comunali all'interno e all'esterno del Paese compresa la segnaletica orizzontale e verticale, pavimentazione di piazza Santa Maria con porfido, realizzazione rotatorie e pista ciclabile;
6. variante strutturale al Piano Regolatore con inserimento nuove aree edificabili per lo sviluppo del paese, onde consentire il mantenimento dei servizi essenziali;
7. illuminazione pubblica: sostituzione impianto di illuminazione pubblica con lampade a led –per abbattimento del consumo energetico (30/40%) per non gravare la spesa sui cittadini (TASI);

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

8. recupero edifici storici comunali: lavoro del terzo lotto restauro Palazzo “Balbo Ferrero” per sistemazione facciate esterne con contributo regionale;
9. manutenzione impianti sportivi e cimitero comunale;
10. aggiornamento e acquisto attrezzature per il gruppo comunale di Protezione Civile, copertura linea WI-FI per tutto il territorio comunale, nuova sede per Archivio Storico;
11. agricoltura: valorizzazione delle imprese agricole che sono le attività economiche e produttive più importanti del nostro paese. Miglioramenti ed asfaltatura delle rimanenti strade di campagna;
12. attività sociali e culturali: interventi a sostegno delle attività di aggregazione per i giovani, ai gruppi, associazioni ed enti che operano per il paese (contributi di sostegno e totale collaborazione). Promozione e valorizzazione delle tradizioni paesane e dei prodotti tipici locali.

- 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

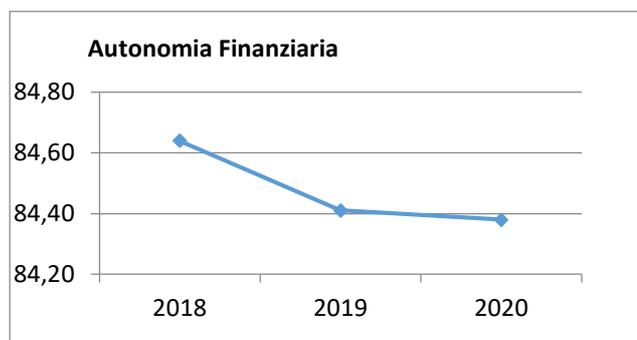
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

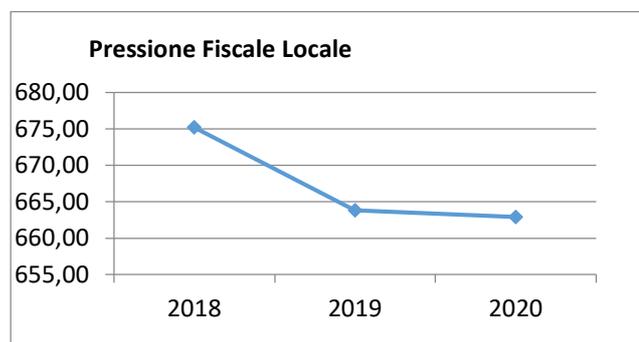
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	84,64 %	84,41 %	84,38 %



Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 675,21	€ 663,83	€ 662,91

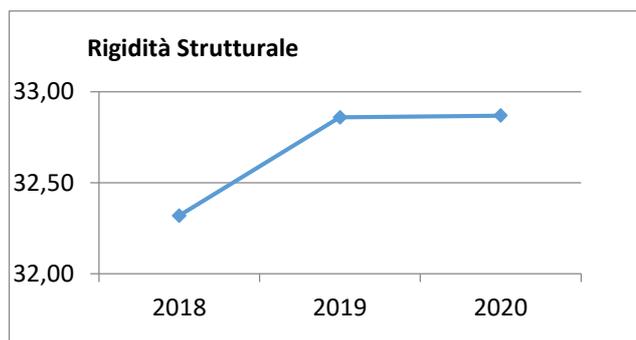


Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020								
<div data-bbox="159 1187 798 1523"> <table border="1"> <caption>Restituzione Erariale Pro-capite</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>512,91</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>525,07</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>525,07</td> </tr> </tbody> </table> </div>	Anno	Valore	2018	512,91	2019	525,07	2020	525,07	€ 512,91	€ 525,07	€ 525,07
Anno	Valore										
2018	512,91										
2019	525,07										
2020	525,07										

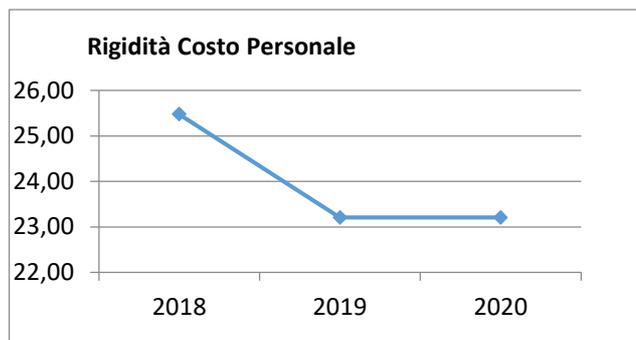
Rigidità del bilancio

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

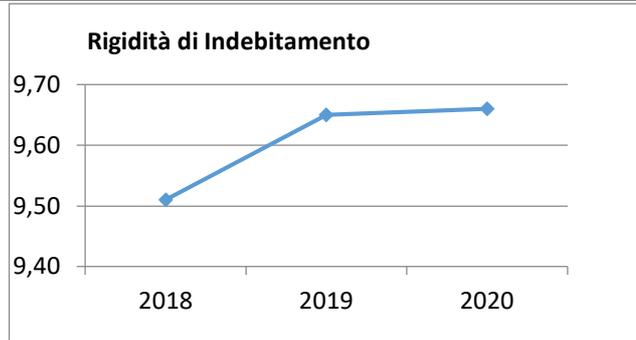
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,32 %	32,86 %	32,87 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	25,48 %	23,21 %	23,21 %



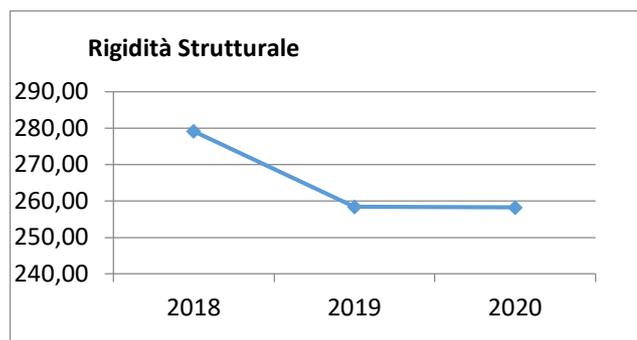
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	9,51 %	9,65 %	9,66 %



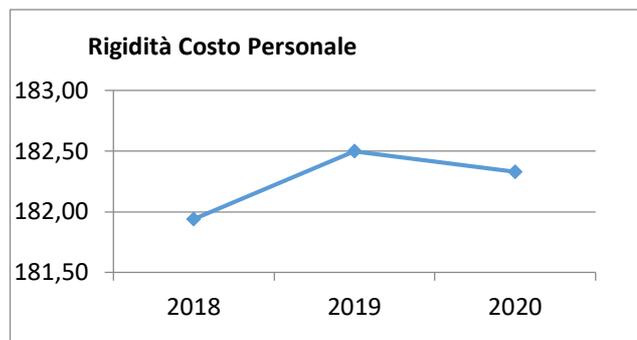
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	279,16 €	258,40 €	258,22 €

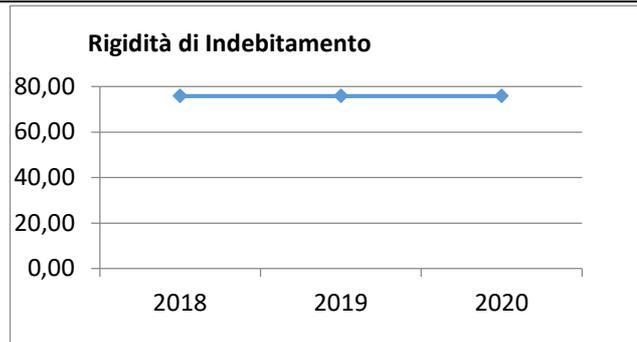


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	181,94 €	182,50 €	182,33 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	75,89 €	75,89 €	75,89 €

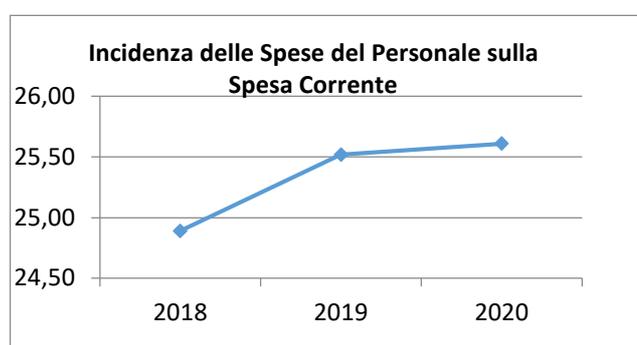
Documento Unico di Programmazione 2018/2020



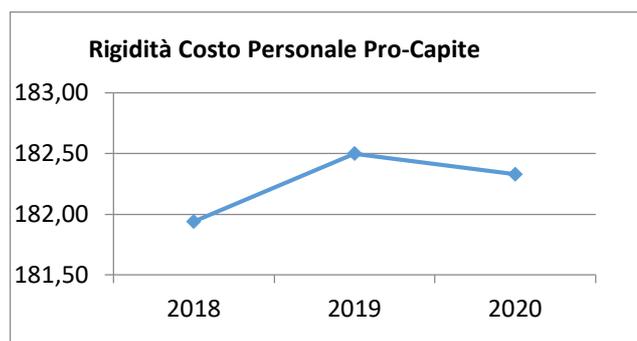
Costo del Personale

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

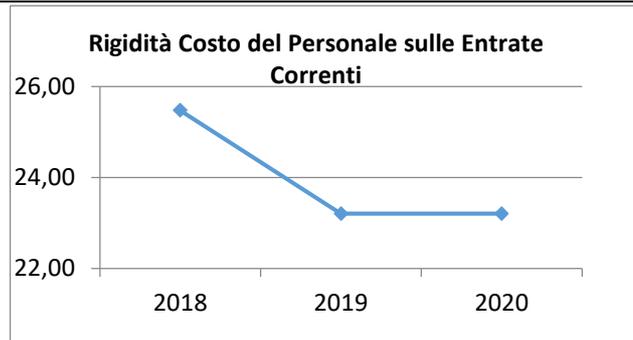
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	24,89 %	25,52 %	25,61 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	181,94 €	182,50 €	182,33 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	25,48 %	23,21 %	23,21 %



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	GESTIONE DEL PESO PUBBLICO	SI	

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione

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

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>
Manutenzione Palazzo Comunale	Vendita terreni	5.000,00
Manutenzione fabbricato ATC	Vendita terreni	5.000,00
Manutenzione fabbricato Via Carlo Alberto n. 3	Vendita terreni	20.000,00
Messa in sicurezza e riqualificazione fabbricato uso residenziale	Contributo statale	98.000,00
Manutenzione tettoia scuola elementare	Vendita terreni	16.039,00
Ristrutturazione Palazzotto	Vendita terreni	35.000,00
Realizzazione rotonda	Vendita terreni	120.000,00
Fornitura libri biblioteca	Vendita terreni	500,00
Segnaletica stradale	OO.UU.	9.450,00
Illuminazione a LED	Vendita terreni	15.000,00

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2019</i>
Manutenzione tettoia scuola elementare	Vendita terreni	60.000,00
Ristrutturazione Palazzotto	Contributo Regione	75.000,00
	Vendita terreni	20.000,00
Pavimenti piazza Santa Maria	Vendita terreni	60.000,00
Pista pedociclabile	Vendita terreni	40.000,00
Fornitura libri biblioteca	Vendita terreni	500,00
Illuminazione a LED	Vendita terreni	15.000,00
Fornitura attrezzatura aree verdi	Vendita terreni	20.000,00
Costruzione loculi	Vendita terreni	70.000,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2020</i>
Ristrutturazione Palazzotto	Contributo fondazioni	64.000,00
	Vendita terreni	16.000,00
Pavimenti piazza Santa Maria	Vendita terreni	60.000,00
Asfaltature strade	Vendita terreni	40.000,00
Illuminazione a LED	OO.UU.	4.500,00
	Vendita terreni	25.500,00
Fornitura libri biblioteca	Vendita terreni	500,00
Acquisto arredo urbano	Vendita terreni	20.000,00
Manutenzione cimitero	Vendita terreni	30.000,00

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5870 / 3004 / 1	ACQUISTO SOFTWARE	3.269,60	0,00	3.269,60
8230 / 3475 / 99	Manutenzione straordinaria strade comunali (L.R. 18/84 e L.R. 25/2010 - Contributo c/mutuo)	38.348,40	0,00	38.348,40
8550 / 3620 / 1	Utilizzazion OO.UU.	7.076,00	0,00	7.076,00
8730 / 3101 / 99	Ristrutturazione locale per sede Protezione Civile	7.666,68	0,00	7.666,68
8770 / 3103 / 99	ACQUISTO ATTREZZATURA GESTIONE EMERGENZA	2.995,00	0,00	2.995,00
	TOTALE:	59.355,68	0,00	59.355,68

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

TARIFFE SERVIZI PUBBLICI

L'unico servizio a domanda individuale è il peso pubblico la cui tariffa è stata determinata con D.G.C. n. 17 del 27 febbraio 2015 in €. 2,00 a gettone e riconfermata per l'anno 2018 con D.G.C. n. 14 del 02 febbraio 2018.

Con la Delibera di Giunta Comunale n. 14 del 02 febbraio 2018:

- è stato confermato il contributo, di cui alla D.G.C. n. 8/2006, posto a carico delle famiglie per il trasporto alunni scuole medie, pari a €. 25,00 mensili per alunno.
- sono state confermate le tariffe per il rilascio fotocopie stabilite con D.G.C. n. 36 del 24 maggio 2013 e lo sconto del 50% per le fotocopie rilasciate all'asilo di Cavallerleone stabilito con D.G.C. n. 42 del 04 luglio 2014 e precisamente:

FORMATO

- 1) Fotocopie A4 unica facciata
Fotocopie A4 doppia facciata
Fotocopie A3 unica facciata
Fotocopie A3 doppia facciata

Tariffa Fot. bianco/nero	Tariffa Fot. a colori
0,25	0,50
0,30	0,60
0,40	0,80
0,50	1,00

2) **Fotocopie di atti interni all'Amministrazione
comportanti una ricerca da parte del personale**

- Fotocopie A4 unica facciata
Fotocopie A4 doppia facciata
Fotocopie A3 unica facciata
Fotocopie A3 doppia facciata

0,55	1,10
0,60	1,20
0,80	1,60
0,90	1,80
1,00	2,00

3) **Fotocopie di cartografie (mappe)**

- è stata confermata la tariffa per la trasmissione FAX approvata con D.G.C. n. 75 del 19 dicembre 2006 e precisamente €. 0,50 per ogni foglio di trasmissione;

Con D.G.C. n. 21 del 15 marzo 2016 sono state deliberate le tariffe per utilizzo sale comunali per celebrazione matrimoni civili:

- €. 100,00 per l'utilizzo della Sala Consiliare;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- €. 200,00 per l'utilizzo del Salone d'onore del Palazzo "Balbo - Ferrero".

FISCALITÀ LOCALE

Dato atto che la Legge di Stabilità 2018, (Legge n. 205/2017) al comma 37 ha sospeso gli aumenti delle aliquote e delle addizionali rispetto al 2017, ad eccezione della TARI, le aliquote e le tariffe sono quelle stabilite per l'anno 2017 e precisamente:

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota %</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,40
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti	/
Aliquota generale	0,86
Terreni agricoli	0,86
Fabbricati cat. D	0,76
Detrazione per abitazione principale	200,00

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	2 per mille	/
Altri fabbricati e aree fabbricabili	2 per mille	esenti
Fabbricati rurali strumentali	1 per mille	10%

IUC- TARI

- con Delibera del Consiglio Comunale n. 13 del 29 luglio 2014 sono state approvate le tariffe da applicare per l'anno 2014 così come previste dal comma 652 dell'art. 1 della L. 147/2013 (cioè commisurare la tariffa alle quantità e qualità ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte che ricalca sostanzialmente l'art. 65 del D.Lgs n. 507/1993 che disciplinava la TARSU), tale possibilità è stata riconfermata dall'art. 1, comma 27, della Legge n. 208 del 2015. Con Delibera della Giunta Comunale n. 14 del 02 febbraio 2018 sono state confermate le tariffe del 2017:

CATEGORIA		TARIFFA AL MQ
100	Utenze domestiche	1,50
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	1,25
102	Campeggi, distributori carburanti	0,62
103	Stabilimenti balneari	0,62
104	Esposizioni, autosaloni	1,66
105	Pertinenze (garage, cantine ecc;)	0,40
106	Alberghi senza ristorante	0,83
107	Case di cura e riposo	0,83
108	Uffici, agenzie, studi professionali	1,66
109	Banche ed istituti di credito	1,66
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta, e altri beni durevoli	1,66

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,66
112	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	1,66
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,66
114	Attività industriali con capannoni di produzione	1,66
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	1,66
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	0,83
117	Bar, caffè, pasticceria	0,83
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,66
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,66
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	1,66
121	Discoteche, night club	0,83
122	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	1,66

IMPOSTA PUBBLICITÀ

Art. 15 – Pubblicità ordinaria - tariffa per anno solare per metro quadrato

TIPO	1 ANNO	AL MESE
ordinaria superfici fino a mq 1	13,63	1,36
ordinaria superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	17,04	1,70
ordinaria superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	20,44	2,04
ordinaria superfici superiori a mq.8,5	27,26	2,72

Art. 16 (comma 1) - Pubblicità effettuata con veicoli in genere tariffa annua per metro quadrato

TIPO	1 ANNO
interna superfici fino a mq 1	13,63
interna superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	17,04
esterna superfici fino a mq 1	13,63
esterna superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	17,04
esterna superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	34,08

Art. 16 (comma 3 lettera a) b) c)) - Pubblicità effettuata per conto proprio su veicoli in genere tariffa annua

autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	89,24
rimorchi con portata superiore a 30 q.li	178,49
autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	59,50
rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	118,99
motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	29,75

Art. 17 (commi 1-2-3) - Tariffa per la pubblicità effettuata per conto proprio e per conto altrui con pannelli luminosi per ogni metro quadrato di superficie dello schermo o pannello

	1 ANNO	1 ANNO
	c/proprio	c/altrui
superfici fino a mq 1	19,33	39,66
superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	24,79	49,58

Art. 17 (commi 4-5) - Tariffa per la pubblicità effettuata attraverso proiezioni in luoghi pubblici o aperti al pubblico

Per ogni giorno di esecuzione	2,48
-------------------------------	------

N.B.: se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%

Art. 18 (comma 1) - Tariffa prevista per ogni mq per la pubblicità effettuata con striscioni o altri mezzi simili che attraversano strade o piazze.

	<i>fino a 30 gg.</i>	<i>fino a 60 gg.</i>	<i>fino a 90 gg.</i>	<i>da 91 gg.</i>
superfici fino a mq 1	1,36	2,72	4,08	13,63
superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	1,70	3,40	5,10	17,04
superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	2,04	4,08	6,12	20,44
superfici superiori a mq.8,5	2,72	5,44	8,16	27,26

Art. 18 (commi 4-5-6-7-8) - pubblicità effettuata con aereomobili mediante scritte, striscioni, lancio manifestini, ecc.

Tariffa al giorno: €. 59,50

pubblicità effettuata con palloni frenanti e simili.

Tariffa al giorno: €. 29,75

pubblicità effettuata mediante distribuzione, anche con veicoli di manifestini od altro materiale pubblicitario oppure mediante persone circolanti con cartelli.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: €. 248

pubblicità effettuata a mezzo apparecchi amplificatori e simili (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: €. 7,44

Art. 19 - Riduzione dell'imposta

La tariffa dell'imposta è ridotta a metà per la pubblicità:

- per la pubblicità effettuata da comitati, associazioni, fondazioni ed ogni altro Ente non avente scopo di lucro;
- per la pubblicità relativa a manifestazioni politiche, sindacali, sportive, filantropiche e religiose da chiunque realizzate con il "patrocinio o la partecipazione" degli Enti Pubblici Territoriali;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

c) per la pubblicità relativa a festeggiamenti patriottici, religiosi, a spettacoli viaggianti o di beneficenza.

Art. 20 Esenzioni dell'imposta

Sono essenti dall'imposta le forme pubblicitarie di cui all'art.17 del D.Lgs. n. 507/1993.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Art. 26 - Tariffe per ciascun foglio di cm. 70 x 100

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>	<i>Superfici superiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1,86	
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	2,42	

N.B.:

- per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

Diritti di urgenza €. 25,82

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	26.581,00	26.481,00	26.481,00	
		cassa	30.001,82			
	2-Segreteria generale	comp	94.220,00	94.140,00	93.920,00	
		cassa	104.333,22			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	1.650,00	1.650,00	1.650,00	
		cassa	3.261,38			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	7.700,00	6.606,00	7.352,00	
		cassa	7.706,59			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	7.025,00	5.525,00	5.525,00	
		cassa	10.339,48			
	6-Ufficio tecnico	comp	48.616,14	46.653,00	46.653,00	
		cassa	54.393,26			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	7.415,00	7.415,00	7.415,00	
		cassa	7.415,00			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	11-Altri servizi generali	comp	30.809,86	16.447,00	16.447,00	
cassa		30.809,86				
Totale Missione 1		comp	224.017,00	204.917,00	205.443,00	
		cassa	248.260,61			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	32.415,00	31.915,00	31.915,00	
		cassa	32.415,00			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	32.415,00	31.915,00	31.915,00
			cassa	32.415,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

4-Istruzione e diritto allo studio	1-Istruzione prescolastica	comp	26.856,00	26.900,00	27.000,00
		cassa	26.856,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	12.470,00	10.550,00	10.500,00
		cassa	17.066,16		
	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	23.700,00	23.700,00	23.700,00
		cassa	26.864,16		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 4	comp	63.026,00	61.150,00	61.200,00	
	cassa	70.786,32			
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	1.100,00		
	Totale Missione 5	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	cassa	1.100,00			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	9.000,00	9.300,00	9.300,00
		cassa	10.126,92		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	9.000,00	9.300,00	9.300,00
	cassa	10.126,92			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.500,00	0,00	0,00
		cassa	1.510,00		
	Totale Missione 7	comp	1.500,00	0,00	0,00
	cassa	1.510,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	1.900,00	0,00	0,00
		cassa	1.900,00		
	Totale Missione 8	comp	1.900,00	0,00	0,00
	cassa	1.900,00			
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	4.650,00	850,00	850,00
		cassa	4.662,48		
	3-Rifiuti	comp	75.220,00	83.420,00	83.420,00
		cassa	82.092,02		
4-Servizio idrico integrato	comp	1.750,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		cassa	1.750,00		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	2.416,00	2.416,00	2.416,00
		cassa	2.617,30		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	84.036,00	86.686,00	86.686,00
		cassa	91.121,80		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	50.676,00	50.160,00	49.210,00
		cassa	63.558,64		
	Totale Missione 10	comp	50.676,00	50.160,00	49.210,00
		cassa	63.558,64		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	515,00	515,00	515,00
		cassa	515,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	19.705,00	19.705,00	19.705,00
		cassa	19.705,00		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	951,00	951,00	951,00
		cassa	1.061,09		
	Totale Missione 12	comp	21.171,00	21.171,00	21.171,00
		cassa	21.281,09		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

13-Tutela della salute	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	345,71		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	345,71		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	2.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	13.996,00	13.293,00	13.143,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	1.725,00	775,00	775,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	18.721,00	17.068,00	16.918,00
		cassa	2.000,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	18.298,00	16.524,00	14.655,00
		cassa	18.298,00		
	Totale Missione 50	comp	18.298,00	16.524,00	14.655,00
		cassa	18.298,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	526.260,00	500.391,00	497.998,00
	cassa	562.804,09			

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.411,10 6.411,10	0,00	0,00	0,00	1.262,70 252,54	252,54	1.010,16 6.663,64
Totale		0,00	0,00	0,00	1.262,70	252,54	1.010,16
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.830.945,03 503.228,86	2.327.716,17	3.641,46	0,00	57.314,07	59.961,47	2.271.396,16 560.542,93
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	22,35	22,35	0,00	0,00			22,35
3) Terreni (patrimonio disponibile)	110.797,98	110.797,98	0,00	49,48	134.831,25	88.351,22	157.228,53
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	592.888,45 211.141,54	381.746,91	19.257,82	0,00	1.966,64 18.423,40	18.423,40	384.547,97 229.564,94
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	915.831,36 327.147,24	588.684,12	0,00	0,00	27.474,96	27.474,96	561.209,16 354.622,20
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	65.097,72 48.567,99	16.529,73	35.252,29	0,00	44.622,19 15.494,35	15.494,35	80.909,86 64.062,34
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	61.540,33 56.214,63	5.325,70	2.726,70	0,00	2.593,48	2.593,48	5.458,92 58.808,11
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	42.615,53 42.615,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 42.615,53
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	45.892,98 45.038,96	854,02	0,00	0,00	361,48	361,48	492,54 45.400,44
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	26.377,82 26.377,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 26.377,82
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.117,91 5.240,65	1.877,26	747,00	0,00	931,57	931,57	1.692,69 6.172,22
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	106.594,43	106.594,43	0,00	0,00		46.588,83	60.005,60
Totale		3.540.148,67	61.625,27	49,48	181.420,08	260.180,76	3.522.963,78

L'Amministrazione Comunale intende alienare alcune giornate di terreni, di cui al Foglio 16, nel triennio al fine di poter realizzare interventi in conto capitale.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti:	0,00	0,00	0,00
	- Stato:	0,00	0,00	0,00
	- Regione:	0,00	0,00	0,00
	- Provincia:	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea:	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist. Previd.:	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie:	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio:	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie:	251.099,00	351.750,00	219.750,00
	- OO.UU.:	10.500,00	5.000,00	5.000,00
	- Concessione Loculi:	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni:	240.599,00	346.750,00	214.750,00
	- Altre:	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni:	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale:	98.000,00	175.000,00	64.000,00
	- Stato:	98.000,00	0,00	0,00
	- Regione:	0,00	175.000,00	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	64.000,00
5	Avanzo di amministrazione / F.P.V.:	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi:	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario:	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	454.489,45	425.908,13	395.807,98	364.108,20	330.723,88	295.565,28
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	28.581,32	30.100,15	31.669,72	33.384,38	35.158,60	37.027,17
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	425.908,13	395.807,98	364.108,20	330.753,88	295.565,28	258.538,11
Nr. Abitanti al 31/12	642	642	681	680	680	680
Debito medio x abitante	663,4083	616,5233	534,667	486,4028	434,6548	380,2031

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	23.099,34	21.580,51	19.983,00	18.298,00	16.524,00	14.655,00
Quota capitale	28.581,32	30.100,15	31.700,00	33.385,00	35.159,00	37.028,00
Totale fine anno	51.680,66	51.680,66	51.683,00	51.683,00	51.683,00	51.683,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	454.489,45	425.908,13	395.807,98	364.108,20	330.723,88	295.565,28
Oneri finanziari	23.099,34	21.580,51	19.983,00	18.298,00	16.524,00	14.655,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,0508248101	0,0506694014	0,0302747812	0,0502542925	0,0499631294	0,0559064312

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	23.099,34	21.580,51	19.983,00	18.298,00	16.524,00	14.655,00
Entrate correnti	487.083,71	545.879,41	551.861,79	543.254,00	535.550,00	535.026,00
% su entrate correnti	4,74 %	3,95 %	3,62 %	3,37 %	3,09 %	2,74 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		162.307,04		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	16.391,00	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>	(+)	543.254,00 0,00	535.550,00 0,00	535.026,00 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	(-)	526.260,00 0,00 13.996,00	500.391,00 0,00 13.293,00	497.998,00 0,00 13.143,00
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>	(-)	33.385,00 0,00	35.159,00 0,00	37.028,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	587,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	389.855,40	526.750,00	283.750,00
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	(-)	390.442,40 0,00	526.750,00 0,00	283.750,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	162.307,04
Entrata	(+)	1.267.686,77
Spesa	(-)	1.276.372,43
DIFFERENZA	=	153.621,38

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

CONSORZI

NOME	ATTIVITÀ	%
Consorzio Monviso Solidale	sociale	0,30%
Consorzio Servizi Ecologia Ambiente	recupero, raccolta e smaltimento rifiuti	0,27%

SOCIETA' DI CAPITALI

NOME	ATTIVITÀ	%
Alpi Acque S.p.A.	gestione impianti acquedotto, fognatura e depuratore	0

CONCESSIONI

NOME	ATTIVITÀ	%

CONVENZIONI

NOME	ATTIVITÀ	%
Convenzione di segreteria con i Comuni di Cardè, Torre San Giorgio, Polonghera, Cavallerleone	Segretario comunale	19%

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. _____																																					
1.2.2 – RISORSE IDRICHE																																					
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 1																																				
1.2.3 – STRADE																																					
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 10																																				
* Vicinali Km. _____	* Comunali Km. 13,40																																				
* Autostrade Km. _____																																					
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI																																					
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;">SI</td> <td style="width: 10%; text-align: center;">NO</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>* Piano reg. adottato</td> <td style="text-align: center;">X</td> <td style="text-align: center;">–</td> <td></td> </tr> <tr> <td>* Piano reg. approvato</td> <td style="text-align: center;">X</td> <td style="text-align: center;">–</td> <td></td> </tr> <tr> <td>* Progr. di fabbricazione</td> <td style="text-align: center;">–</td> <td style="text-align: center;">X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>* Piano edilizia economica e popolare</td> <td style="text-align: center;">X</td> <td style="text-align: center;">–</td> <td></td> </tr> </table> <p>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;">SI</td> <td style="width: 10%; text-align: center;">NO</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>* Industriali</td> <td style="text-align: center;">–</td> <td style="text-align: center;">X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>* Artigianali</td> <td style="text-align: center;">–</td> <td style="text-align: center;">X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>* Commerciali</td> <td style="text-align: center;">–</td> <td style="text-align: center;">X</td> <td></td> </tr> </table>		SI	NO		* Piano reg. adottato	X	–		* Piano reg. approvato	X	–		* Progr. di fabbricazione	–	X		* Piano edilizia economica e popolare	X	–			SI	NO		* Industriali	–	X		* Artigianali	–	X		* Commerciali	–	X		<p>piano regolatore approvato (D.G.R. n° 102-14297 del 30 giugno 1987) e variante n. 1 approvata (D.G.R. n° 82-44696 del 10 aprile 1995) e variante n. 2 approvata (D.G.R. n° 5/893 del 25 settembre 2000), variante parziale n. 1/2001 approvata (D.C.C. n. 23 del 21 settembre 2001), variante parziale n. 1/2002 approvata (D.C.C. n. 21 dell'8 maggio 2002), variante parziale n. 1/2003 approvata (D.C.C. n. 13 del 16 maggio 2003), variante per adeguamento alle norme del P.A.I. (D.C.C. n. 12 del 20 aprile 2004, rettifica con D.C.C. n. 42 del 6 dicembre 2005, ed integrata D.C.C. 17 del 26 giugno 2007) approvato con D.G.R. n. 19-8755 del 18 maggio 2008, variante parziale n. 1/2004 approvata (D.C.C. n. 42 del 30 novembre 2004), variante parziale n. 1/2007 approvata (D.C.C. n. 7 del 18 marzo 2008), variante parziale n. 1/2009 approvata (D.C.C. n. 17 del 22 aprile 2009), variante parziale n. 8 del 2011 adottata (D.C.C. n. 21 del 21 settembre 2011 rettificata con D.C.C. n. 24 del 09 novembre 2011).</p>
	SI	NO																																			
* Piano reg. adottato	X	–																																			
* Piano reg. approvato	X	–																																			
* Progr. di fabbricazione	–	X																																			
* Piano edilizia economica e popolare	X	–																																			
	SI	NO																																			
* Industriali	–	X																																			
* Artigianali	–	X																																			
* Commerciali	–	X																																			
* Altri strumenti: Piano di Zoonizzazione acustica approvato con D.C.C. n° 36 del 23 settembre 2004																																					
Con D.C.C. n° 35 del 30 settembre 2008 sono stati adottati i nuovi criteri per il rilascio delle autorizzazioni commerciali ai sensi della D.G.R. 59-10831 del 24 marzo 2006																																					
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D.Lgs. 267/2000) si _ no _																																					
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____																																					
P.E.E.P	AREA INTERESSATA _____																																				
P.I.P	AREA DISPONIBILE _____																																				

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	14.207,86	16.391,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	587,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	18.107,25	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	135.159,46	162.307,04		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	62.346,77	previsione di competenza	341.090,41	349.292,00	357.576,00	357.576,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	6.683,66	previsione di cassa	410.438,93	411.638,77		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	12.909,58	previsione di competenza	87.200,21	83.438,00	83.482,00	83.582,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	25.343,44	previsione di cassa	151.674,25	90.121,66		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	123.571,17	110.524,00	94.492,00	93.868,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.379,92	previsione di competenza	147.098,46	123.433,58	526.750,00	283.750,00
			previsione di cassa	98.830,77	389.855,40		
			previsione di competenza	163.487,38	415.198,84		
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00		
			previsione di competenza	188.260,00	225.914,00	236.414,00	236.414,00
			previsione di cassa	189.639,92	227.293,92		
	TOTALE TITOLI	108.663,37	previsione di competenza	838.952,56	1.159.023,40	1.298.714,00	1.055.190,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	108.663,37	previsione di cassa	1.062.338,94	1.267.686,77		
			previsione di competenza	871.267,67	1.176.001,40	1.298.714,00	1.055.190,00
			previsione di cassa	1.197.498,40	1.429.993,81		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

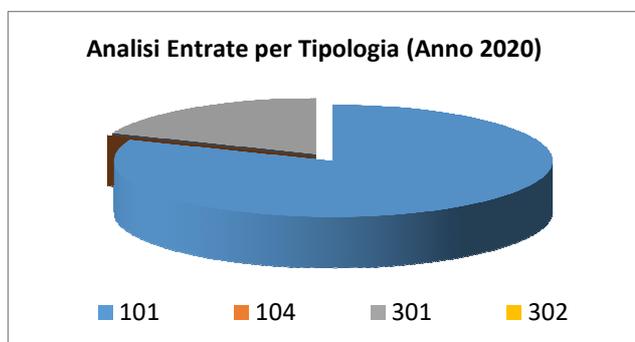
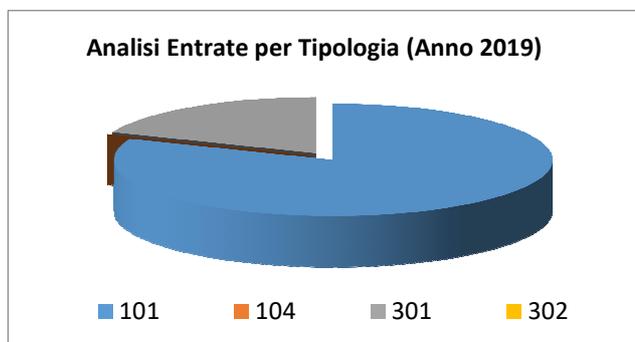
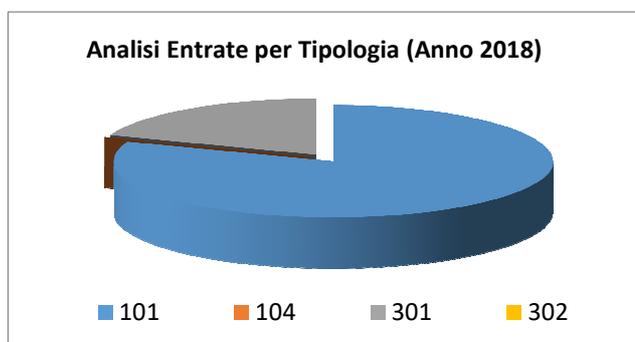
- **Analisi Entrate: Politica Fiscale:**
 - IUC: IMU e TASI
 - addizionale comunale IRPEF
 - imposta sulla pubblicità
 - riscossione coattiva
 - TARSU-TARES-TARI
 - diritti pubbliche affissioni
 - Fondo Sperimentale di Riequilibri - Federalismo – Fondo Di Solidarieta'
- **Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti**
- **Analisi Entrate: Politica tariffaria**
 - proventi servizi
 - proventi beni dell'ente
 - proventi diversi
 - COSAP
- **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	281.692,00	289.976,00	289.976,00
		cassa	342.113,94		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	67.600,00	67.600,00	67.600,00
		cassa	69.524,83		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			comp	357.576,00	357.576,00
			cassa		411.638,77



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC: IMU E TASI

Con D.C.C. n. 3 del 07 febbraio 2012 si prendeva atto dell'istituzione in via sperimentale dell'Imposta Municipale Propria a decorrere dal 01 gennaio 2012 ed applicabile a tutti i Comuni fino al 2014 ai sensi dell'art. 13 D.L. 06 dicembre 2011, n. 201, convertito in Legge 22 dicembre 2011 n.214 e con il medesimo provvedimento si stabilivano le aliquote per l'anno 2012, riconfermate con D.C.C. n. 19 del 26 giugno 2013 per l'anno 2013.

In seguito all'entrata in vigore della Legge 27 dicembre 2013 n. 147 (Legge di Stabilità 2014) che ha istituito, ai sensi dell'art. 1, comma 639, l'Imposta Unica Comunale (IUC) composta dall'imposta municipale propria (IMU), dalla TASI e dalla tassa sui rifiuti (TARI), il Comune di Cavallerleone con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 29 luglio 2014 ha approvato il Regolamento per l'istituzione e l'applicazione della "IUC".

Con D.C.C. n. 7 del 28 febbraio 2017 ha determinate le aliquote IMU per l'anno 2017 che verranno confermate e precisamente:

TIPOLOGIA IMMOBILE	2018
Abitazione principale, se classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze	0,40
Altre unità immobiliari (comprese le seconde case e relative pertinenze);	0,86
Unità immobiliari censite nella categoria catastale D	0,76
Terreni agricoli ed aree fabbricabili	0,86
Detrazione per l'abitazione principale € 200,00	

Con D.C.C. n. 9 del 28 febbraio 2017 ha determinate le aliquote TASI per l'anno 2017 che verranno confermate e precisamente:

Fattispecie imponibile	Aliquota proprietà	inquilini
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	2 per mille	/
Altri fabbricati e aree fabbricabili	2 per mille	esenti
Fabbricati rurali strumentali	1 per mille	10%

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Con D.Lgs. 28 settembre 1998, n. 360 è stata istituita, a decorrere dal 1° gennaio 1999, l'addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche. Il Comune di Cavallerleone ha istituito, con D.C.C. n. 2 del 1 marzo 2001, l'Addizionale Comunale IRPEF a partire dall'anno 2001 stabilendo, con D.G.C. n. 7 del 24 gennaio 2001, in 0,2 punti percentuali l'aliquota per l'anno 2001.

Si è poi provveduto con D.G.C. n. 6 del 24 gennaio 2002 alla rideterminazione dell'aliquota in 0,4 punti percentuali a partire dall'anno 2002 e riconfermata negli anni successivi e per ultimo con D.C.C. n. 6 del 28 febbraio 2017.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Le tariffe applicate sono quelle approvate con D.G.C. n. 11 del 2 febbraio 2001 e D.G.C. n. 16 del 14 febbraio 2001 le quali hanno apportato degli aumenti del 20% del 50% rispetto a quanto approvato con D.C.C. n. 32 del 20 settembre 1994, riconfermate per ultimo con D.G.C. n. 14 del 02 febbraio 2018.

Il servizio è gestito in economia.

Si ribadisce che ai sensi dell'Art. 10 comma 1 lettera c) della Legge n. 448/01, l'imposta non è dovuta per le insegne di esercizi di attività commerciali e di produzione di beni o servizi che contraddistinguono la sede ove si svolge l'attività cui si riferiscono, di superficie complessiva fino a 5 mq.; che ai sensi dell'Art. 5 bis della Legge 27 febbraio 2002 n. 16 di conversione del D.L. 28 dicembre 2001 n. 452 l'imposta non è dovuta per l'indicazione, sui veicoli utilizzati per il trasporto, della ditta e dell'indirizzo dell'impresa che effettua l'attività di trasporto anche per conto di terzi, limitatamente alla sola superficie utile occupata da tale indicazione; che ai sensi dell'Art. 2 bis della Legge 24 aprile 2002 n. 75 del D.L. 22 febbraio 2002 n. 13 l'imposta è dovuta per l'intera superficie per le insegne di esercizio di superficie complessiva superiore a mq. 5.

RISCOSSIONE COATTIVA

L'Amministrazione Comunale nell'anno 2016 ha conferire a Ditta esterna il recupero dell'evasione fiscale relativamente all'ICI/IMU e TASI. Tale incarico proseguirà anche per l'anno 2017.

TARSU-TARES-TARI

In seguito all'entrata in vigore della Legge 27 dicembre 2013 n. 147 (Legge di Stabilità 2014) che ha istituito, ai sensi dell'art. 1, comma 639, l'Imposta Unica Comunale (IUC) composta dall'imposta municipale propria (IMU), dalla TASI e dalla tassa sui rifiuti (TARI), il Comune di Cavallerleone con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 29 luglio 2014 ha approvato il Regolamento per l'istituzione e l'applicazione della "IUC".

Con Delibera del Consiglio Comunale n. 8 del 28 febbraio 2017 l'Amministrazione Comunale ha deliberato le tariffe da applicare per l'anno 2017 così come previste dal comma 652 dell'art. 1 della L. 147/2013 (cioè commisurare la tariffa alle quantità e qualità ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte che ricalca sostanzialmente l'art. 65 del D.Lgs n. 507/1993 che disciplinava la TARSU) riconfermato dall'art. 1, comma 38, della Legge n. 205/2017;

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Le tariffe applicate sono quelle approvate con D.G.C. n. 11 del 2 febbraio 2001 e D.G.C. n. 16 del 14 febbraio 2001 le quali hanno apportato degli aumenti del 20% del 50% rispetto a quanto approvato con D.C.C. n. 32 del 20 settembre 1994, riconfermate per ultimo con D.G.C. n. 14 del 02 febbraio 2018.

Il servizio è gestito in economia.

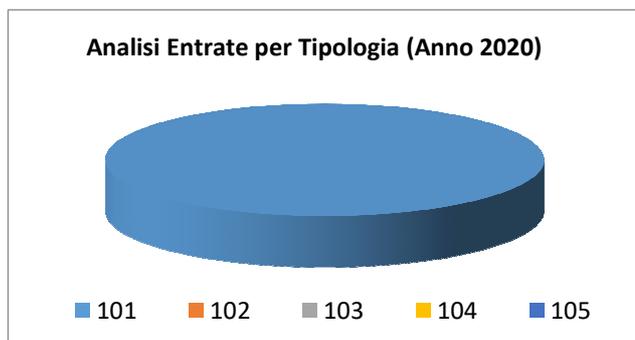
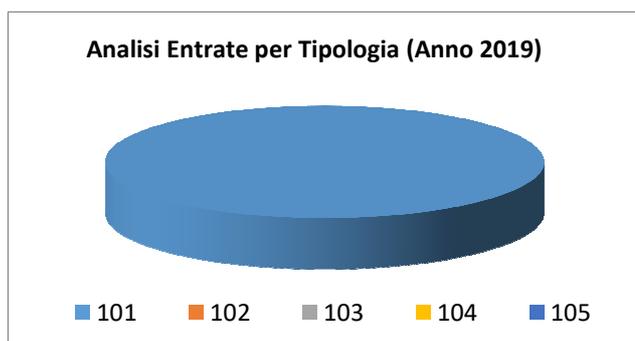
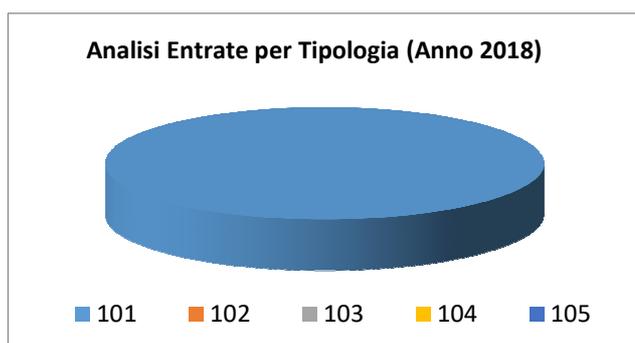
**FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO –
FONDO DI SOLIDARIETA'**

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto indicato nel sito del Ministero delle Finanze.

- Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI: Segretario Comunale Dott.ssa Laura GRIOTTO
- Responsabile TARSU-TARES-TARI: Segretario Comunale Dott.ssa Laura GRIOTTO
- Responsabile Tassa occupazione spazi: Segretario Comunale Dott.ssa Laura GRIOTTO
- Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Segretario Comunale Dott.ssa Laura GRIOTTO

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	83.438,00	83.482,00	83.582,00
		cassa	90.121,66		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	83.438,00	83.482,00	83.582,00
		cassa	90.121,66		



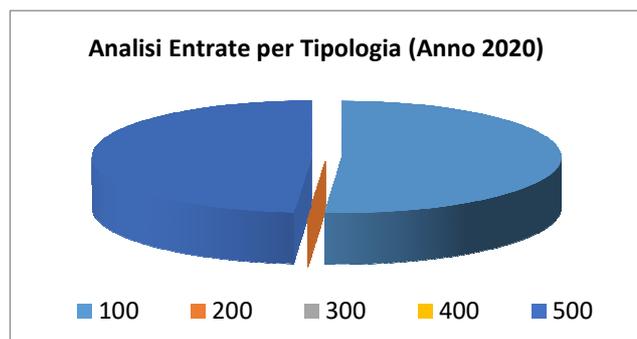
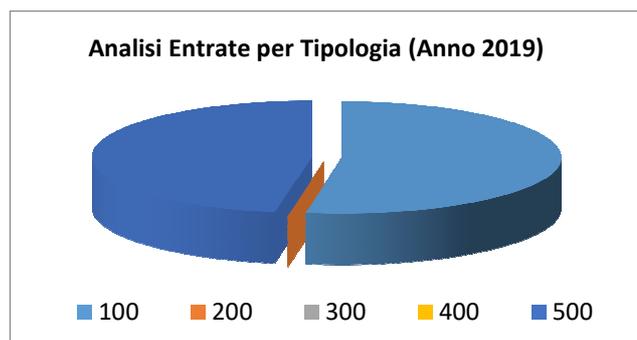
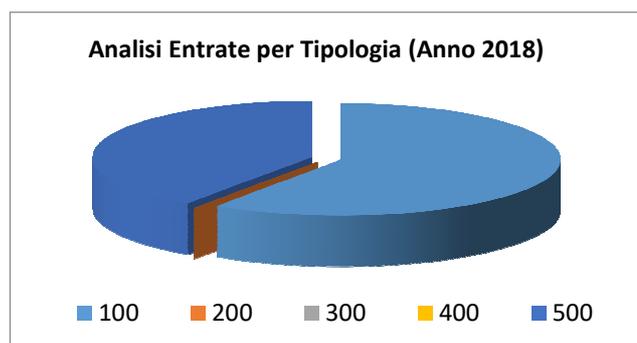
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Tra i trasferimenti correnti si evidenziano:

- il contributo erariale “Fondo Sviluppo Investimento” concesso per la copertura delle rate di ammortamento dei mutui stipulati anteriormente all’entrata in vigore del D.Lgs. n. 504/1992 e delle rate di ammortamento dei mutui ancora in essere e dei mutui contratti o concessi ai sensi dell’articolo 46-*bis* del D.L. n. 41/1995 (Legge n. 85/1995), come disposto dalla legge finanziaria per il 2003 (art. 31, comma 11, Legge n. 289/2002); la sua consistenza va pertanto riducendosi gradualmente a seguito della progressiva estinzione dell’indebitamento pregresso.
- i trasferimenti compensativi minori introiti Addizionale IRPEF di cui all’Art. 1 Legge n. 244/07, art. 2 del D.L. n. 93/2008 e quelli derivanti dalla cedolare secca (D.Lgs. n. 23/2011)
- il contributo compensativo IMU terreni agricoli (condotti direttamente da imprenditori agricoli professionali iscritti alla previdenza agricola) ed esenzione fabbricati rurali, uno concesso per la copertura dei minori introiti derivati dalla diminuzione del coefficiente moltiplicatore (art. 1 comma 707 lettera c) della Legge 27 dicembre 2013 n. 147 “Legge di Stabilità 2014”) e l’altro per la copertura dei minori introiti derivati dall’esenzione dall’IMU dei fabbricati rurali ad uso strumentale di cui al comma 8 del medesimo articolo 13 del Decreto-Legge n. 201 del 2011 (art. 1 comma 708 della Legge 27 dicembre 2013 n. 147 “Legge di Stabilità 2014”).
- il contributo Regionale concesso al Comune per concorrere al funzionamento della scuola materna paritaria ai sensi della L.R. 61 del 6 agosto 1996.
- il contributo provinciale relativo al diritto allo studio concesso ai sensi della L.R. 28/2007 che ha subito nel corso degli anni una notevole diminuzione e viene richiesto essenzialmente per l’assistenza per disabili e per il trasporto alunni scuola dell’obbligo.
- il contributo Regionale c/mutui concesso per la copertura delle rate di ammortamento del mutuo contratto con la Cassa Depositi e Prestiti Pos. 4555906 relativo ai “Lavori di bitumatura strade Comunali” (lettera Regione Piemonte del 27 luglio 2011 Prot. n. 57788/14.04).

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	65.779,00	49.747,00	48.123,00
		cassa	73.779,95		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	5,00	5,00	5,00
		cassa	5,02		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	44.740,00	44.740,00	45.740,00
		cassa	49.648,61		
TOTALI TITOLO		comp	110.524,00	94.492,00	93.868,00
		cassa	123.433,58		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

PROVENTI SERVIZI

L'unico servizio a domanda individuale è il peso pubblico la cui tariffa è stata determinata con D.G.C. n. 17 del 27 febbraio 2015 in €. 2,00 a gettone e riconfermata con D.G.C. n. 14 del 02 febbraio 2018.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

COSAP: è stata istituita con D.C.C. n. 4 del 17 febbraio 2005, con la quale è stato approvato il regolamento e le tariffe ancora vigenti.

Fitti fabbricati:

LOCATARIO	DESTINAZIONE	Scadenza	Fitto annuo
ABDLAHNA Rabia	Uso abitazione	31/12/2018	1.800,00
CATRAMBONE Concetta	Uso abitazione	31/03/2021	3.903,36
Poste Italiane	USO Ufficio	31/10/2020	3.181,44
Bocciofila Cavallerleone	Uso ricreativo		258,23
DRIPOCH Miluoda	Uso abitazione	31/03/2019	1.440,00
GIRELLO Teresa	Uso negozio	05/04/2023	960,00
MARCHESE Filippo	Uso garage	23/05/2020	480,00
BUSSO Teresa	Uso ambulatorio	31/01/2023	2.900,00
Telecom SPA	Uso cabina		260,29
CAVAGLIA' Antonio	Uso abitazione	28/02/2021	1.200,00
MAGRIN Giada	Uso abitazione	30/11/2022	1.800,00

Fitti terreni:

LOCATARIO	DESTINAZIONE	Scadenza	Fitto annuo
OMNITEL PRONTO ITALIA SPA Rideterminato	posa stazione radio – base + altri operatori	2019	20.000,00
SPERTINO Mario	Terreno agricolo	11/11/2019	206,00
	Terreno agricolo	11/11/2018	13.785,80
	orto	11/11/2018	266,25

Proventi da concessione loculi:

DESCRIZIONE	TARIFFA RIMBORSO FORFETTARIO	DURATA ANNI
Sepoltura della salma in fossa singola scavate a terra;	500,00	10
Rimborso forfettario spese per operazioni di inumazione a terra a seguito di mancato rinnovo della concessione dei loculi nel caso di incompleta mineralizzazione della salma	500,00	5 per legge

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

LOCULI COLOMBARI	TARIFFE (per anni 35)
Piano Terreno	1.500,00
1° piano	2.500,00
2° piano	2.500,00
3° piano	1.500,00
4° piano	1.200,00

LOCULI OSSARI	NUOVE TARIFFE (per anni 25)
Piano terreno	250,00
1° piano	250,00
2° piano	300,00
3° piano	300,00
4° piano	300,00
5° piano	300,00
6° piano	300,00
7° piano	300,00
8° piano	200,00
9° piano	200,00

PROVENTI DIVERSI

Introiti rimborsi diversi:

- trasmissione FAX la cui tariffa è stata determinata con D.G.C. n. 17 del 27 febbraio 2015 in €. 0,50 per ogni foglio di trasmissione e riconfermata con D.G.C. n. 14 del 02 febbraio 2018;
- fotocopie: le tariffe vigenti sono state approvate con D.G.C. n. 36 del 24 maggio 2013 e con D.G.C. n. 42 del 04 luglio 2014 si stabiliva uno sconto del 50% per le fotocopie rilasciate all'asilo di Cavallerleone, il tutto è stato confermato con D.G.C. n. 14 del 02 febbraio 2018.

FORMATO

- 1) Fotocopie A4 unica facciata
Fotocopie A4 doppia facciata
- 2) Fotocopie A3 unica facciata

Tariffa Fot. bianco/nero	Tariffa Fot. a colori
0,25	0,50
0,30	0,60

0,40	0,80
------	------

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Fotocopie A3 doppia facciata

0,50

1,00

3) **Fotocopie di atti interni all'Amministrazione comportanti una ricerca da parte del personale**

Fotocopie A4 unica facciata

0,55

1,10

Fotocopie A4 doppia facciata

0,60

1,20

Fotocopie A3 unica facciata

0,80

1,60

Fotocopie A3 doppia facciata

0,90

1,80

2) **Fotocopie di cartografie (mappe)**

1,00

2,00

- rimborso bollette Enel e acquedotto alloggi comunali ecc.

Concorso nella spesa per trasporto alunni: con D.G.C. n. 14 del 02 febbraio 2018 è stato confermato il contributo posto a carico delle famiglie, pari a €. 25,00 mensili per alunno.

Contributo CONAI: comunicazione da parte del C.S.E.A. di Saluzzo.

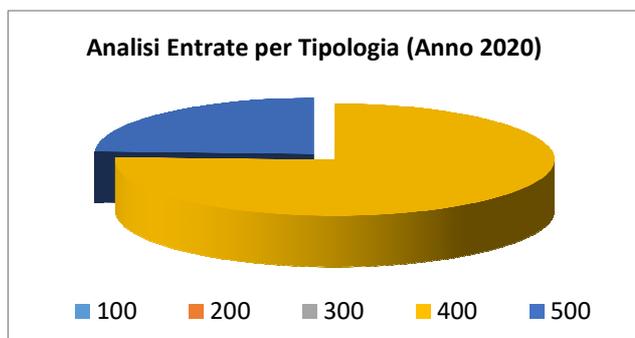
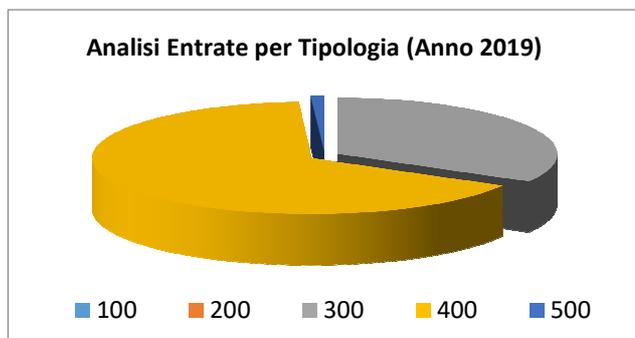
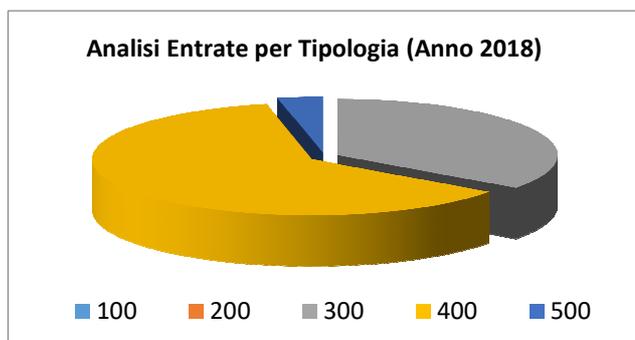
Rimborso centralina idroelettrica: con scrittura privata stipulata in data 17 maggio 2006, registrata all'Agenzia delle Entrate di Savigliano il 23 maggio 2006, al n. 163, Serie 2, la Società Eurocom S.r.l. (ora Società Maira S.r.l.) si impegnava a versare al Comune di Cavallerleone, quale corrispettivo del pregiudizio derivante dall'insediamento di centrale idroelettrica con cadenza semestrale, una percentuale pari al 5% (cinque per cento) dell'importo fatturato del Gestore del Sistema elettrico G.R.T.N. o chi per essa nel semestre appena decorso, e del ricavo dei Certificati Verdi relativi allo stesso semestre.

Sovra canone sulle derivazioni d'acqua ad uso idroelettrico:

Avendo il Comune di Cavallerleone nel suo territorio una centralina idroelettrica viene riconosciuto un sovra canone sulle derivazioni d'acqua ad uso idroelettrico, dovuto dalla Ditta Maira S.r.l. proprietaria della centralina idroelettrica denominata "La Brunotta" pari ad circa €. 1.634,00.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	136.348,40	175.000,00	0,00
		cassa	160.253,87		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	240.599,00	346.750,00	214.750,00
		cassa	240.599,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	12.908,00	5.000,00	69.000,00
		cassa	14.345,97		
TOTALI TITOLO		comp	389.855,40	526.750,00	283.750,00
		cassa	415.198,84		



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Nel triennio 2018 – 2020 è in previsione l'alienazione di terreni comunali il cui Piano di alienazione sarà oggetto di deliberazione da parte del Consiglio Comunale.

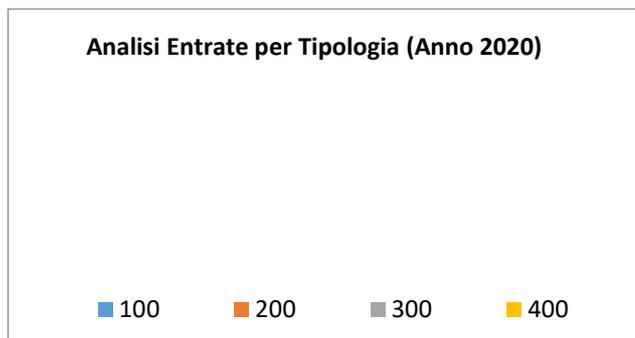
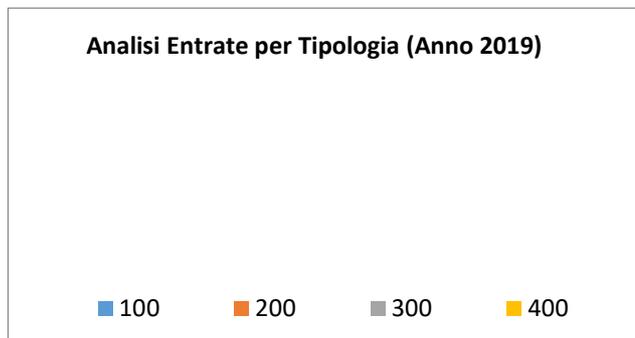
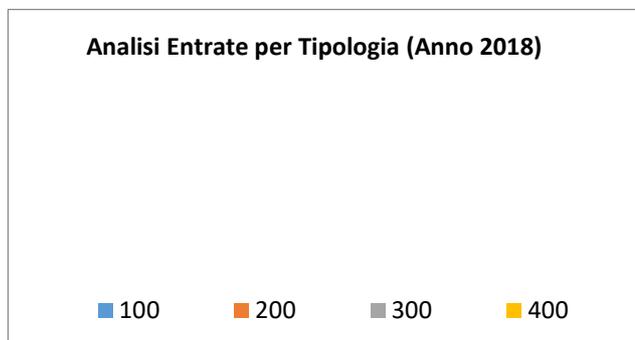
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard che subiscono rispetto, agli anni passati, una diminuzione conseguenza della crisi che sta colpendo il settore edile.

Oneri di Urbanizzazione	2018	2019	2020
Parte Corrente	0	0	0
Investimenti	10.500,00	5.000,00	5.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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



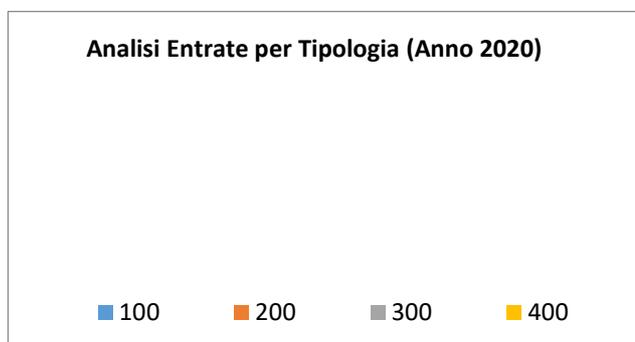
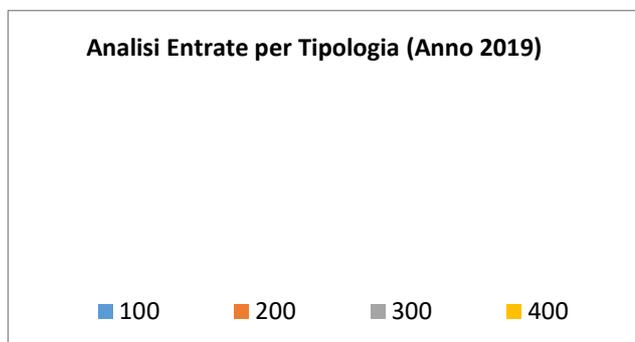
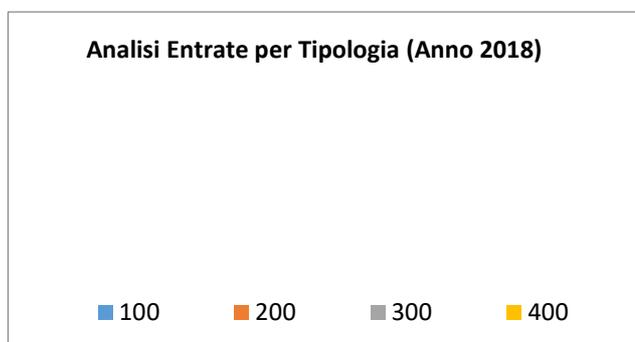
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.Lgs. n. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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



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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

L'Amministrazione Comunale non ha intenzione di contrarre mutui nel triennio 2018 – 2020.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

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

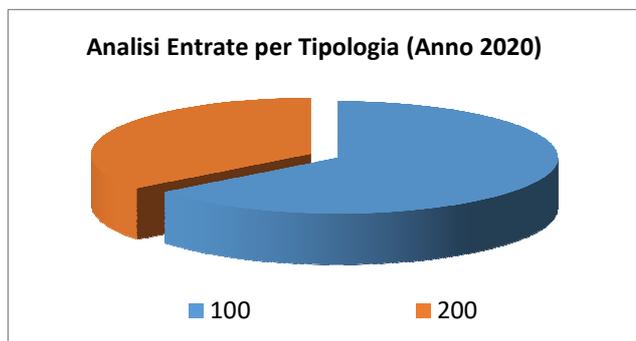
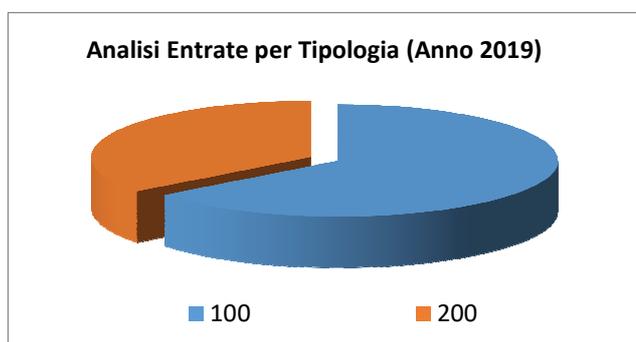
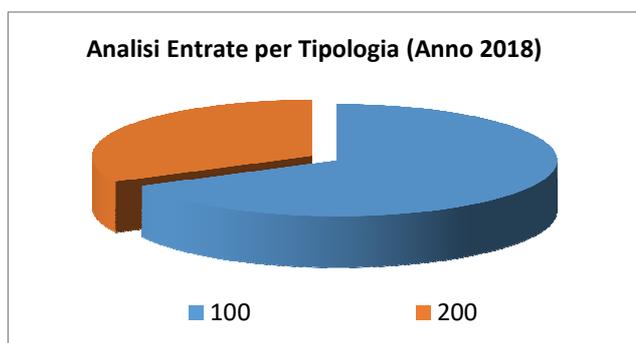
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

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

- Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I, II, III) €. 545.879,41
- Limite 5/12 €. 227.449,75

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	152.414,00	152.414,00	152.414,00
		cassa	152.414,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	73.500,00	84.000,00	84.000,00
		cassa	74.879,92		
TOTALI TITOLO		comp	225.914,00	236.414,00	236.414,00
		cassa	227.293,92		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 3 della SeS (pag. 23)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	357.457,53
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	79.570,13
3) Entrate extratributarie (titolo III)	108.851,75
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	545.879,41
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale:	54.587,94
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2016	19.980,94
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi erariali e regionali in c/interessi su mutui	8.569,46
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	43.176,46
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	364.108,26
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	364.108,26
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Non si prevede di contrarre mutui nel triennio 2018/2020.

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	376.077,00	235.667,00	228.193,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>16.391,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	403.590,21		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	32.415,00	31.915,00	31.915,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	32.415,00		
		previsione di competenza	79.065,00	121.150,00	61.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	89.875,32		
		previsione di competenza	36.600,00	96.600,00	81.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	37.199,51		
		previsione di competenza	9.000,00	9.300,00	9.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	10.126,92		
		previsione di competenza	1.500,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	1.510,00		
		previsione di competenza	2.950,00	500,00	500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	10.026,00		
		previsione di competenza	84.036,00	106.686,00	106.686,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	91.121,80		
		previsione di competenza	233.474,40	300.160,00	179.210,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>38.348,40</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	248.248,04		
		previsione di competenza	3.095,00	100,00	100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>2.995,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	10.761,68		
		previsione di competenza	21.171,00	91.171,00	51.171,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	21.281,09		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	300,00	300,00	300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di cassa	345,71		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	18.721,00	17.068,00	16.918,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 50	Debito pubblico	previsione di cassa	2.000,00		
		previsione di competenza	51.683,00	51.683,00	51.683,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	51.683,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	225.914,00	236.414,00	236.414,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	266.188,15		
TOTALI MISSIONI		previsione di competenza	1.176.001,40	1.298.714,00	1.055.190,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>57.734,40</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.276.372,43		
TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza	1.176.001,40	1.298.714,00	1.055.190,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>57.734,40</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.276.372,43		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La Missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

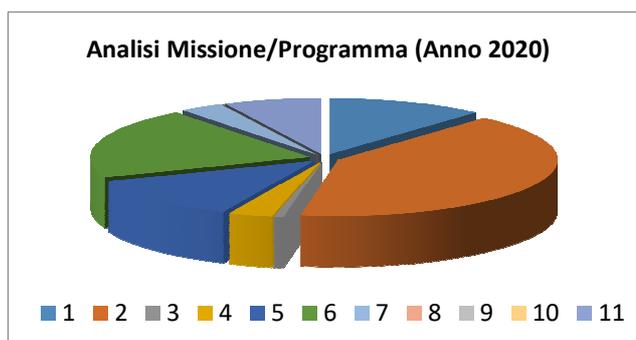
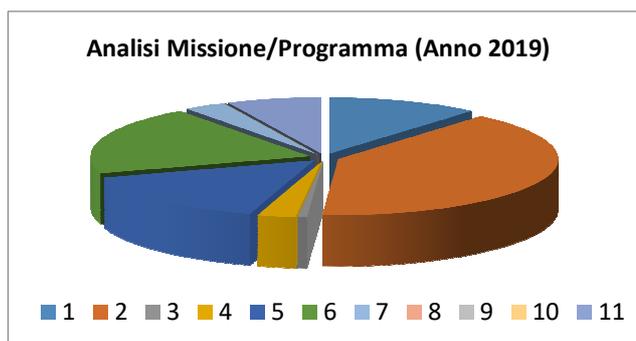
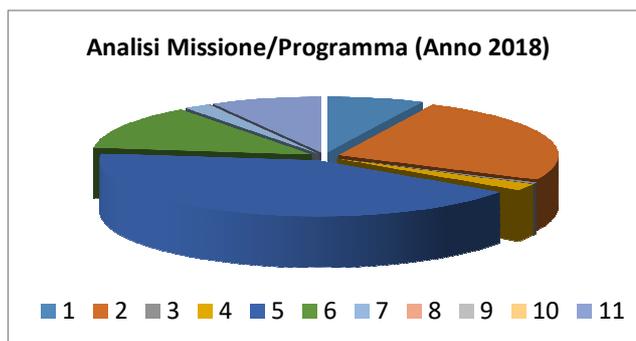
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	26.581,00	26.481,00	26.481,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.001,82			
2	Segreteria generale	comp	94.220,00	94.140,00	93.920,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	107.602,82			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	1.650,00	1.650,00	1.650,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.261,38			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	7.700,00	6.606,00	7.352,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.706,59			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	159.085,00	36.275,00	28.275,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	162.399,48			
6	Ufficio tecnico	comp	48.616,14	46.653,00	46.653,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.393,26			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	7.415,00	7.415,00	7.415,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.415,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	30.809,86	16.447,00	16.447,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.809,86			
TOTALI MISSIONE		comp	376.077,00	235.667,00	228.193,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	403.590,21			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Si evidenziano nella Missione 1 i seguenti investimenti in conto capitale:

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>
Manutenzione Palazzo Comunale	Alienazione terreni	5.000,00
Manutenzione fabbricato ATC	Alienazione terreni	5.000,00
Manutenzione fabbricato Via Carlo 3	Alienazione terreni	20.000,00
Messa in sicurezza e riqualificazione fabbricato uso residenziale	Contributo Stato	98.000,00

Missione 2 - Giustizia

La Missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

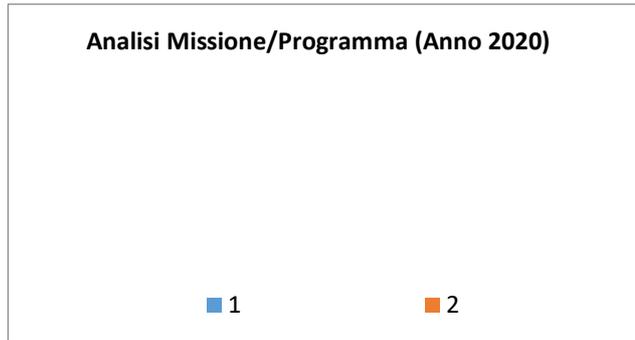
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



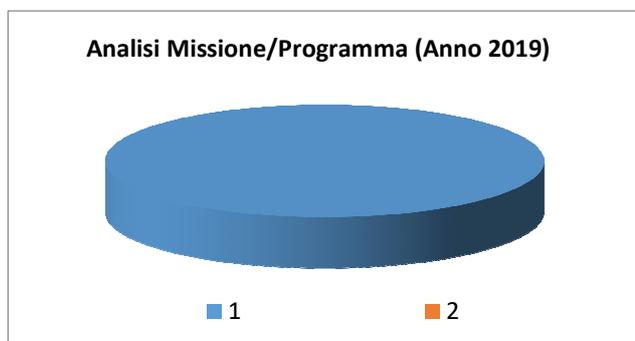
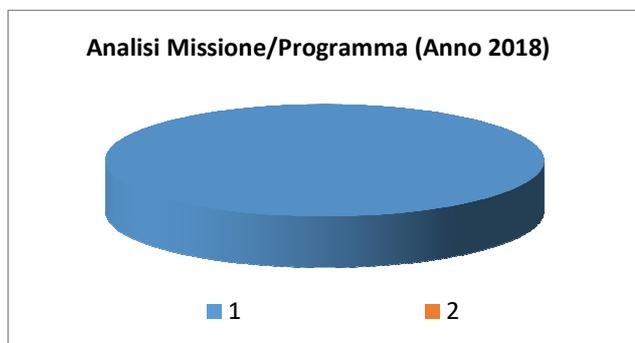
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La Missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

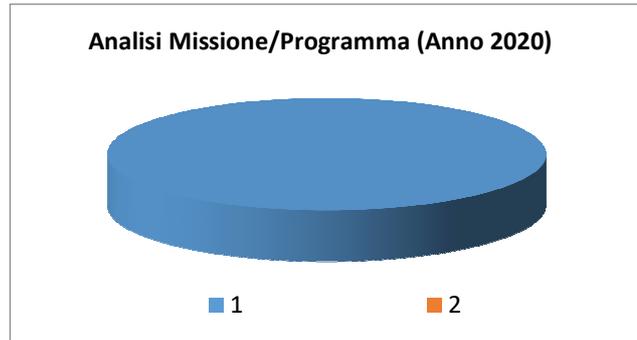
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	32.415,00	31.915,00	31.915,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.415,00			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	32.415,00	31.915,00	31.915,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.415,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Si sottolinea che il personale inserito in questa missione è inquadrato come Istruttore Amministrativo con funzioni di vigilanza.

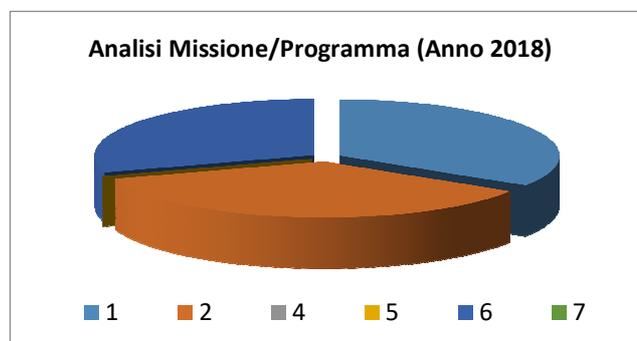
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La Missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

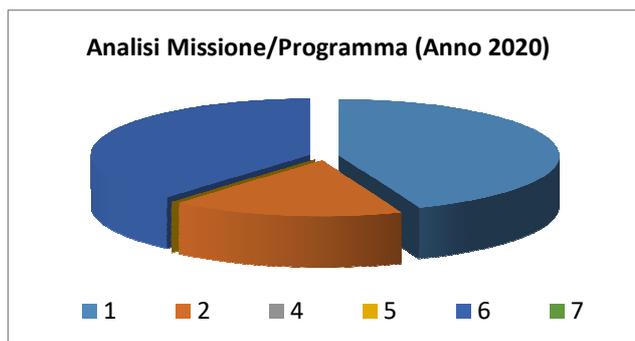
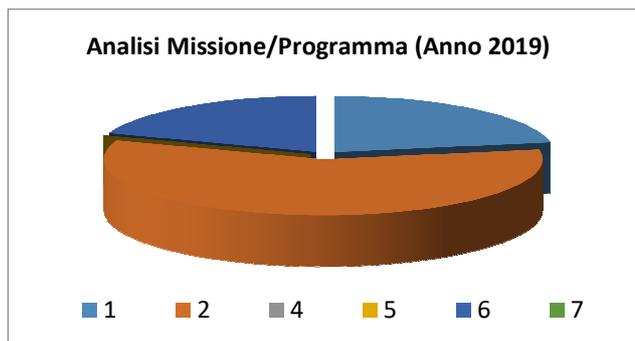
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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	26.856,00	26.900,00	27.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.856,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	28.509,00	70.550,00	10.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.155,16			
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	23.700,00	23.700,00	23.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.864,16			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	79.065,00	121.150,00	61.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	89.875,32			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Si evidenziano nella Missione 4 i seguenti investimenti in conto capitale:

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>
Manutenzione tettoia scuola elementare	Vendita terreni	16.039,00

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2019</i>
Manutenzione tetto scuola elementare	Vendita terreni	60.000,00

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

La Missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

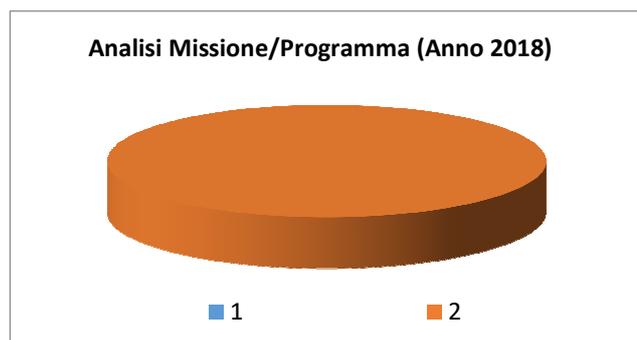
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

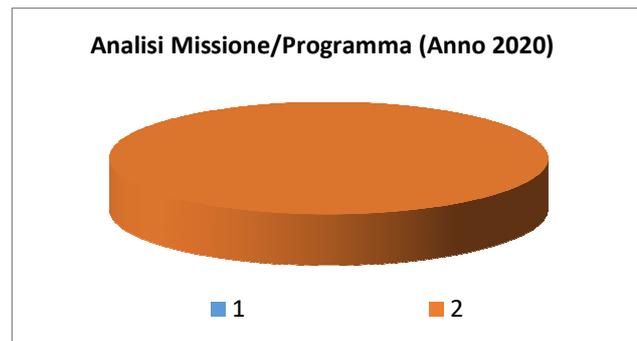
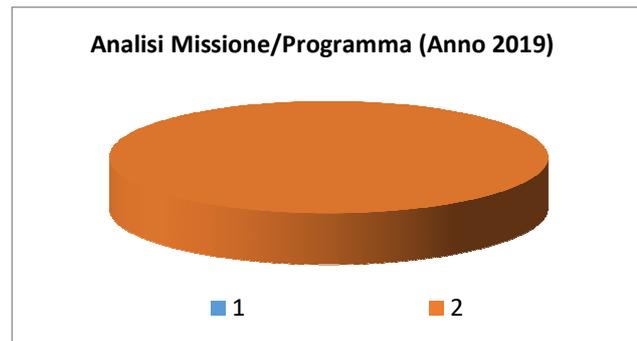
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	36.600,00	96.600,00	81.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.199,51			
TOTALI MISSIONE		comp	36.600,00	96.600,00	81.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.199,51			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Si evidenziano nella Missione 5 i seguenti investimenti in conto capitale:

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>
Ristrutturazione Palazzotto	Alienazione terreni	35.000,00
Acquisto libri biblioteca	Alienazione terreni	500,00

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2019</i>
Ristrutturazione Palazzotto	Contributo Regione	75.000,00
	Vendita terreni	20.000,00
Acquisto libri biblioteca	Alienazione terreni	500,00

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2020</i>
Ristrutturazione Palazzotto	Contributo fondazioni	64.000,00
	Vendita terreni	16.000,00
Acquisto libri biblioteca	Alienazione terreni	500,00

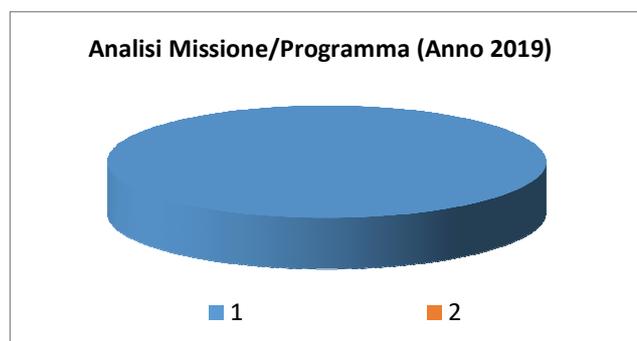
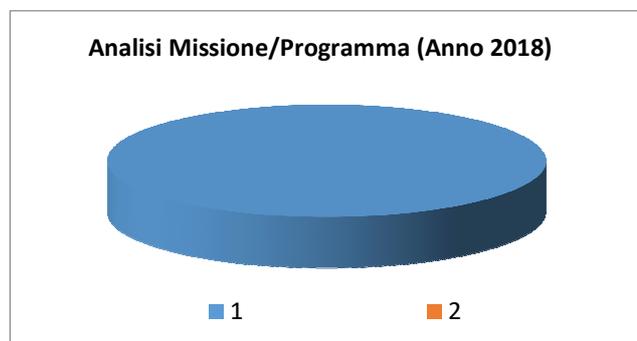
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

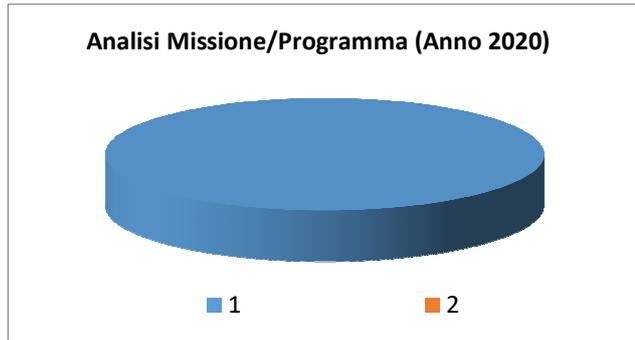
La Missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	9.000,00	9.300,00	9.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.126,92			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	9.000,00	9.300,00	9.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.126,92			





Missione 7 - Turismo

La Missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.500,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.510,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.500,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.510,00			

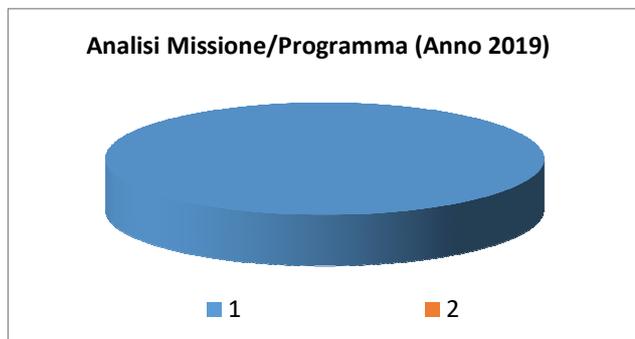
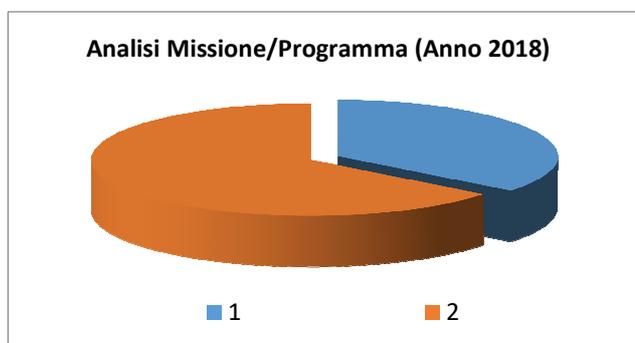
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

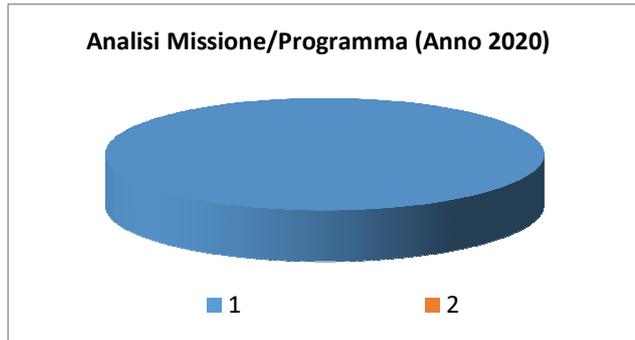
La Missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.050,00	500,00	500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.126,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	1.900,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.900,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.950,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.026,00			





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

La Missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

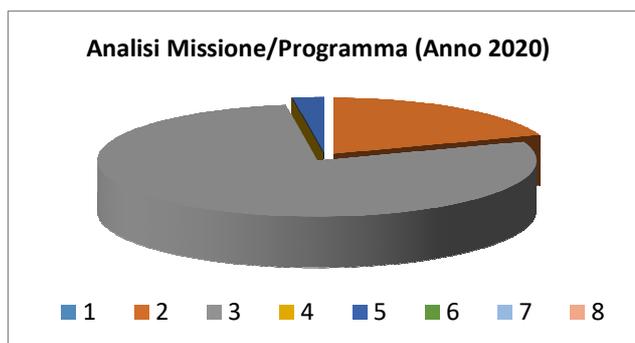
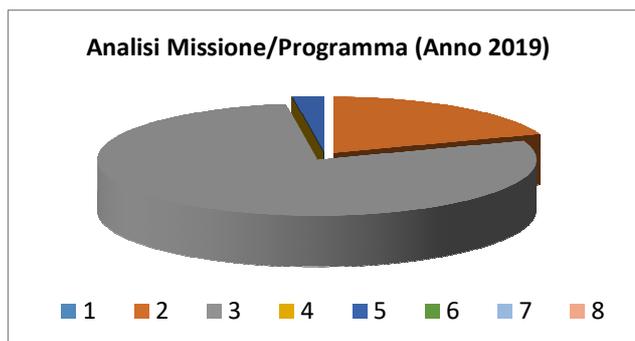
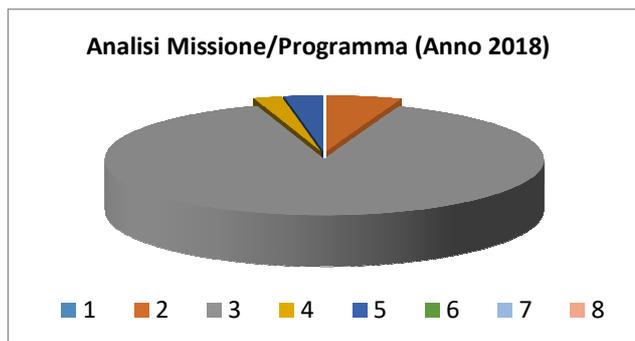
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	4.650,00	20.850,00	20.850,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.662,48			
3	Rifiuti	comp	75.220,00	83.420,00	83.420,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	82.092,02			
4	Servizio idrico integrato	comp	1.750,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.750,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	2.416,00	2.416,00	2.416,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.617,30			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	84.036,00	106.686,00	106.686,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	91.121,80			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Si evidenziano nella Missione 9 i seguenti investimenti in conto capitale:

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2019</i>
Attrezzatura aree verdi	Vendita terreni	20.000,00

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2020</i>
Arredo urbano	Vendita terreni	20.000,00

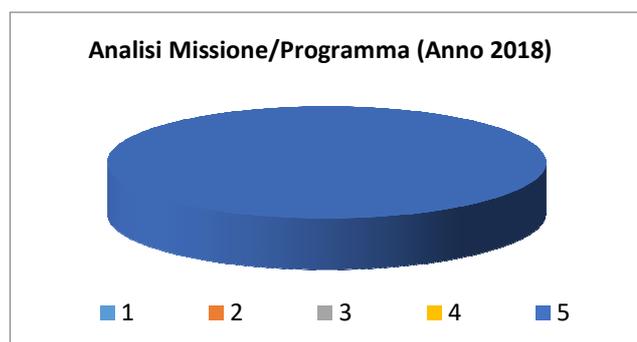
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La Missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

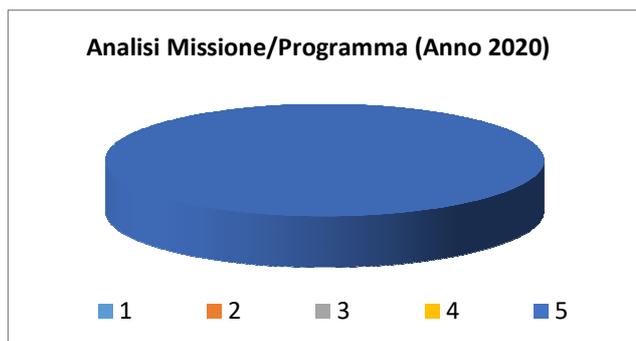
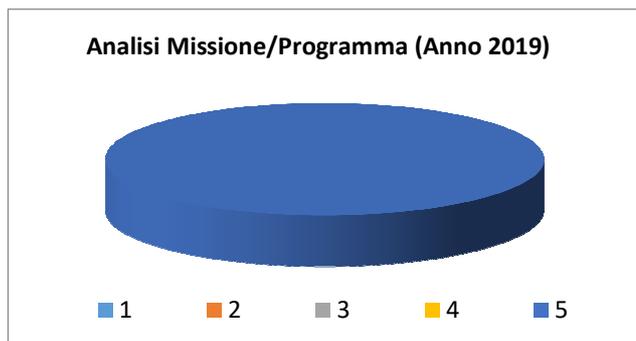
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	233.474,40	300.160,00	179.210,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	248.248,04			
TOTALI MISSIONE		comp	233.474,40	300.160,00	179.210,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	248.248,04			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Si evidenziano nella Missione 10 i seguenti investimenti in conto capitale:

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>
Realizzazione rotonda	Vendita terreni	120.000,00
Segnaletica stradale	OO.UU.	9.450,00
Illuminazione a LED	Vendita terreni	15.000,00

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2019</i>
Pavimenti piazza Santa Maria	Vendita terreni	60.000,00
Pista pedociclabile	Vendita terreni	40.000,00
Illuminazione a LED	Vendita terreni	45.500,00
	OO.UU.	4.500,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2020</i>
Pavimenti piazza Santa Maria	Vendita terreni	60.000,00
Asfaltature strade	Vendita terreni	40.000,00
Illuminazione a LED	OO.UU.	4.500,00
	Vendita terreni	25.500,00

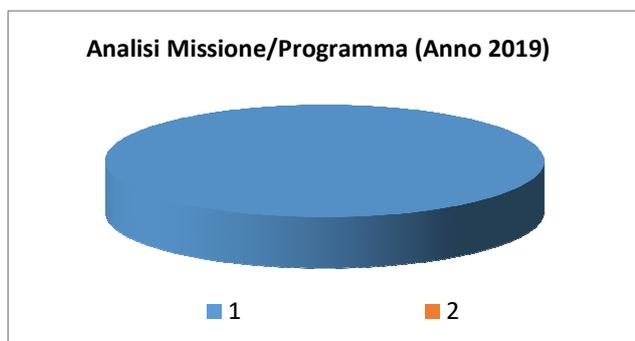
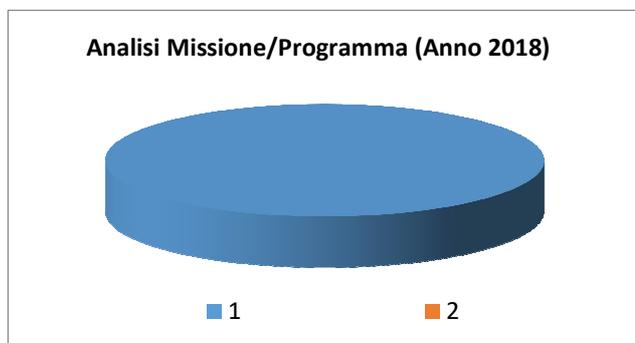
Missione 11 - Soccorso civile

La Missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

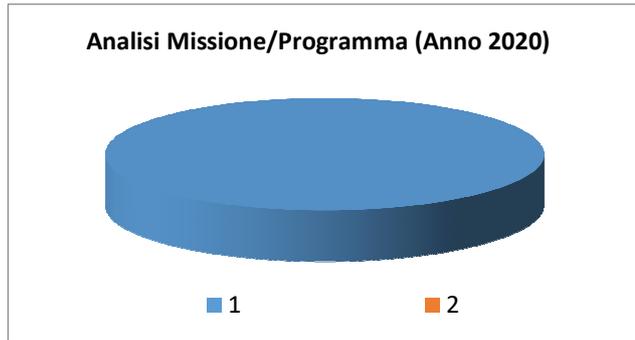
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	3.095,00	100,00	100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.761,68			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.095,00	100,00	100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.761,68			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

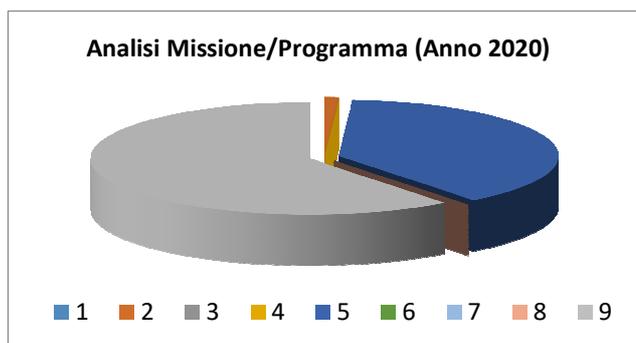
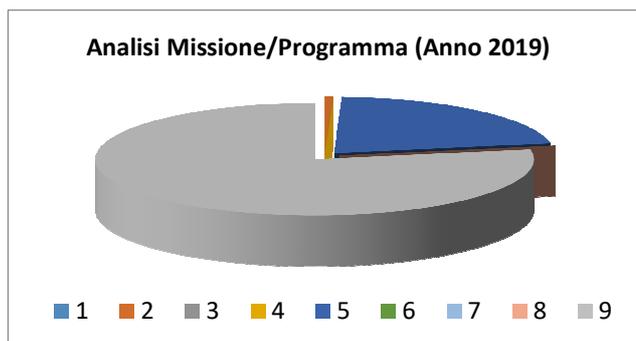
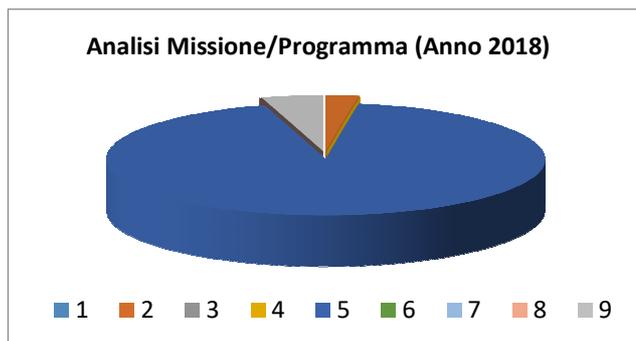
La Missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	515,00	515,00	515,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	515,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	19.705,00	19.705,00	19.705,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.705,00			
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	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	951,00	70.951,00	30.951,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.061,09			
TOTALI MISSIONE		comp	21.171,00	91.171,00	51.171,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.281,09			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Si evidenziano nella Missione 12 i seguenti investimenti in conto capitale:

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2019</i>
Costruzione loculi	Vendita terreni	70.000,00

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2020</i>
Manutenzione cimitero	Vendita terreni	30.000,00

Missione 13 - Tutela della salute

La Missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

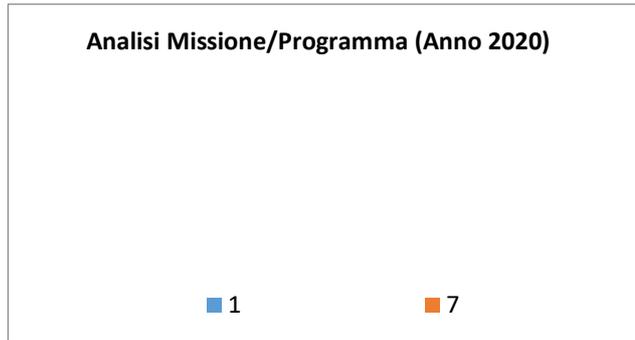
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 7

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

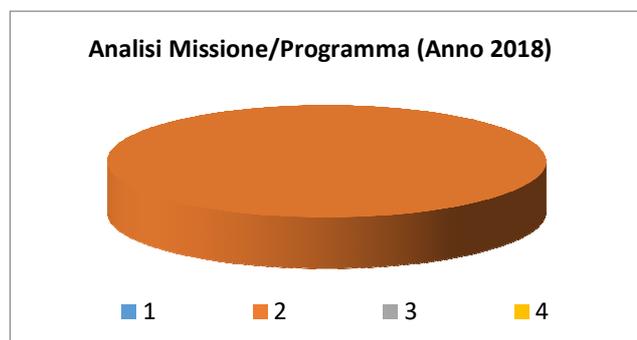
La Missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

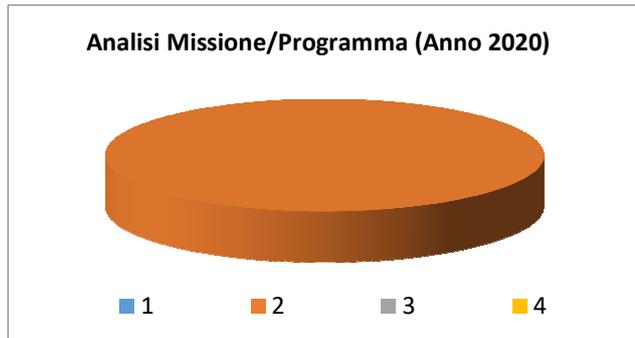
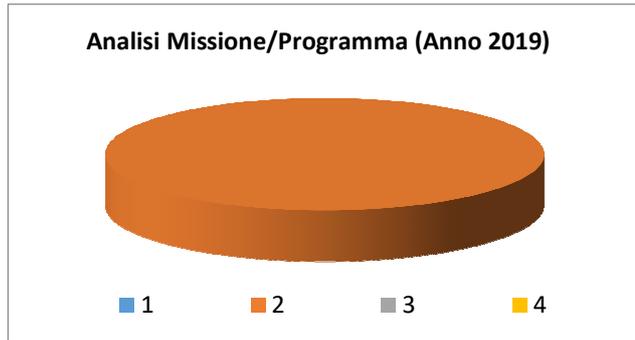
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	300,00	300,00	300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	345,71			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	300,00	300,00	300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	345,71			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La Missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La Missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

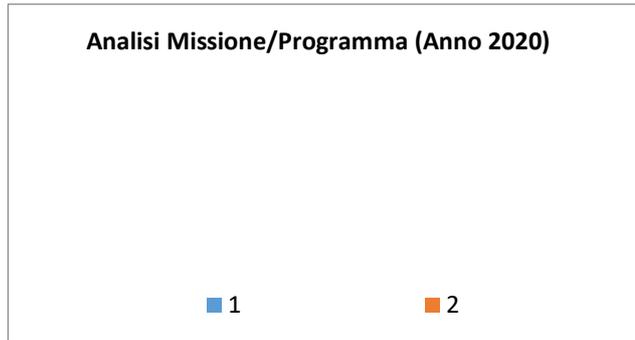
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La Missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La Missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

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

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La Missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

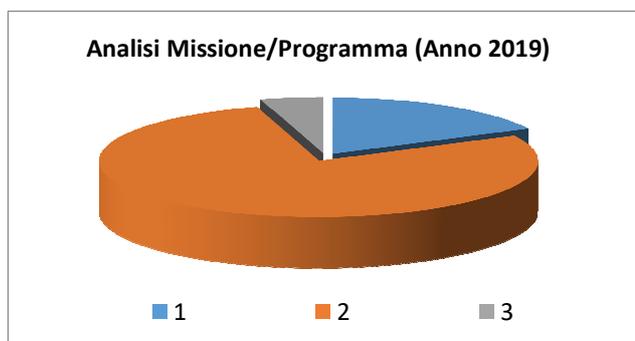
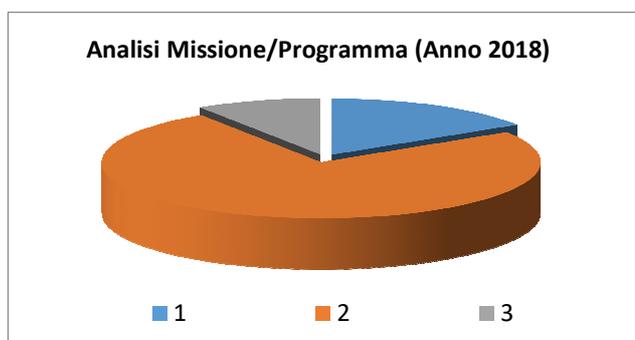
La Missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

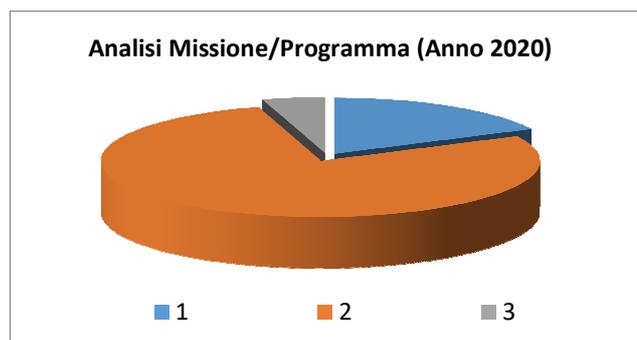
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	13.996,00	13.293,00	13.143,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	1.725,00	775,00	775,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	18.721,00	17.068,00	16.918,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			





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

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

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

	Importo	%
1° anno	3.000,00	0,43%
2° anno	3.000,00	0,43%
3° anno	3.000,00	0,43%

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

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

	Importo	%
1° anno	2.000,00	0,2%

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

	Importo	%
1° anno	13.996,00	100%
2° anno	13.293,00	100%
3° anno	13.143,00	100%

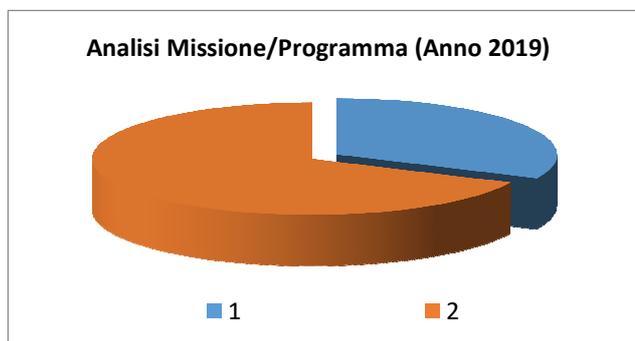
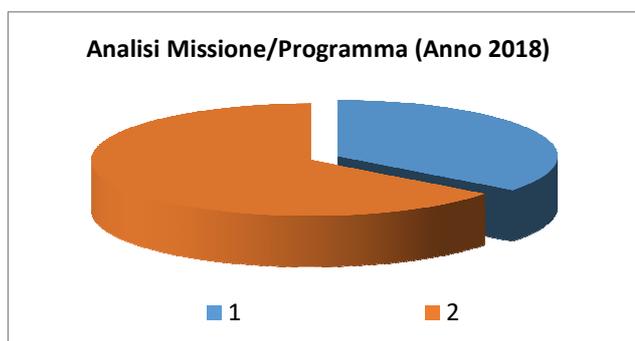
Missione 50 - Debito pubblico

La Missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

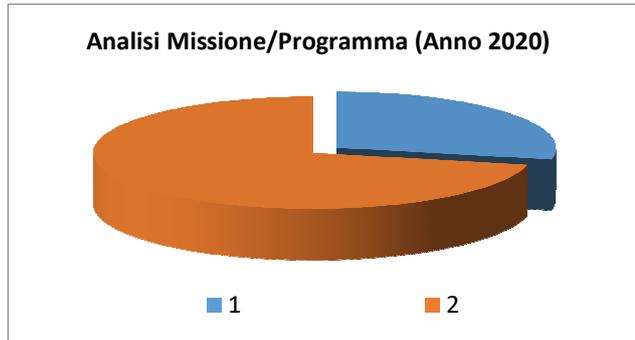
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	18.298,00	16.524,00	14.655,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.298,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	33.385,00	35.159,00	37.028,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.385,00			
TOTALI MISSIONE		comp	51.683,00	51.683,00	51.683,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	51.683,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La Missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Missione 99 - Servizi per conto terzi

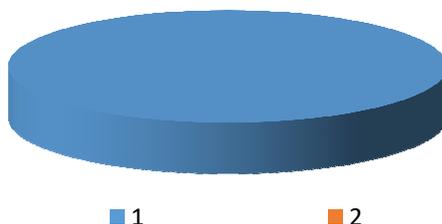
La Missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

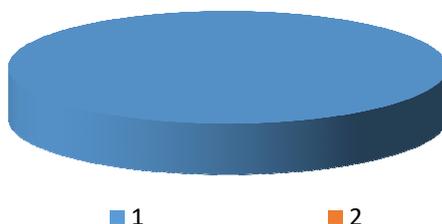
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

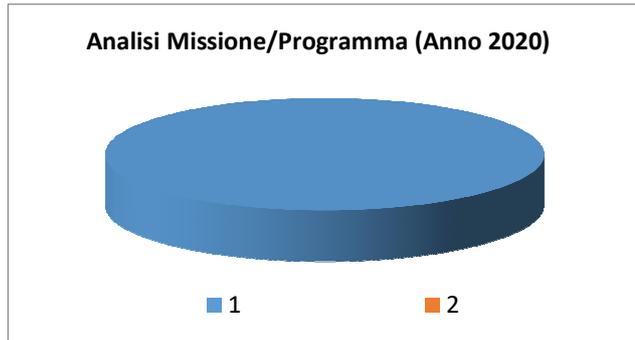
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	225.914,00	236.414,00	236.414,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	266.188,15			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	225.914,00	236.414,00	236.414,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	266.188,15			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
n° 88 - Conferimento incarico di manutenzione ed assistenza software alla Ditta SISCOM S.p.A. con sede in Cervere (CN) per il triennio 2016-2017-2018	1.278,56	0,00	0,00
n° 90 - Attività di assistenza e supporto al responsabile unico del procedimento del servizio tecnico, ai sensi dell'art. 10, commi 3 e 7 del d.lgs. 163/2006- quadriennio 2016 - 2019	12.434,24	0,00	0,00
n° 100 - Affidamento incarico di responsabile servizio prevenzione e protezione (R.S.P.P.) e medico competente ai sensi del D.Lgs. 81/2008 e s.mi. per il triennio 2016- 2018	1.805,60	0,00	0,00
n° 112 - Canone accesso Posta elettronica Anno 2017	73,20	73,20	0,00
n° 153 - Servizio informativo on line - Abbonamento triennale 2017/2019	902,80	902,80	0,00
n° 187 - Trasporto alunni scuola dell'obbligo anno scolastico 2017/2018	11.490,96	0,00	0,00
n° 197 - Fornitura gasolio artico per scuola elementare Vittorio Rena.	1.800,00	0,00	0,00
n° 218 - Manutenzione caldaia comune	1.220,00	0,00	0,00
n° 219 - Manutenzione caldaia scuola	1.220,00	0,00	0,00
n° 220 - Manutenzione caldaia alloggi e Palazzotto	1.610,40	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	33.835,76	976,00	0,00

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

*(*** Ove in possesso, riportare ultimo conto economico e patrimoniale di ciascun organismo partecipato o, comunque, evidenziare se vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.)*

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

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

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
47	Contributo edifici di culto	500,00
63	Manutenzione Palazzo Comunale	5.000,00
64	Manutenzione fabbricato ATC	5.000,00
65	Manutenzione straordinaria edificio Via Carlo Alberto 3	20.000,00
66	Manutenzione tetto scuola elementare e tettoia	16.039,00
67	Ristrutturazione Palazzotto	35.000,00
68	Rotonda, pavimentazione Piazza Santa Maria, pista pedociclabile e asfaltatura strade	120.000,00
69	Fornitura libri biblioteca	500,00
70	Accantonamento su vendita terreni	24.060,00
71	Segnaletica stradale	9.450,00
72	Illuminazione a LED	15.000,00
73	OO.UU. Culto	1.050,00
74	Fornitura attrezzatura aree verdi	0,00
75	Acquisto arredo urbano	0,00
76	Costruzione loculi	0,00
77	Manutenzione cimitero	0,00
78	Messa in sicurezza e riqualificazione fabbricato ad uso residenziale di proprietà comunale sito in Via Carlo Alberto n. 3	98.000,00
	TOTALE SPESE:	349.099,00

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
47	Contributo edifici di culto	500,00
63	Manutenzione Palazzo Comunale	0,00
64	Manutenzione fabbricato ATC	0,00
65	Manutenzione straordinaria edificio Via Carlo Alberto 3	0,00
66	Manutenzione tetto scuola elementare e tettoia	60.000,00
67	Ristrutturazione Palazzotto	95.000,00
68	Rotonda, pavimentazione Piazza Santa Maria, pista pedociclabile e asfaltatura strade	200.000,00
69	Fornitura libri biblioteca	500,00
70	Accantonamento su vendita terreni	30.750,00
71	Segnaletica stradale	0,00
72	Illuminazione a LED	50.000,00
73	OO.UU. Culto	500,00
74	Fornitura attrezzatura aree verdi	20.000,00
75	Acquisto arredo urbano	0,00
76	Costruzione loculi	70.000,00
77	Manutenzione cimitero	0,00
78	Messa in sicurezza e riqualificazione fabbricato ad uso residenziale di proprietà comunale sito in Via Carlo Alberto n. 3	0,00
	TOTALE SPESE:	526.750,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
47	Contributo edifici di culto	500,00
63	Manutenzione Palazzo Comunale	0,00
64	Manutenzione fabbricato ATC	0,00
65	Manutenzione straordinaria edificio Via Carlo Alberto 3	0,00
66	Manutenzione tetto scuola elementare e tettoia	0,00
67	Ristrutturazione Palazzotto	80.000,00
68	Rotonda, pavimentazione Piazza Santa Maria, pista pedociclabile e asfaltatura strade	100.000,00
69	Fornitura libri biblioteca	500,00
70	Accantonamento su vendita terreni	22.750,00
71	Segnaletica stradale	0,00
72	Illuminazione a LED	30.000,00
73	OO.UU. Culto	500,00
74	Fornitura attrezzatura aree verdi	0,00
75	Acquisto arredo urbano	20.000,00
76	Costruzione loculi	0,00
77	Manutenzione cimitero	30.000,00
78	Messa in sicurezza e riqualificazione fabbricato ad uso residenziale di proprietà comunale sito in Via Carlo Alberto n. 3	0,00
	TOTALE SPESE:	283.750,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
B	1	1
C	3	1
D	2	1

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

di ruolo n. 3
fuori ruolo n. 0

DENOMINAZIONE AREA	CAT	POSTI N°	occupati	vacanti	PROFILO PROFESSIONALE	MANSIONI
1) <i>Amministrativa Vigilanza sottocategoria:</i> <ul style="list-style-type: none"> • servizi demografici • vigilanza • commercio 	D*	1	/	1	Istruttore Direttivo	1) Servizi demografici: <ul style="list-style-type: none"> ▪ anagrafe ▪ stato civile ▪ elettorale ▪ leva ▪ censimento e statistiche ▪ toponomastica ▪ giudici popolari ▪ carte di identità ▪ passaporto ▪ libretti di lavori ▪ dichiarazioni sostitutive ed autentiche ▪ concessioni cimiteriali ▪ centralino
	C	1	1	/	Istruttore Amministrativo	2) Vigilanza: <ul style="list-style-type: none"> ▪ polizia amministrativa e commerciale ▪ polizia edilizia ▪ polizia mortuaria ▪ polizia rurale ▪ polizia sanitaria e veterinaria ▪ polizia urbana e locale ▪ polizia stradale ▪ commercio e agricoltura ▪ albo pretorio e notifiche ▪ pesa pubblica ▪ cattura cani randagi 3) Partecipa a: <ul style="list-style-type: none"> ▪ protocollo ▪ archivio ▪ privacy ▪ tributi (TOSAP e pubbliche affissioni)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

DENOMINAZIONE AREA	CAT	N° POSTI	occupati	vacanti	PROFILO PROFESSIONALE	MANSIONI
2) <i>Amministrativa Contabile</i> <u>sottocategoria:</u> <ul style="list-style-type: none"> • segreteria • personale • contratti • protocollo • ragioneria • tributi 	D*	1	1	-	Istruttore Direttivo	1) Ragioneria 2) Tributi 3) Economato 4) Personale 5) Segreteria generale 6) Contratti 7) Protocollo 8) Archivio 9) Partecipa a: <ul style="list-style-type: none"> ▪ centralino ▪ privacy ▪ relazione con il pubblico ▪ censimento e statistiche ▪ dichiarazioni sostitutive e autentiche
	C	1	-	1	Istruttore Amministrativo	
3) <i>Tecnica:</i> <u>sottocategoria:</u> <ul style="list-style-type: none"> • edilizia • urbanistica • lavori pubblici • manutenzione patrimonio 	C*	1	-	1	Istruttore Amministrativo	1) Urbanistica e pianificazione del territorio 2) Lavori pubblici 3) Sicurezza posti di lavoro e cantiere 4) Edilizia privata 5) Nettezza urbana, raccolta e smaltimento rifiuti 6) Manutenzione infrastrutture comunali 7) Verde pubblico 8) Illuminazione pubblica 9) Acquedotto fognatura – depurazione 10) Polizia edilizia 11) Partecipa a: <ul style="list-style-type: none"> • cimitero • viabilità • dichiarazioni sostitutive ed autentiche • censimento e statistica • archivio • tutela privacy • relazione con il pubblico
	B	1	1-	-	Operaio qualificato	1) Manutenzione infrastrutture comunali 2) Cimitero (necroforo) 3) Illuminazione pubblica 4) Verde pubblico 5) Nettezza urbana, raccolta rifiuti 6) Manutenzione infrastr. Com.li 7) Viabilità (sgombero neve) 8) Conduzione veicoli 9) Partecipa a: <ul style="list-style-type: none"> • censimento e statistica • elettorale • archivio • Sicurezza posti di lavoro e cantiere • tributi

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Nel triennio 2018/2020 non sono previste assunzioni ne cessazioni.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

L'Amministrazione Comunale intende alienare alcune giornate di terreni, di cui al Foglio 16 nel triennio al fine di poter realizzare interventi in conto capitale.

Considerazioni Finali

Il presente documento è stato predisposto sulla base della normativa vigente.

Si sottolinea che l'intenzione dell'Amministrazione Comunale è quella di mantenere tutti i servizi finora svolti contenendo i costi, la sopravvivenza dei servizi dipenderà però anche dal grado di compartecipazione dei beneficiari e dalla capacità di ridurre i costi là dove sono comprimibili mentre per quanto concerne gli investimenti essi dipenderanno dal reperimento delle risorse.

Cavallerleone, lì 02 febbraio 2018

IL SEGRETARIO COMUNALE
(Dott.ssa Laura GRIOTTO)

Il Responsabile dei Servizi Finanziari
(Dott.ssa Laura GRIOTTO)