



Comune di Frinco

Provincia di Asti

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 e PROGRAMMA BIENNALE ACQUISTO DI BENI E FORNITURE 2018-2019.

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Frinco ha un popolazione pari a 765 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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 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 2018/2020 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

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

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

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti come risulta dall’allegato C) Fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2018/2019/2020.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. <u>732</u>
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 728 n. 370 n. 358 n. 321 n. <u>1</u>
1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-1 (penultimo anno precedente)		n. 769
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 4	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 11	n. -7
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 43	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 40	n. 3
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 765
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 39
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 55
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 117
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 374
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 180
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso 0,01 0,01 0,01 0,01 0,01
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso 1 1 1 1 1
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 1000 n. <u>31.12.2015</u>
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Laureati 5% - lic. Media sup. 17% - Lic. Media inferiore 35% - lic. Elementare 28% - analfabeti 0% - Per tale dato occorre distinguere la popolazione in fasce di età dai 20 ai 45 anni, le persone hanno conseguito il diploma di scuola media superiore nella quasi totalità dei casi, dai 45 ai 65 anni le persone hanno conseguito la licenza di scuola media inferiore, per gli altri casi nella maggioranza si è conseguito solo la licenza elementare.		

1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:

nel complesso è nella media nazionale, con persone, la maggior parte, impiegate presso attività private. Sono presenti sul territorio imprese artigianali che operano in diversi settori.

Nell'insieme vi è un riscontro sempre più consistente di famiglie in difficoltà economica, poiché è da diversi anni che vi è una sempre maggior penuria di posti lavorativi, e un sempre maggior numero di imprese che si trovano nell'impossibilità di proseguire la propria attività.

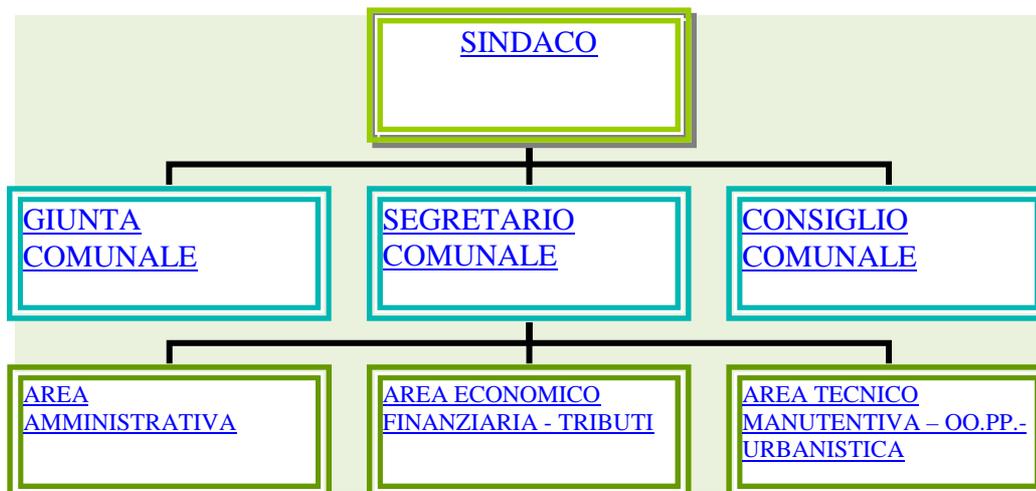
- Struttura dell'Ente -

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. 35	Posti n. 35	Posti n. _34	Posti n. _34
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	2	2	2	2
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	si	si	si	si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	si	si	si	si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. _4_ hq. _1_	n. _4_ hq. 1__	n. _4_ hq. _1_	n. _4_ hq. _1_
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 260	n. 260	n. 260	n. 260
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	13	13	13	13
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	52320	52450	52450	52450
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. _1_	n. _1_	n. _1_	n. _1_
1.3.2.17 - Veicoli	n. _2_	n. _2_	n. _2_	n. _2_
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. _6_	n. _6_	n. _6_	n. ___
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Struttura organizzativa

Organigramma: indicare le unità organizzative dell'ente (settori, servizi, uffici, ecc.)



DIRETTORE GENERALE PERSONALE	MELICA DOTT.SA GIUSEPPINA	SEGRETARIO COMUNALE
SERVIZIO FINANZIARIO – TRIBUTI –AMMINISTRATIVO- AGRICOLTURA-COMMERCIO- ATTIVITA’ PRODUTTIVE DEMOGRAFICO	TRENTO RAG. PATRIZIA	RESPONSABILE DEL SERVIZIO E TITOLARE DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA
SERVIZIO DEMOGRAFICO SERVIZI SOCIALI	VACANTE	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO URBANISTICA E LAVORI PUBBLICI	MARCHINI GEOM. IRENE	RESPONSABILE DEL SERVIZIO TITOLARE DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA

Il Comune è organizzato in n. 4 aree che costituiscono le macrostrutture dell’assetto organizzativo dell’Ente in cui lavorano complessivamente n. 4 dipendenti ed il Segretario Comunale.

Dal 01.10.2017 l’impiegato addetto all’area demografica ha rassegnato le dimissioni volontarie, e sarà cura dell’Amministrazione comunale provvedere nel 2018 ad una nuova assunzione.

I settori sono affidati alla responsabilità di Posizioni organizzative che rispondono in ordine alla gestione della spesa e sono tenuti al rispetto della tempistica dei procedimenti amministrativi. I dipendenti titolari di P.O sono due e precisamente il responsabile dell’area tecnica che presta il proprio servizio in convenzione con il Comune di Cossombrato, il Responsabile dell’area economica - finanziaria e demografica che presta il proprio servizio nel Comune di San Martino Alfieri e con i comuni di San Martino alfieri e Cisterna d’Asti.

Il segretario Comunale svolge servizio presso il Comune di Frinco per n. 8 ore settimanali, il servizio è gestito in forma associata con altri quattro Comuni precisamente San Martino Alfieri – Settime – Montechiaro e Cisterna d’Asti e Cunico.

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *giugno 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.

- In merito all'attuazione del programma amministrativo si precisa che il Comune di Frinco nonostante la forte riduzione dei trasferimenti statali ha cercato e cercherà di garantire i servizi alla cittadinanza improntando la gestione dell'ente alla economicità ed alla razionalizzazione della spesa, garantendo sempre uno standard qualitativo adeguato ed una particolare attenzione alle difficile situazione economica e sociale che il ns. Paese sta attraversando.

- Le problematiche sociali vengano da anni affrontate con la delega al Co.Ge.Sa. di Asti , che provvede alla programmazione ed alla gestione delle funzioni socio-assistenziali con attività istituzionali obbligatorie, che si finanziano con i fondi trasferiti dalla Regione, le quote pro-capite versate dai Comuni sulla base del numero di abitanti e, in minima parte, attraverso la compartecipazione dei cittadini al costo dei servizi. Alle attività istituzionali possono aggiungersi ed integrarsi attività progettuali basate su finanziamenti specifici e vincolati che hanno la caratteristica di essere limitati nel tempo. In questo caso l'impegno del Consorzio, al termine del Progetto, è quello di trasformare l'iniziativa progettuale, positivamente conclusa, in attività istituzionale stabilmente erogata.

Il comune di Frinco per poter affrontare la sempre crescente necessità di aiutare e sostenere nelle difficoltà le persone ultrasessantacinquenni (che in questo Comune sono la maggioranza della popolazione), soli o indigenti, ha approvato un progetto a sostegno degli anziani con la collaborazione del S.E.A. Val Rilate, Onlus che opera sul territorio e che si sviluppa in 4 azioni volte a fronteggiare il disagio economico e sociale, con interventi concreti, quali acquisto di generi alimentari, o pagamento di bollette.

- Le principali criticità riscontrate nella gestione economica finanziario del Comune sono da attribuirsi alla difficile applicazione delle norme in un contesto di continui mutamenti, alle difficoltà operative legate ai vincoli assunzionali.

SERVIZI STRUMENTALI E PUBBLICI LOCALI	MODALITA' DI AFFIDAMENTO
Manutenzione ordinaria edifici comunali e scolastici	Gestione diretta con personale comunale; parte dei servizi gestiti con affidamento esterno ai sensi del D.lgs. 163/2006, regolamento servizi ed acquisti in economia, acquisti da Consip e Me.Pa.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Manutenzione superfici aree verdi – ripe	Gestione diretta con personale comunale;
Gestione e conduzione impianti termici edifici comunali e scolastici	Gestione diretta con personale comunale; parte dei servizi gestiti con affidamento esterno ai sensi del D.lgs. 163/2006, regolamento servizi ed acquisti in economia, acquisti da Consip e Me.Pa
Pubbliche affissioni ed impianti pubblicitari	Gestione esterna con ditta
Gestione notificazione	Gestione diretta con personale comunale
Rimozione neve e ghiaccio da strade e piazze comunali	Gestione diretta con personale comunale; parte dei servizi gestiti con affidamento esterno ai sensi del D.lgs. 163/2006, regolamento servizi ed acquisti in economia, acquisti da Consip e Me.Pa
Gestione ordinaria impianti di illuminazione pubblica	Gestione diretta con personale comunale; parte dei servizi gestiti con affidamento esterno ai sensi del D.lgs. 163/2006, regolamento servizi ed acquisti in economia, acquisti da Consip e Me.Pa.
Supporto scolastico (refezione scolastica – trasporto)	Refezione scolastica scuola primaria: gestita direttamente dal comune; Trasporto alunni scuola infanzia: gestione diretta con personale comunale
Gestione canile	Gestito direttamente dal comune
Gestione servizio socio assistenziale	Gestione del servizio affidato al CO.GE.SA. di Asti
Servizio idrico integrato	Gestione del servizio affidato all’Ato 5 Astigiano Monferrato ai sensi della Legge 36/94 (legge Galli) e della L.R. 7/2012- Gestore Consorzio Acquedotto del Monferrato.
Servizio raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani	L’attuale sistema gestionale discende dalla Legge Regionale n. 24/2002 che ha trasferito ai Consorzi di Bacino le competenze relative ai servizi di raccolta e di trasporto dei rifiuti solidi urbani e assimilati, ai servizi di raccolta differenziata, alla realizzazione e gestione delle

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	stazioni ecologiche, ai servizi di nettezza urbana, ecc. Il Consorzio di Bacino dei Rifiuti dell'Astigiano con sede ad Asti ha aggiudicato il servizio di raccolta nel corso del 2016 alla Ditta Agesp Il servizio di smaltimento è effettuato dalla società partecipata Gaia Spa con sede di Asti
Cimiteri comunali	Gestione diretta con personale comunale; parte dei servizi gestiti con affidamento esterno ai sensi del D.lgs. 163/2006, regolamento servizi ed acquisti in economia, acquisti da Consip e Me.Pa

In questi ultimi anni il governo centrale ha gestito il percorso di riforma degli enti locali rendendo obbligatorio l'associazionismo tra i Comuni, tramite le Unioni e le convenzioni. Gli obiettivi fondamentali sono riconducibili alla necessità di cooperazione strutturale necessaria ad affrontare la sfida del nuovo processo istituzionale ed amministrativo, che ha delineato un'accresciuta centralità delle autonomie locali. Per questo nuovo ruolo i comuni devono attrezzarsi unendo le strutture, le professionalità esistenti, uniformando procedure, sviluppando un comune sentire ed agire, tramite la costituzione di nuovo soggetto istituzionale in grado di sviluppare azioni capaci di risposte nuove e più forti ai bisogni dei cittadini e capace di realizzare un tessuto connettivo di interventi mirati alla forte valorizzazione e promozione del ns. territorio, dotato di una grande ricchezza dal punto di vista storico, ambientale ed eno-gastronomico.

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

Le principali caratteristiche che gli strumenti di pianificazione e rendicontazione devono possedere sono:

✂ una pianificazione degli obiettivi di carattere triennale sulla base dell'indirizzo dell'organo politico, in coerenza con i bisogni degli utenti /cittadini e gli atti di programmazione economico/finanziaria.

Tali obiettivi vengono fissati previa consultazione con il Segretario Comunale ed i Titolari di P.O. cui sono assegnati

✂ una individuazione annuale degli obiettivi, raccordati con la pianificazione triennale dell'Ente e collegati ai centri di responsabilità, così come definiti dalla struttura organizzativa dell'Ente.

✂ Pubblicità ed intelligibilità della documentazione per poter consentire ai cittadini un controllo sull'uso delle risorse rispetto agli obiettivi ed al grado di conseguimento dei medesimi.

Coerentemente con il principio di distinzione tra attività di indirizzo ed attività gestionale le linee programmatiche dettano l'orientamento dell'azione politica ed amministrativa, indicando gli obiettivi di lungo periodo nelle aree di maggiore impatto con i bisogni della collettività. I principi che ispirano le linee programmatiche sono principalmente:

✂ la trasparenza, da riferire tanto alle linee di azione per il futuro, quanto alle attività svolte

✂ la coerenza tra le finalità stabilite nel programma, le modalità ed i mezzi per il loro perseguimento ed i risultati attesi

✂ la responsabilità per i risultati ottenuti

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

L'attività di programmazione corrisponde ad un processo di analisi e valutazione dell'evoluzione delle politiche dell'ente che si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai progetti associati alle linee programmatiche, il tutto nel rispetto delle compatibilità economico finanziarie.

Dall'analisi delle linee programmatiche è emersa una **VISIONE STRATEGICA**, che comporta una suddivisione in **MISSIONI – PROGRAMMI** con i seguenti **OBIETTIVI STRATEGICI**:

1. La qualità della proposta culturale, turistica e sportiva: per promuovere un'idea di comunità dotata di consapevolezza civile, vivacità, sentimento di appartenenza, volontà di integrazione, aperta nei confronti del cambiamento
2. Le politiche scolastiche e dell'infanzia: per garantire l'erogazione di servizi con standard di qualità elevati e rivolti al miglioramento continuo, nell'intento di facilitare la vita ai cittadini
3. La qualità del territorio e dell'ambiente urbano: per un territorio riqualificato e riorganizzato, gradevole dal punto di vista urbanistico, attraente nei suoi paesaggi, esempio di equilibrio tra le varie attività tradizionali ed innovative, la vocazione agricola e le caratteristiche storiche
4. Il sistema di qualità sociale: per un territorio accogliente dal punto di vista abitativo, amichevole nel rapporto con la comunità, che sappia produrre nel tempo benessere diffuso ed alimentare politiche sociali solidali.

Si riporta di seguito, per ogni Obiettivo sopraindicato, una breve descrizione dello stesso:

OBIETTIVO STRATEGICO N. 1 : La qualità della proposta culturale, turistica e sportiva: per promuovere un'idea di comunità dotata di consapevolezza civile, vivacità, sentimento di appartenenza, volontà di integrazione, aperta nei confronti del cambiamento..

OBIETTIVO STRATEGICO N. 2 : Le politiche scolastiche e dell'infanzia: per garantire l'erogazione di servizi con standard di qualità elevati e rivolti al miglioramento continuo, nell'intento di facilitare la vita ai cittadini. In ambito di politiche scolastiche e dell'infanzia l'Amministrazione intende interpretare al meglio il suo ruolo di governo, favorendo con tutti gli strumenti disponibili l'autonomia delle istituzioni scolastiche, la massima partecipazione di insegnanti, genitori ed alunni alla vita della scuola, l'integrazione delle risorse e delle esperienze formative che il paese offre.

OBIETTIVO STRATEGICO N. 3: La qualità del territorio e dell'ambiente urbano: per un territorio riqualificato e riorganizzato, gradevole dal punto di vista urbanistico, attraente nei suoi paesaggi, esempio di equilibrio tra le varie attività tradizionali ed innovative, la vocazione agricola e le caratteristiche storiche.

In ambito di politica del territorio l'Amministrazione intende sviluppare un modello che favorisca una crescita equilibrata e sostenibile, fondata sulla cultura del recupero del territorio e sulla valutazione di sostenibilità attraverso l'attività urbanistica. La crescita che questa Amministrazione prevede è una crescita contenuta, di adeguata qualità architettonica ed ambientale, anche attraverso l'uso di tecnologie biocompatibili, proporzionata alle dotazioni di servizi ed infrastrutture del territorio.

L'Amministrazione intende promuovere la costituzione di consorzi per la gestione delle strade interpoderali.

Per quanto riguarda le opere pubbliche si intendono realizzare alcuni interventi nel settore idrogeologico, variare i punti luce con sostituzione mediante Led, realizzare alcune manutenzioni su strade comunali.

In ambito di politiche per le attività produttive, agricole e commerciali, l'Amministrazione intende sostenere la realtà del territorio sia agevolando che incentivando la loro operatività, sia promuovendo altre forme di attività legate alla vocazione agro-produttiva del territorio e dell'artigianato locale. In sinergia con tale iniziativa si intendono valorizzare i sentieri naturalistici e promuovere varie iniziative in collaborazione con le Associazioni locali, al fine di far conoscere ed apprezzare le tradizioni eno – gastronomiche e le bellezze artistiche e del territorio.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

OBIETTIVO STRATEGICO N. 4: Il sistema di qualità sociale: per un territorio accogliente dal punto di vista abitativo, amichevole nel rapporto con la comunità , che sappia produrre nel tempo benessere diffuso ed alimentare politiche sociali solidali.

In ambito di politica sociale, a fronte di uno scenario che vede richiesto di intervento in aumento e nuovi e vecchi bisogni in continua trasformazione, l'Amministrazione intende confermare il sistema dei servizi, affinché sia ribadita la centralità dei valori del solidarismo e dei diritti di cittadinanza sociale e sia favorita una organizzazione flessibile e puntuale dei servizi sempre più aderente ai bisogni dei cittadini e degli anziani in particolare.

In tale contesto si ritiene opportuno mantenere la gestione del servizio socio assistenziale tramite il Co.Ge.Sa. , incentivando però anche le forme di volontariato tra cui svolge un ruolo molto importante il SEA (Servizio emergenza anziani).

Il DUP comporta il confronto delle linee programmatiche con le reali possibilità operative dell'ente ed esprime le linee d'azione nell'organizzazione e nel funzionamento degli uffici, nei servizi da assicurare, nelle risorse finanziarie correnti da acquisire e negli investimenti e nelle opere da realizzare.

Con l'approvazione di questo documento l'Amministrazione ha indicato degli obiettivi precisi, articolati per missione e programma, realizzabili in ragione delle reali risorse disponibili, in modo da poter misurare il raggiungimento degli stessi nell'arco del quinquennio. I prospetti numerici sono stati aggiornati con i dati del Bilancio di previsione 2018 alla data di redazione del documento.

- Indicatori utilizzati -

Benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

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

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

Grado di autonomia finanziaria

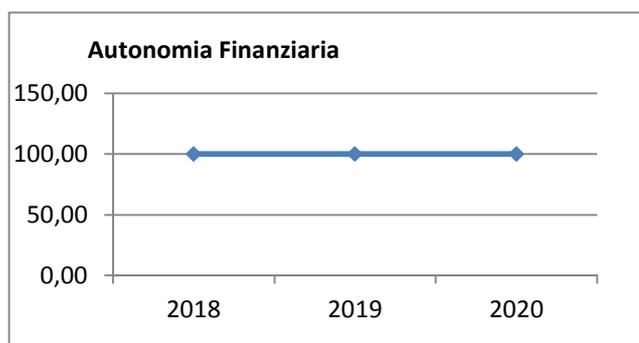
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	100,00 %	100,00 %	100,00 %



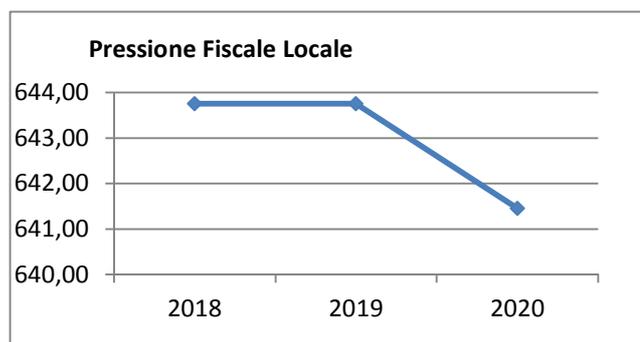
Al momento attuale di redazione del DUP la legge di stabilità 2018, è in fase di approvazione, ma dalla proposta risulta che non è consentito agli enti locali di aumentare le proprie imposte, ma solo le Tasse.

Il comune di Frinco a tal proposito, non ha effettuato aumenti.

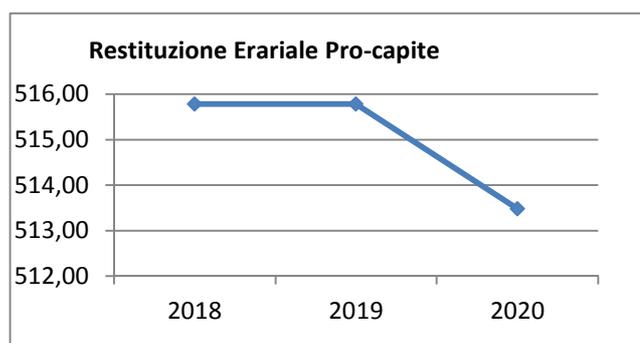
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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>	€ 643,75	€ 643,75	€ 641,45



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 515,78	€ 515,78	€ 513,48

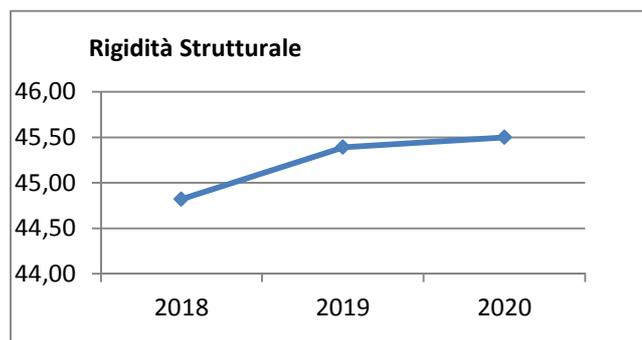


Ad oggi è ancora prevista l'applicazione della IUC, e pertanto è intenzione di questa Amministrazione mantenere le imposte come per l'anno 2017.

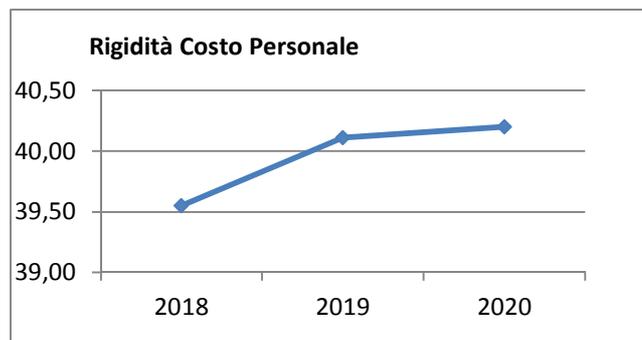
Rigidità del bilancio

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	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	44,82 %	45,39 %	45,50 %

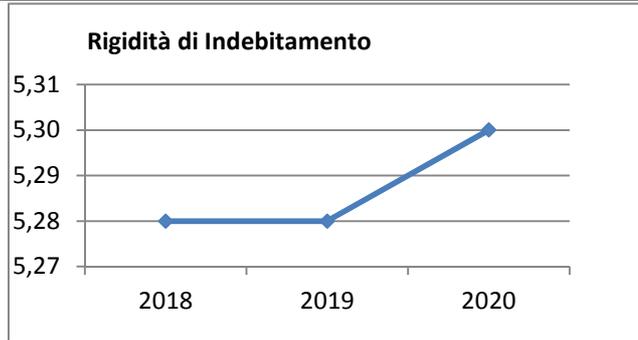


Rigidità costo personale	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	39,55 %	40,11 %	40,20 %



Rigidità indebitamento	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	5,28 %	5,28 %	5,30 %

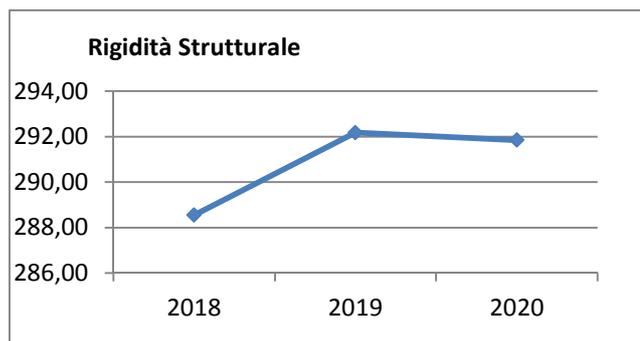
Documento Unico di Programmazione 2018/2020



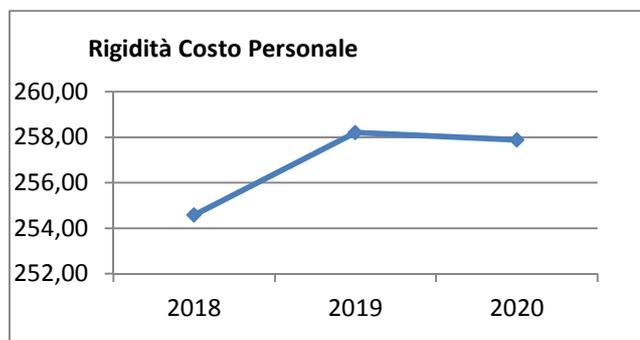
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	288,55 €	292,17 €	291,84 €

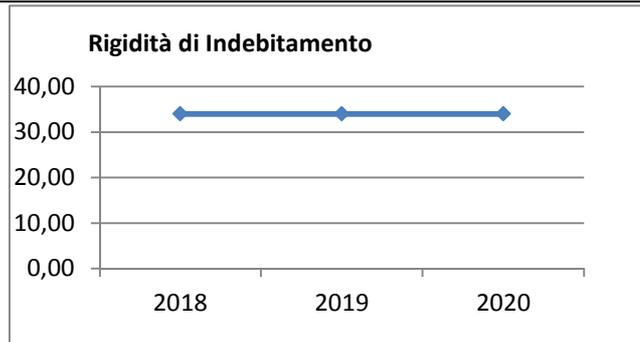


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	254,58 €	258,20 €	257,88 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	33,97 €	33,97 €	33,97 €

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

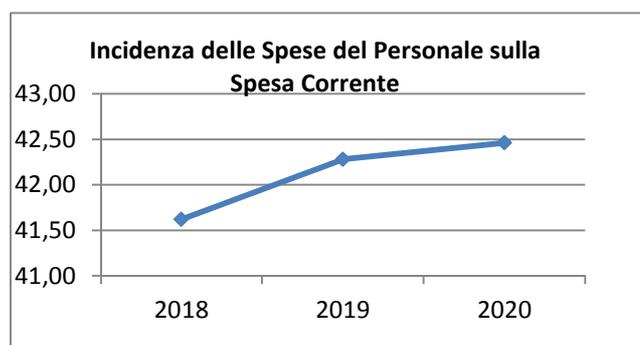
Costo del Personale

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

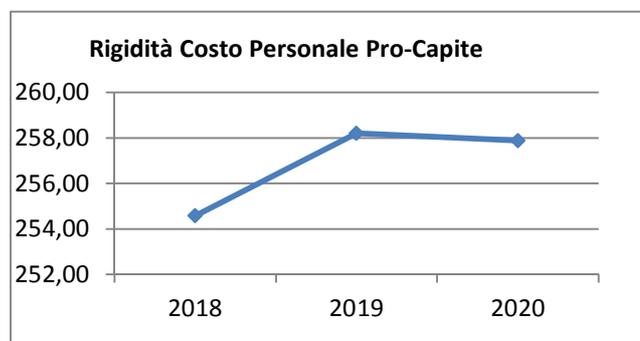
Si precisa che in questa fase viene conteggiato tutto il costo del personale al lordo dei rimborsi dovuti dai Comuni presso i quali i dipendenti sono convenzionati, quindi il costo effettivo del Comune di Frinco risulta essere inferiore.

Quindi i grafici che seguono rilevano l'incidenza del costo del personale basandosi sul costo effettivo.

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	41,62 %	42,28 %	42,46 %

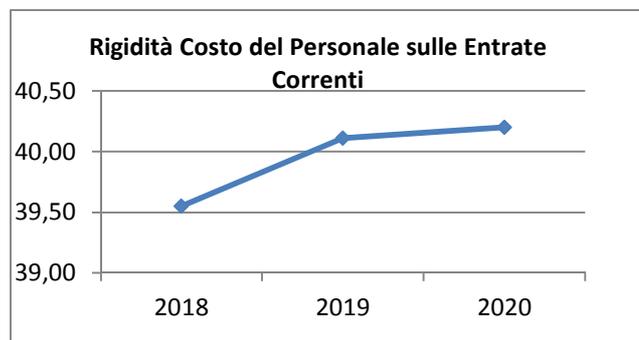


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	254,58 €	258,20 €	257,88 €



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Rigidità costo personale su entrata corrente	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	39,55 %	40,11 %	40,20 %



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

1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Si specifica a tal proposito quanto segue:

- ANAGRAFE, STATO CIVILE E SERVIZI ELETTORALI è svolto in forma diretta da personale part-time
- Servizi informativi ed Urp è svolto dai dipendenti dell'ente
- Cultura- turismo gestito direttamente dal personale del comune
- Servizi socio-assistenziali è stato associato mediante il consorzio CO.GE.SA. di Asti
- Istruzione edilizia scolastica Ambiente e tutela del territorio gestito per la sola parte della protezione civile in Unione il resto direttamente
- Urbanistica ed edilizia gestito direttamente
- Tributi e pagamenti gestiti direttamente.

2) Tabella Servizi a Domanda Individuale

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>
3.01.3012	Proventi servizi cimiteriali	NO	ESTERNO

Tabella Servizi Produttivi

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>
3.01.3015	Mensa scolastica	si	DIRETTAMENTE

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>
3.01.3016	Trasporto scolastico	si	DIRETTAMENTE

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 limiti alle possibilità di investimento concesse dall'attuale quadro normativo non consentono grandi spazi di libertà nelle scelte degli interventi da realizzare. Inoltre, un piccolo paese come Frinco non può avere l'ambizione di realizzare, in autonomia, investimenti in strutture e infrastrutture che consentano un vero salto di qualità. Fino a quando non maturerà la consapevolezza che per "crescere" occorre allargare lo sguardo e perciò lavorare insieme ad altre realtà travalicando i confini che spesso sono solo confini mentali e culturali, bisognerà limitarsi alla semplice conservazione di quanto esistente. E già riuscire in questo intento sarà un buon risultato.

Inoltre la manutenzione e conservazione in buono stato del territorio e delle strutture di una piccola realtà di paese sono fondamentali per garantire al paese stesso il decoro, stimolano l'emulazione e, in definitiva, migliorano la qualità della vita.

Pertanto, con le scarse risorse economiche concesse per l'anno 2018 si farà il possibile per effettuare in economia tutti gli interventi di manutenzione dei fabbricati, delle aree verdi e dell'arredo urbano, di conservazione della viabilità anche secondaria, incluse le strade bianche.

Al momento non essendo determinabile l'ammontare reale dell'avanzo di amministrazione, e quindi la possibilità reale degli investimenti, non è possibile nemmeno effettuare una previsione delle opere realizzabili.

Resta confermato quanto previsto per il 2017 e non realizzato, (illuminazione pubblica per una eventuale ipotesi di conversione a "led", pavimentazione campetto) e si auspica di poter realizzare un intervento di restauro del campanile.

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
9460 / 2 / 1	assistenza e servizi diversi per anziani	1750,00	0,00	0,00
	TOTALE:	1750,00	0,00	0,00

Convenzione sottoscritta con il S.E.A. presente sul territorio.

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Si evidenzia che per il 2018 risulta confermata l'Imposta Unica Comunale – IUC istituita con decorrenza dal 1 gennaio 2014, basata su due presupposti impositivi:

- Uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore;
- L'altro collegato all'erogazione ed alla fruizione di servizi comunali;

la IUC è composta da:

- IMU (Imposta municipale propria) componente patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali e relative pertinenze;
- TARI (Tributo servizio rifiuti) componente servizi, destinata a finanziare i costi di servizio di raccolta e smaltimento rifiuti, a carico dell'utilizzatore;
- TASI (Tributi servizi indivisibili) componente servizi, a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, per servizi indivisibili comunali;

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale relativamente alla mensa scolastica e per il servizio di scuolabus sono gestiti direttamente dal Comune, mentre per il servizio cimiteriale è affidato ad una ditta esterna mediante appalto.

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	
Aliquota generale	7,6%
Terreni agricoli	7,6%
.....altre tipologie	
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	1 per mille	10% di 1 x mille
Altri fabbricati e aree fabbricabili	1 per mille	10% di 1 x mille
Fabbricati rurali strumentali	1 per mille	10% di 1 x mille

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Imposta Pubblicità

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>	<i>al mese</i>
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	9,92	0,827
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	19,83	1,653
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	0	
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	0	

Art. 13 (comma 1) - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA PER METRO QUADRATO

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>
INTERNA Superfici fino a mq 1	9,92
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	0
ESTERNA Superfici fino a mq 1	9,92
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	0
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c)) - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	89,24
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	54,50
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	29,75

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	9.457,00	16.609,00	9.457,00	
		cassa	10.214,23			
	2-Segreteria generale	comp	19.981,00	19.715,00	20.717,00	
		cassa	31.039,53			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	70.773,00	70.773,00	70.773,00	
		cassa	84.885,07			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	300,00	300,00	300,00	
		cassa	1.350,00			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	7.800,00	7.800,00	7.800,00	
		cassa	8.099,53			
	6-Ufficio tecnico	comp	46.808,00	46.808,00	46.808,00	
		cassa	55.559,18			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	17.492,00	15.800,00	15.800,00	
		cassa	22.860,48			
	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	72.868,00	71.337,00	71.337,00		
	cassa	98.945,04				
Totale Missione 1		comp	245.479,00	249.142,00	242.992,00	
		cassa	312.953,06			
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	1.173,00	1.173,00	1.173,00	
		cassa	1.173,00			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	1.173,00	1.173,00	1.173,00
			cassa	1.173,00		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	35.600,00	34.200,00	34.708,00
		cassa	42.123,45		
	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	3.750,00	3.486,00	3.486,00
		cassa	7.750,00		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	39.350,00	37.686,00	38.194,00
		cassa	49.873,45		
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	1.008,00	1.008,00	1.008,00
		cassa	1.008,00		
	Totale Missione 5	comp	1.008,00	1.008,00	1.008,00
	cassa	1.008,00			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Rifiuti	comp	71.373,00	71.373,00	71.873,00
		cassa	93.580,18		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	71.373,00	71.373,00	71.873,00
		cassa	93.580,18		
	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	73.229,00	71.029,00	73.046,00
11-Soccorso civile		cassa	95.542,13		
	Totale Missione 10	comp	73.229,00	71.029,00	73.046,00
		cassa	95.542,13		
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	868,00	868,00	868,00
		cassa	868,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	14.136,00	14.136,00	14.136,00
		cassa	20.976,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	1.750,00	1.750,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	6.685,00	6.137,00	6.500,00
		cassa	7.213,07		
	Totale Missione 12	comp	21.689,00	22.891,00	23.254,00
13-Tutela della salute		cassa	29.057,07		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	3.350,87	2.350,87	3.350,87	
		cassa	13.182,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	9.831,13	9.831,13	9.831,13	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 20	comp	13.182,00	12.182,00	13.182,00	
		cassa	13.182,00			
	60-Anticipazioni finanziarie	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	11.308,00	10.542,00	9.737,00
			cassa	17.235,79		
Totale Missione 50		comp	11.308,00	10.542,00	9.737,00	
		cassa	17.235,79			
	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	477.791,00	477.026,00	474.459,00	
		cassa	613.604,68			

***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

L'amministrazione Comunale non intende provvedere, per il triennio 2018/2020, alla redazione di un programma delle alienazioni e valorizzazioni di immobili non più funzionali al perseguimento dei fini istituzionali e che non presentano caratteristiche di pregio artistico, storico o paesaggistico, nel quale indicare gli immobili da valorizzare e quelli da alienare. Si evidenziano di seguito gli immobili di proprietà del Comune:

RIFERIMENTI CATASTALI - DESCRIZIONE	Ubicazione	destinazione
FG. 1 N. 481 SUB -EDIFICIO SCOLASTICO	LOC. SAN FIRMINO 1	SCUOLA PRIMARIA
FG. 1 N. 482 SUB - PALAZZO COMUNALE	LOC. SAN FIRMINO 1	UFFICI PUBBLICI
FG. 1 N. 889 - PORTICATO	CAMPETTO	PORTICATO- LOCALI DEPOSITO -
FG. 5 N. 470 - EX EDIFICIO 0,00 SCOLASTICO	0,00	0,00
FG. 7 N. 154- EX EDIFICIO 0,00 SCOLASTICO		
FG. 2 N. 32- MAGAZZINO - AREA MANGONE	2.009.825,79	64.300,92

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Comune di Frinco

Conto del Patrimonio anno 2016

Pag. 1

ATTIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONIDA C/FINANZIARIO		VARIAZIONIDA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
D) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
To tale		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.419.177,67 553.445,54	1.865.732,13	55.508,71	0,00	136.776,14 50.661,30	187.437,44	1.870.579,54 604.106,84
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	9.833,47	9.833,47	0,00	0,00			9.833,47
3) Terreni (patrimonio disponibile)	4.792,78	4.792,78	0,00	0,00			4.792,78
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	241.149,07 205.492,91	35.656,16	888,16	0,00	136.776,14 5.764,68	142.540,82	30.779,64 211.257,59
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	97.600,59 38.985,20	58.615,39	0,00	6.118,41	6.118,41 2.991,33	9.109,74	49.505,65 419.765,3
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	109.510,44 106.981,56	2.528,88	0,00	0,00	951,60 701,41	1.177,21	2.303,27 107.682,97
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	53.325,75 38.319,42	15.006,33	671,00	0,00	5.493,08	5.493,08	10.184,25 43.812,50
8) Auto mezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	110.098,89 92.648,89	17.450,00	5.490,00	0,00	3.490,00	3.490,00	19.450,00 96.138,89
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	42.706,23 42.412,70	293,53	1.743,05	0,00	80,06	80,06	1.956,52 42.492,76
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.327,09 4.409,97	-82,88	0,00	0,00	41,44	41,44	-124,32 4.451,41
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.448,01 2.448,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 2.448,01
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
To tale		2.009.825,79	64.300,92	6.118,41	280.622,29	349.369,79	1.999.260,80
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in							
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2) Crediti verso:							
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Titoli (investimenti a medio lungo termine)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4) Crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5) Crediti per depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
To tale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		2.009.825,79	64.300,92	6.118,41	280.622,29	349.369,79	1.999.260,80

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Comune di Frinco

Conto del Patrimonio anno 2016

Pag. 2

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONIDA C/FINANZIARIO		VARIAZIONIDA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
1) RIMANENZE	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti	9.960,76	9.960,76	32.096,58	9.343,73	1.376,33	0,00	34.089,94
2) Verso enti del settore pubblico allargato							
a) Stato - correnti	0,00	0,00	992,37	0,00	0,00	0,00	992,37
- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Regione - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- capitale	72.000,00	72.000,00	0,00	72.000,00	0,00	0,00	0,00
a) Altri - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici	41.749,28	41.749,28	55.499,40	6.847,91	0,00	5.289,93	85.110,84
b) verso utenti di beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) verso altri - correnti	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) da alienazioni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) per somme corrisposte a c/terzi	1.574,21	1.574,21	12.12,32	1.350,70	0,00	0,00	1.435,83
4) Crediti per IVA	15.224,92	15.224,92	0,00	0,00	0,00	5.699,92	9.525,00
5) Per depositi							
a) banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
To tale		140.509,17	91.800,67	89.542,34	1.376,33	10.989,85	133.153,98
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli	0,00	0,00	0,00				0,00
To tale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa	48.097,76	48.097,76	562.411,11	543.524,67			436.984,20
2) Depositi bancari	0,00	0,00					0,00
To tale		48.097,76	562.411,11	543.524,67	0,00	0,00	436.984,20
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		558.606,93	654.211,78	633.067,01	1.376,33	10.989,85	570.138,18
C) RATEIE RISCONTI							
1) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2) Riscointi attivi	1.376,74	1.376,74	0,00	0,00			1.376,74
TOTALE RATEIE RISCONTI		1.376,74	0,00	0,00	0,00	0,00	1.376,74
TOTALE DELL' ATTIVO (A+B+C)		2.569.809,46	718.512,70	639.185,42	281.998,62	360.359,64	2.570.775,72
CONTID'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE	94.166,75	94.166,75	3.193,58	3.163,87	0,00	59.935,71	34.998,75
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00					0,00
F) BENI DITERZI	0,00	0,00					0,00
TOTALE CONTID' ORDINE		94.166,75	3.193,58	3.163,87	0,00	59.935,71	34.998,75

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Comune di Frinco

Conto del Patrimonio anno 2016

Pag. 3

PASSIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) Netto patrimoniale	1.129.796,39	1.129.796,39				37.563,91	1.092.232,48
II) Netto da beni demaniali	0,00	0,00					0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO		1.129.796,39	0,00	0,00	0,00	37.563,91	1.092.232,48
B) CONFERIMENTI							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	822.185,48	822.185,48	0,00			8.063,09	814.122,39
II) Conferimenti da concessioni di edificare	292.469,57	292.469,57	4.791,02			2.589,07	294.671,52
TOTALE CONFERIMENTI		1.114.655,05	4.791,02	0,00	0,00	10.652,16	1.108.793,91
C) DEBITI							
I) Debiti di finanziamento							
1) per finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) per mutui e prestiti	263.617,00	263.617,00	0,00	6.546,13		6.714,41	250.356,46
3) per prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) per debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Debiti di funzionamento	58.877,72	58.877,72	94.477,51	37.926,92	0,00	469,39	114.958,92
III) Debiti per IVA	727,67	727,67	5.699,92	0,00		5.699,92	727,67
IV) Debiti per anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi	2.135,63	2.135,63	1.570,65	0,00	0,00	0,00	3.706,28
VI) Debiti verso:							
1) imprese controllate	0,00	0,00					0,00
2) imprese collegate	0,00	0,00					0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, is tit.)	0,00	0,00					0,00
VII) Altri debiti	0,00	0,00					0,00
TOTALE DEBITI		325.358,02	101.748,08	44.473,05	0,00	12.883,72	369.749,33
D) RATEIE RISCONTI							
I) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
II) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
TOTALE RATEIE RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		2.569.809,46	106.539,10	44.473,05	0,00	61.099,79	2.570.775,72
CONTID'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	94.166,75	94.166,75	31.931,58	31.163,87	0,00	59.935,71	34.998,75
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00					0,00
G) BENI DI TERZI	0,00	0,00					0,00
TOTALE CONTID'ORDINE		94.166,75	31.931,58	31.163,87	0,00	59.935,71	34.998,75

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	267.222,47	253.905,33	240.644,33	226.692,33	212.013,33	196.569,33
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	13.317,14	13.261,00	13.952,00	14.679,00	15.444,00	16.249,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno						
Nr. Abitanti al 31/12						
Debito medio x abitante	253.905,33	240.644,33	226.692,33	212.013,33	196.569,33	180.320,33

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	13.417,52	12.723,44	12.034,00	11.308,00	10.542,00	9.737,00
Quota capitale	13.317,14	13.260,54	13.952,00	14.679,00	15.444,00	16.249,00
Totale fine anno	26.734,66	25.983,98	25.986,00	25.987,00	25.986,00	25.986,00

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	267.222,47	253.905,33	240.644,33	226.692,33	212.013,33	196.569,33
Oneri finanziari	13.417,52	12.723,44	12.034,00	11.308,00	10.542,00	9.737,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,0503	0,0502	0,050	0,0499	0,0498	0,0496

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	13.417,52	12.723,44	12.034,00	11.308,00	10.542,00	9.737,00
Entrate correnti	454.661,23	478.350,14	518.285,47	492.470,00	492.470,00	490.708,00
% su entrate correnti	2,95 %	2,66 %	2,32 %	2,30 %	2,14 %	1,98 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		395.820,87		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	492.470,00 0,00	492.470,00 0,00	490.708,00 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	(-)	477.791,00 0,00 9.831,13	477.026,00 0,00 9.831,13	474.459,00 0,00 9.831,13
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	14.679,00 0,00	15.444,00 0,00	16.249,00 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	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	1.750,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	30.000,00	30.000,00	30.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	31.750,00 0,00	30.000,00 0,00	30.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	395.820,87
Entrata	(+)	1.020.527,86
Spesa	(-)	1.082.817,01
Differenza	=	333.531,72

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CONSORZIO ACQUEDOTTO MONF.TO	GESTIONE EROGAZIONE ACQUA	100
CONSORZIO BACINO RIFIUTI ASTIGIANO	GESTIONE APPALTI RACCOLTA E TRASPORTO RIFIUTI DI VETRO	2
CONSORZIO CO.GE.SA.	GESTIONE SOCIO SANITARIO	2

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
G.A.I.A. S.P.A	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	5,5

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

--	--	--

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CONVENZIONE CON COMUNE DI SAN MARTINO ALFIERI- CISTERNA D'ASTI	UFFICIO CONTABILE	7,5
CONVENZIONE CON COMUNI DI CISTERNA D'ASTI-SETTIME-SAN MARTINO ALFIERI- MONTECHIARO D'ASTI	UFFICIO DI SEGRETERIA	3,3
CONVENZIONE CON COMUNE DI COSSOMBRATO	UFFICIO TECNICO	2,5

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 7		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _2	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _20	* Provinciali Km. _10	* Comunali Km. _____
* Vicinali Km. _____	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano reg. adottato	– –	_____
* Piano reg. approvato	– –	_____
* Progr. di fabbricazione	– –	_____
* Piano edilizia economica e popolare	– –	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	– –	_____
* Artigianali	– –	_____
* Commerciali	– –	_____
* Altri strumenti (specificare)		_____

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>ANNO 2018</i>	<i>ANNO 2019</i>	<i>ANNO 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	11.938,20	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	17.804,53	1.750,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	315.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	436.984,20	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	47.664,81	previsione di competenza	397.863,00	394.573,00	394.573,00	392.811,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di cassa	431.952,94	442.237,81		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	28.887,76	previsione di competenza	17.911,47	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	36.400,00	previsione di cassa	18.903,84	0,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	102.511,00	97.897,00	97.897,00	97.897,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	14.397,80	previsione di competenza	189.621,84	126.784,76		
			previsione di cassa	129.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			previsione di competenza	129.000,00	66.400,00		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
			previsione di cassa	231.435,83	244.397,80		
	TOTALE TITOLI	127.350,37	previsione di competenza	877.285,47	752.470,00	752.470,00	750.708,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	127.350,37	previsione di cassa	1.000.914,45	879.820,37		
			previsione di competenza	1.222.028,20	754.220,00	752.470,00	750.708,00
			previsione di cassa	1.437.898,65	879.820,37		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

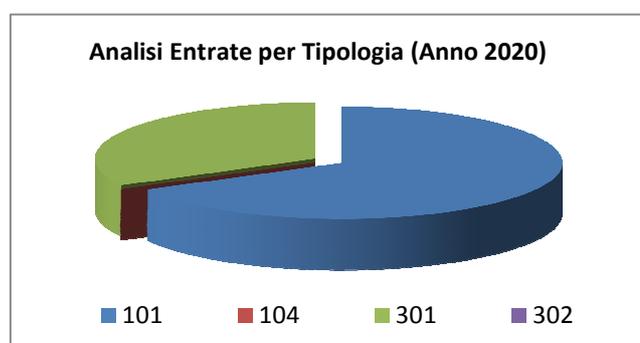
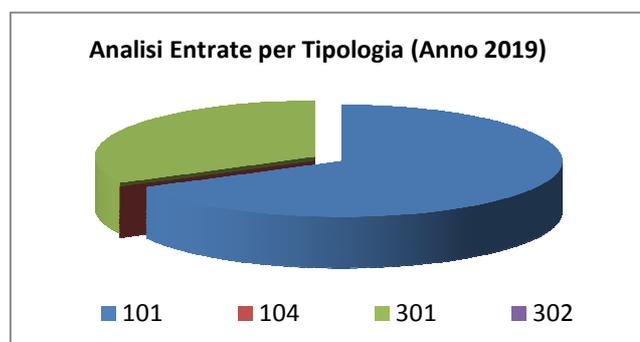
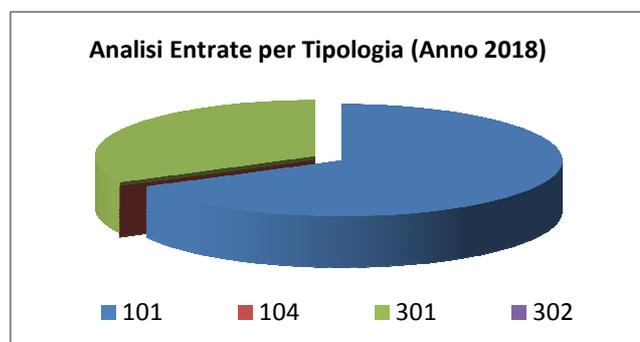
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	265.402,00	265.402,00	263.640,00
		cassa	313.066,81		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	129.171,00	129.171,00	129.171,00
		cassa	129.171,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	394.573,00	394.573,00	392.811,00
		cassa	442.237,81		



Con la Legge di Stabilità 2016 (Legge 28 dicembre 2015, n. 208 - **G.U. n. 302 del 30/12/2015, S.O. n. 70**) sono state apportate importanti variazioni alla IUC in particolare per TASI su abitazione principale ed IMU su terreni agricoli. Inoltre per l'anno 2017 è sospesa l'efficacia delle leggi

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

regionali e delle deliberazioni degli enti locali per quanto attiene alla possibilità di aumentare la misura di tributi e addizionali rispetto ai valori applicati nel 2017. La sospensione non si applica alla tassa sui rifiuti (TARI) e agli enti locali che deliberano il predissesto o il dissesto finanziario.

IUC: IMU E TASI

ALIQUOTE IMU DELIBERATE NEL 2017 E CONFERMATE PER IL 2018

Aliquota di base 2018

Aliquota abitazione principale e relative pertinenze 0,40%

Aliquota fabbricati rurali ad uso strumentale 0,20%

Aliquota aree edificabili-terreni agricoli 0,76%

La detrazione Imu prevista dall'art. 13 comma 10 del D.L. 201/2011 convertito nella Legge 214/2011 per l'abitazione principale e le relative pertinenze è fissata in € 200,00, mentre non si propongono riduzioni, agevolazioni ed assimilazioni all'abitazione principale, oltre a quella prevista dalla Legge di stabilità per immobili concessi in comodato gratuito in premessa evidenziato, al fine di evitare eventuali squilibri di bilancio, anche in considerazione del fatto che ogni variazione agevolativa comporterebbe riflessi negativi sulla quota di gettito comunale.

ALIQUOTE TASI DELIBERATE NEL 2016 E CONFERMATE PER IL 2018

Di dare atto che con la Legge di stabilità è stata anche eliminata la TASI sull'abitazione principale per i proprietari e la quota TASI a carico degli occupanti/inquilini quando per l'inquilino l'immobile in locazione è abitazione principale. Rimane invece in vigore la TASI per le abitazioni principali di lusso (Cat, A1, A8 e A9) e quindi di fatto il gettito della Tasi per il ns. Comune risulta azzerato anche se si propone al Consiglio Comunale di confermare le aliquote del 2018 nel suindicato modo:

Aliquota abitazione principale e relative pertinenze (esclusi immobili censiti nelle categorie A/1-A/8 e A/9) 0,10%

Aliquota seconde case 0,10%

Aliquota fabbricati rurali ad uso strumentale 0,10%

Le previsioni di riscossione pertanto tengono conto delle novità introdotte dalla Legge di stabilità ed in particolar modo relative a:

- **IMU su immobili concessi in comodato gratuito** (comma 10): le impostazioni valide per gli anni precedenti sono completamente eliminate e viene introdotta una sola forma di comodato gratuito con riduzione del 50% della base imponibile. Si tratta di una impostazione molto restrittiva in quanto limita le possibilità del comodato gratuito a pochi casi: si deve essere proprietari di un solo immobile oppure di 2 immobili ma in tal caso uno dei due deve essere necessariamente abitazione principale del proprietario. In più c'è la condizione che l'immobile (o i due immobili) sia presente nello stesso comune dove si ha la residenza e la dimora abituale. Sono esclusi i comodati per le abitazioni di lusso (Cat, A1, A8 e A9)

- **IMU Terreni agricoli** - esenzione per i terreni nei comuni riportati nella circolare Giugno/1993 come montani o parzialmente montani e quindi il ns. Comune i terreni saranno completamente esenti, ritornando di fatto alla situazione del 2013.

- **TASI Abitazione principale:** viene eliminata la TASI sull'abitazione principale per i proprietari e la quota TASI a carico degli occupanti/inquilini quando per l'inquilino l'immobile in locazione è abitazione principale. Rimane invece in vigore la TASI per le abitazioni principali di lusso (Cat, A1, A8 e A9). Quindi di fatto il gettito della Tasi per il ns. Comune risulta essere uguale a quanto stabilito nel 2017.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Se ne desume che l'introito della Tasi per il ns. Comune viene inserito per la sola parte relativa alle seconde case pari ad . 17.083,00 mentre per l'Imu la previsione di incasso risulta pari ad € 97.609,00 a cui è stata dedotta la quota di alimentazione FSC 2017.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Istituita con DCC 3/2001 dall'anno 2001 con aliquota dello 0,2% - aumento nel 2007 allo 0,4% - aumento nel 2013 allo 0,6% e rimasta invariata sino al 2017.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' - DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Le tariffe attualmente in vigore sono state determinate con la delibera della Giunta Comunale, recependo l' aumento del Decreto Presidente Consiglio dei Ministri 16.02.2001.

RECUPERO EVASIONE RISCOSSIONE COATTIVA

Si prevede di proseguire l'attività ormai divenuta ordinaria e costante che interessa l'Ufficio tributi per gran parte dell'anno di verifica e controllo sulla regolarità degli adempimenti fiscali da parte dei contribuenti.

L' annualità che sarà posta sotto particolare attenzione è il 2013 nel 2017 (già parzialmente verificata in precedenza), il 2012 nel 2017 ed il 2013 nel 2018 per poter rispettare i termini di prescrizione. Per motivi di economicità e praticità operativa, quando una posizione viene trovata irregolare, il contribuente viene controllato su tutte le annualità e i provvedimenti sanzionatori potranno, pertanto, interessare anche annualità successive. Ciò per evitare di dover riprendere posizioni già controllate più volte creando effetti di antieconomicità al modus operandi dell'Ufficio. Verranno garantiti a tutti i contribuenti che riceveranno importi significativi di recuperi, la possibilità di assolvere ai loro debiti in forma rateale.

La riscossione coattiva con al soppressione al 1.1.2017 della Società Equitalia Spa, sarà gestita probabilmente dall'Agenzia delle Entrate Riscossioni a cui questo ente ha aderito con una convenzione.

TARI

Si provvederà ad applicare, come indicazioni di massima, le disposizioni di cui al D.P.R. n. 158/1999, che introduce un metodo normalizzato per il calcolo della tariffa e prevede la redazione del Piano finanziario quale strumento attraverso il quale il Comune definisce la strategia di gestione dei rifiuti urbani, individua i costi previsti e sulla base di questi articola le tariffe per le varie tipologie di utenza. Nel 2018 non è previsto un aumento dei costi relativi alla raccolta e smaltimento dei rifiuti con conseguente mantenimento delle tariffe rispetto al 2017.

Nell'esercizio finanziario 2018 si è prevista una spesa di € 88.230,00 che dovrà pertanto essere integralmente coperta dall'entrata.

FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo una stima prudenziale sulla base della normativa vigente, ed in considerazione della stabilizzazione del Fondo di solidarietà previsto per gli anni a venire.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Pertanto si è inserito la quota di €. 129.171,00 pari a quanto inserito nell'anno 2017.

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : TRENTO PATRIZIA

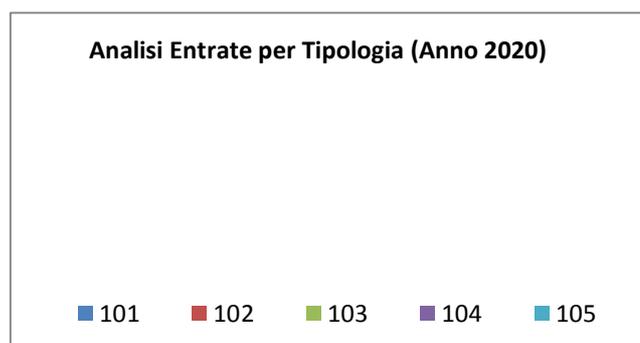
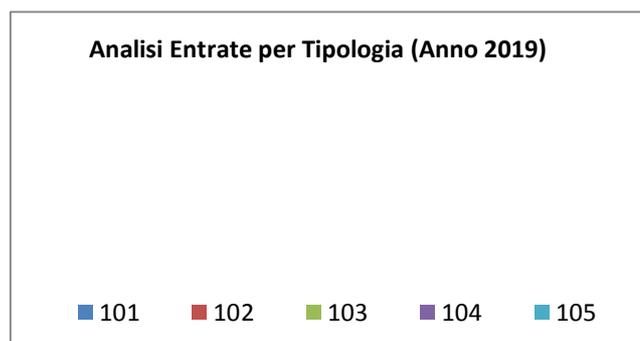
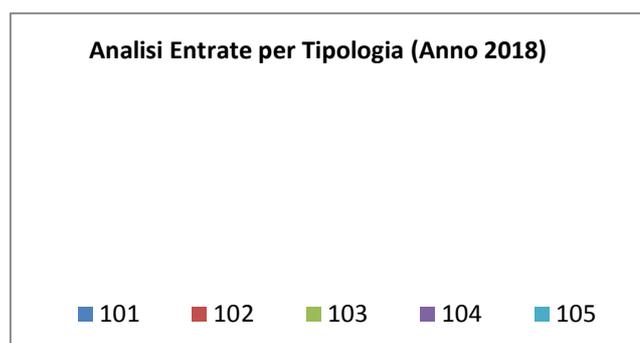
Responsabile TARSU-TARES-TARI: TRENTO PATRIZIA

Responsabile Tassa occupazione spazi: TRENTOPATRIZIA

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: TRENTO PATRIZIA

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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Tali trasferimenti si riferiscono:

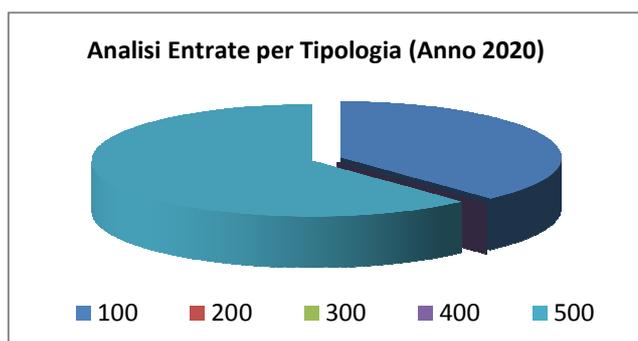
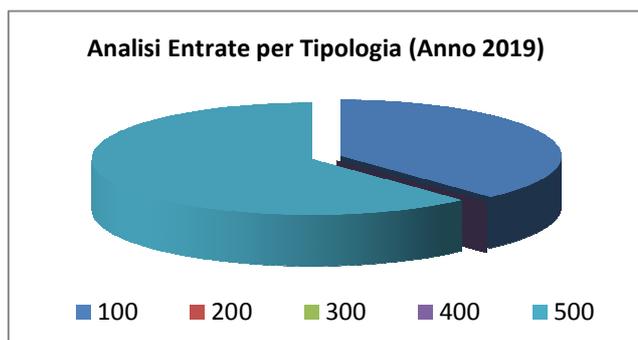
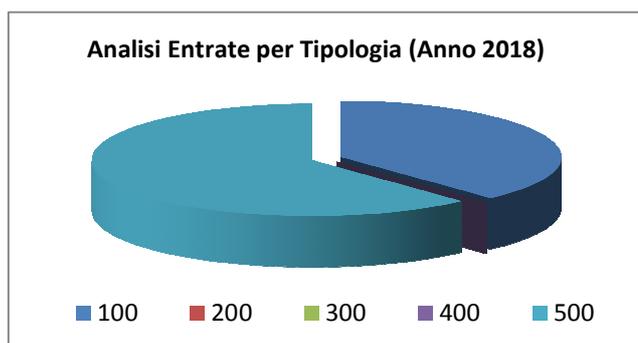
- al fondo sviluppo investimenti che lo Stato versa annualmente al Comune e che è stato aggiornato in base ai mutui estinti nel 2017,
- ad altri contributi dello Stato.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore.

I trasferimenti da parte della Regione per funzioni trasferite, ora passati alla competenza della Provincia di Asti, sono stati azzerati anche sul bilancio 2018, poiché non vi è alcuna sicurezza che venga erogata un seppur minima somma per il servizio mensa scolastica; il servizio trasporto scolastico per gli alunni della scuola elementare.

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	37.350,00	37.350,00	37.350,00
		cassa	38.253,36		
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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	60.547,00	60.547,00	60.547,00
		cassa	88.531,40		
TOTALI TITOLO		comp	97.897,00	97.897,00	97.897,00
		cassa	126.784,76		

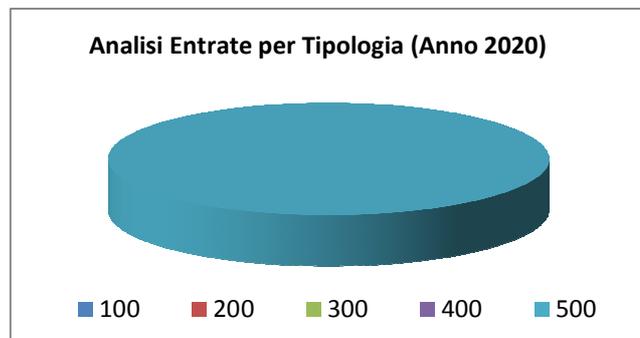
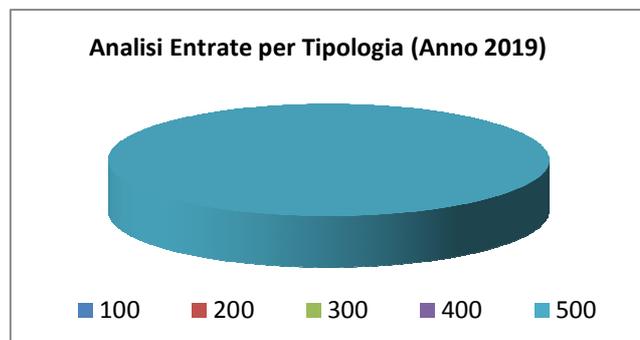
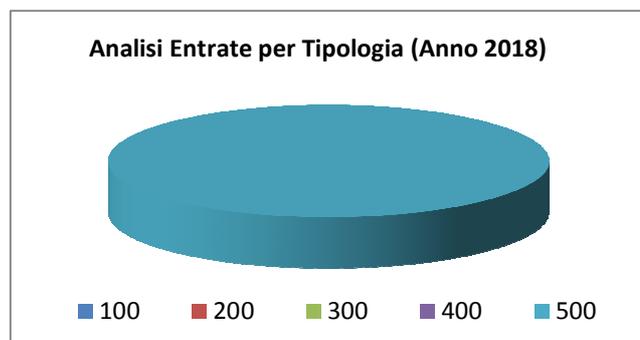


PROVENTI SERVIZI

Per ciò che concerne il servizio di a domanda individuale non sono stati inseriti a bilancio in quanto non sono gestiti dal comune.
Sono previsti i rimborsi dagli altri Comuni per le Convenzioni dell'Ufficio di contabile ed Ufficio Tecnico.

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	36.400,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	30.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	66.400,00		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Non sono previste entrate da alienazioni beni materiali e immateriali previste per il triennio 2018-2020.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

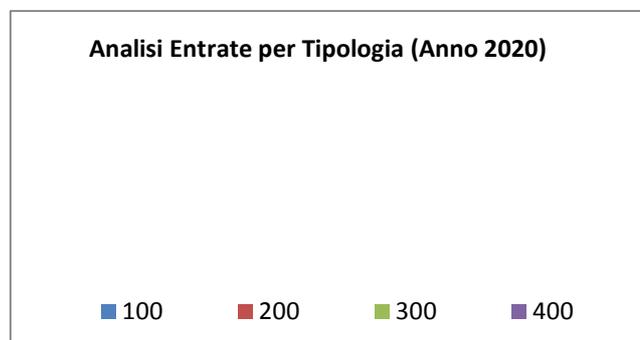
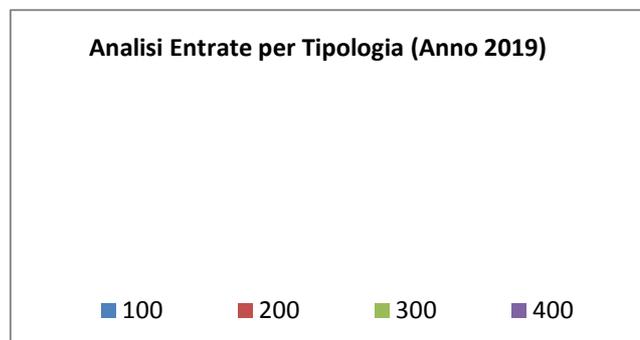
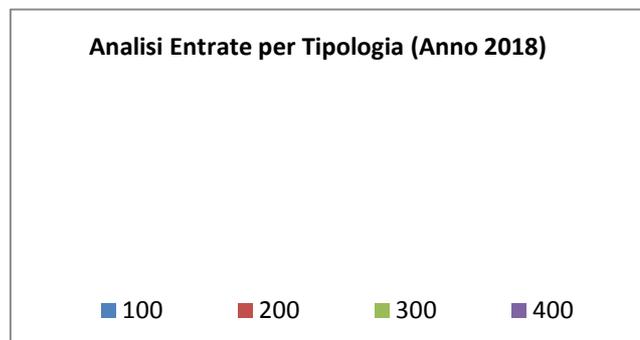
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente			
Investimenti	30.000,00	30.000,00	30.000,00

L'amministrazione ha sempre utilizzato tali proventi per la realizzazione di interventi in conto capitale per la manutenzione ordinaria delle strade.

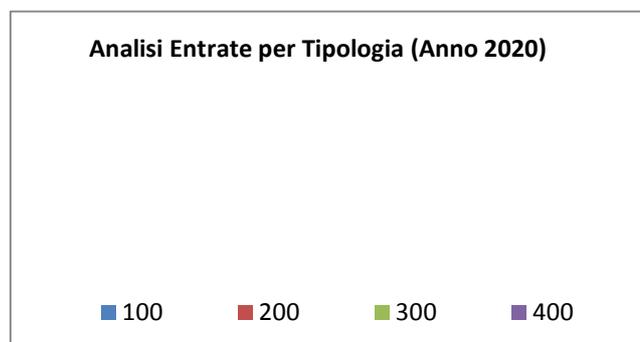
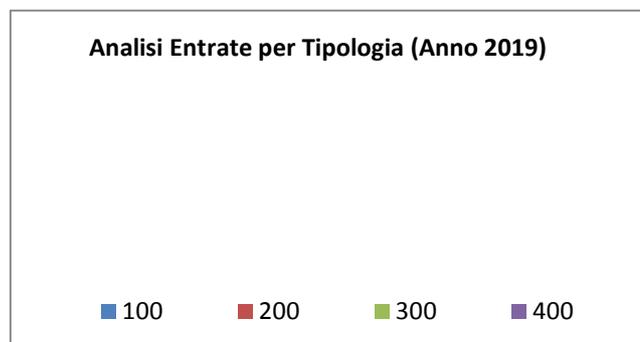
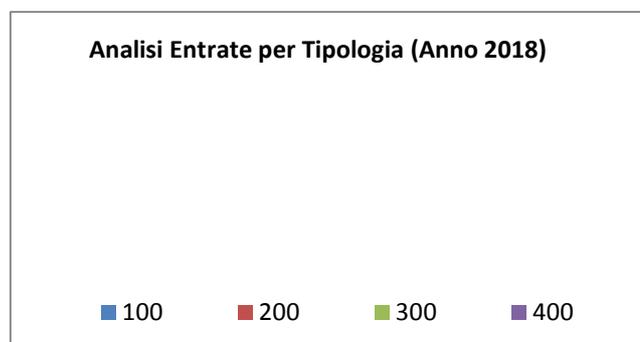
Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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



Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

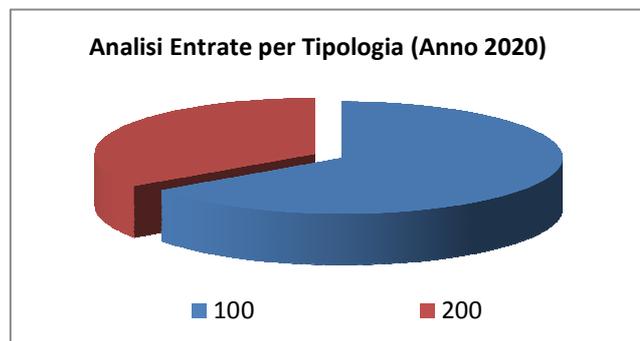
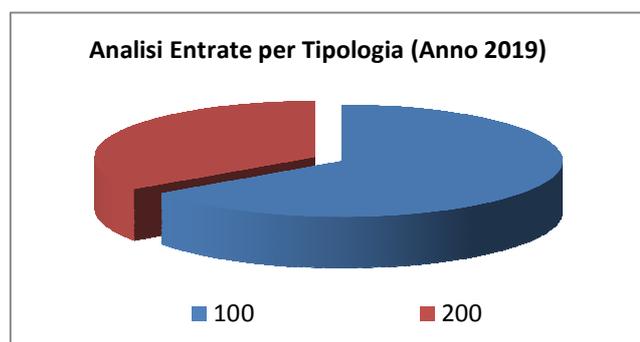
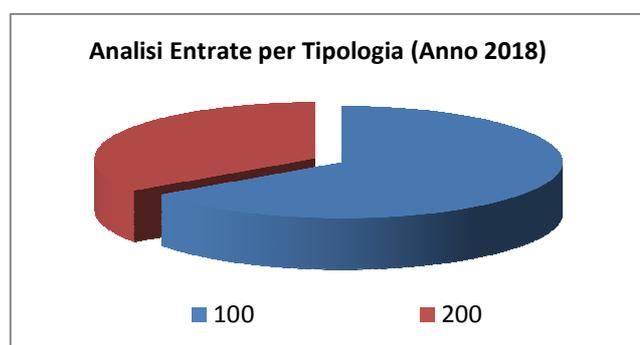
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

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

Questo ente non ha previsto alcun tipo di anticipazione.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	150.000,00	150.000,00	150.000,00
		cassa	164.043,30		
200	Entrate per conto terzi	comp	80.000,00	80.000,00	80.000,00
		cassa	80.354,50		
TOTALI TITOLO		comp	230.000,00	230.000,00	230.000,00
		cassa	244.397,80		



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Come già ampiamente trattato nella precedente Sezione strategica - SeS - con la Legge di Stabilità 2016 (Legge 28 dicembre 2015, n. 208 - G.U. n. 302 del 30/12/2015, S.O. n. 70) sono state apportate importanti variazioni alla IUC in particolare per TASI su abitazione principale ed IMU su terreni agricoli. Inoltre per l'anno 2017 è sospesa l'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali per quanto attiene alla possibilità di aumentare la misura di tributi e addizionali rispetto ai valori applicati nel 2016. La sospensione non si applica alla tassa sui rifiuti (TARI) e agli enti locali che deliberano il predissesto o il dissesto finanziario.

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)	396.160,62
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	5.586,78
3) Entrate extratributarie (titolo III)	76.602,74
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	478.350,14
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	47.835,01
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	11.305,79
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 contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	36.529,22
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	226.693,49
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	226.693,49
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

(***) *Descrizione / Note Aggiuntive*

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	245.479,00	249.142,00	242.992,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	339.574,08		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	1.173,00	1.173,00	1.173,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.173,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	39.350,00	37.686,00	38.194,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	50.145,81		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	1.008,00	1.008,00	1.008,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.217,84		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	28.797,51		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	96.373,00	96.373,00	96.873,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	126.260,34		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	78.229,00	76.029,00	78.046,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	209.162,82		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	23.439,00	22.891,00	23.254,00
		<i>di cui già impegnato</i>	1.750,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	27.467,07		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	13.182,00	12.182,00	13.182,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	13.182,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	25.987,00	25.986,00	25.986,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	25.987,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	230.000,00	230.000,00	230.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	244.446,31		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	754.220,00	752.470,00	750.708,00
		<i>di cui già impegnato</i>	1.750,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.067.413,78		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	754.220,00	752.470,00	750.708,00
		<i>di cui già impegnato</i>	1.750,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.067.413,78		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

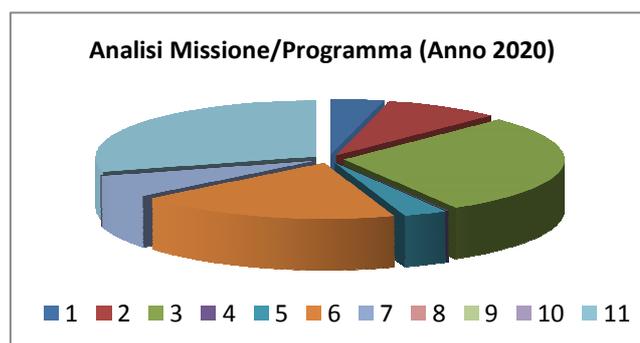
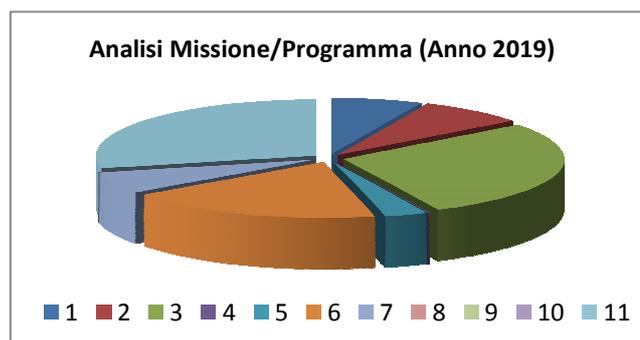
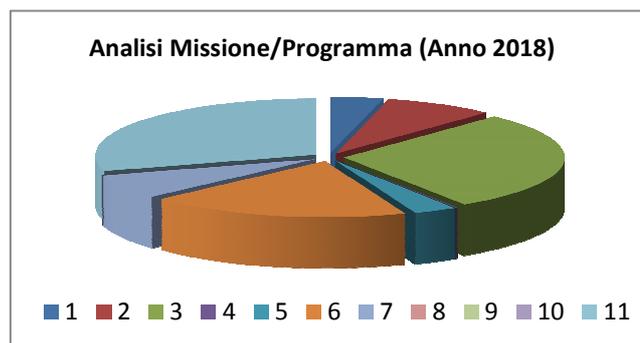
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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	9.457,00	16.609,00	9.457,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.214,23			
2	Segreteria generale	comp	19.981,00	19.715,00	20.717,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.039,53			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	70.773,00	70.773,00	70.773,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	84.885,07			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	300,00	300,00	300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.350,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	7.800,00	7.800,00	7.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.716,87			
6	Ufficio tecnico	comp	46.808,00	46.808,00	46.808,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.559,18			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	17.492,00	15.800,00	15.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.860,48			
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	72.868,00	71.337,00	71.337,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	98.945,04			
TOTALI MISSIONE		comp	245.479,00	249.142,00	242.992,00	_____
	fpv	0,00	0,00	0,00		
	cassa	340.570,40				



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

Programma 1 – Organi istituzionali

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

Finalità da conseguire:

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

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

Programma 2 – Segreteria generale

Descrizione: Il programma comprende le seguenti attività:

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

Finalità da conseguire:

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

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

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

Descrizione: Il programma comprende tutte le attività relative ai servizi di programmazione economico finanziaria. Le scelte operate sono volte alla corretta applicazione a partire dall'anno 2016 delle nuove regole e dei nuovi strumenti contabili stabilite nel D. Lgs. 118/2011, attraverso l'attivazione di nuovi modelli organizzativi e di nuovi procedimenti operativi.

Finalità da conseguire:

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

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

Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Descrizione: Il programma comprende le seguenti attività di gestione delle entrate tributarie e dei servizi fiscali per l'accertamento e la riscossione dei tributi. Le scelte operate sono orientate alla lotta all'evasione, la quale costituisce lo strumento fondamentale sia per il raggiungimento dell'equità impositiva, sia per il reperimento di risorse da destinare alle diverse attività del Comune.

Finalità da conseguire:

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

Risorse umane e strumentali da impiegare: Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale e attualmente in servizio; per quanto riguarda

le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

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

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

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

Programma 6 - Ufficio tecnico

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

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

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

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

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

Finalità da conseguire:

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

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

Missione 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:

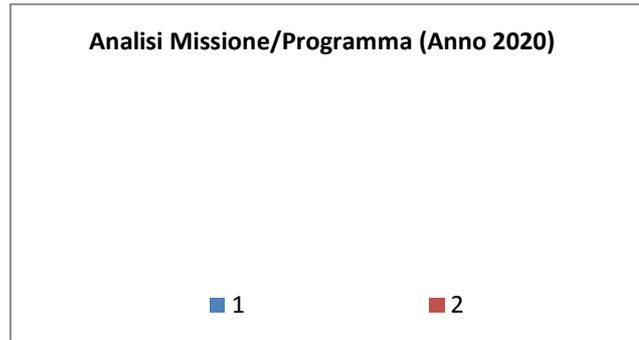
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2



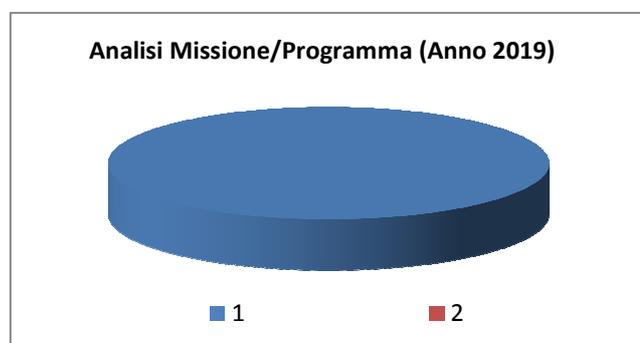
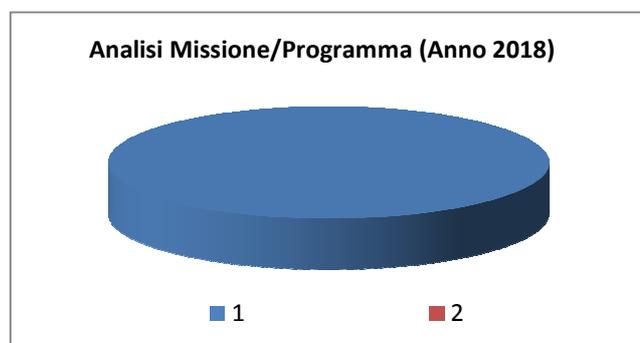
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

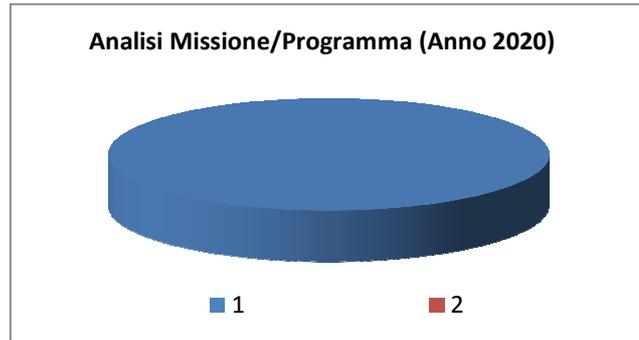
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	1.173,00	1.173,00	1.173,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.173,00			
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	1.173,00	1.173,00	1.173,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.173,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

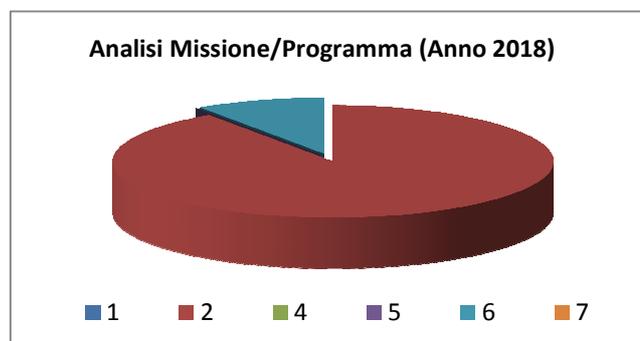
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

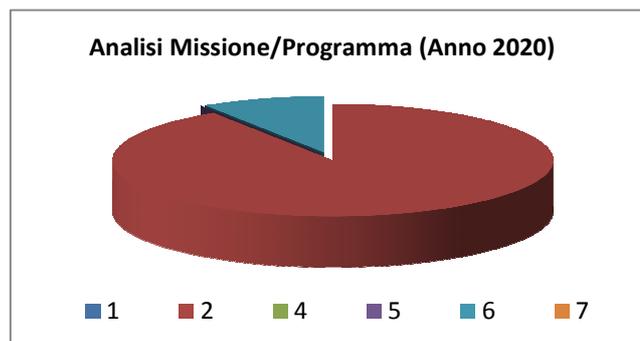
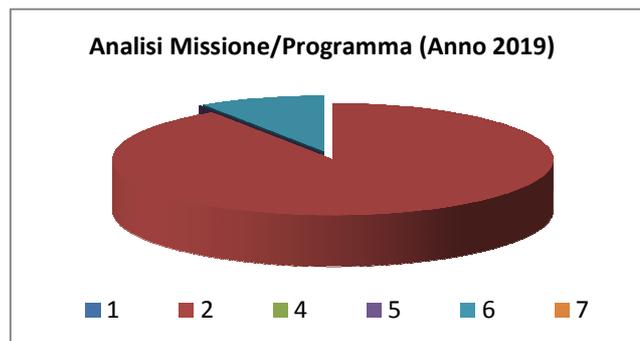
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	35.600,00	34.200,00	34.708,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	42.123,45			
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	3.750,00	3.486,00	3.486,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.750,00			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	39.350,00	37.686,00	38.194,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	49.873,45			





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

Per quanto concerne il trasporto scolastico, viene gestito direttamente dal Comune.

Per quanto concerne il servizio mensa della scuola dell'infanzia è gestito in forma diretta con Ditta esterna.

Programma 1 – Istruzione prescolastica e Programma 6 – Servizi ausiliari all'istruzione

Descrizione: Il programma comprende tutte le attività ed iniziative rivolte al corretto funzionamento della scuola dell'Infanzia e Primaria che esistono nel ns. Comune con tutti i servizi correlati (mensa e trasporto) . Le scelte operate sono orientate ad una puntuale ed efficace risposta ai bisogni dei cittadini ed ai diversi adempimenti imposti per legge all'Amministrazione Comunale.

Finalità da conseguire:

- Gestione servizio mensa per alunni scuola primaria;
- Gestione servizio trasporto alunni scuola primaria
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

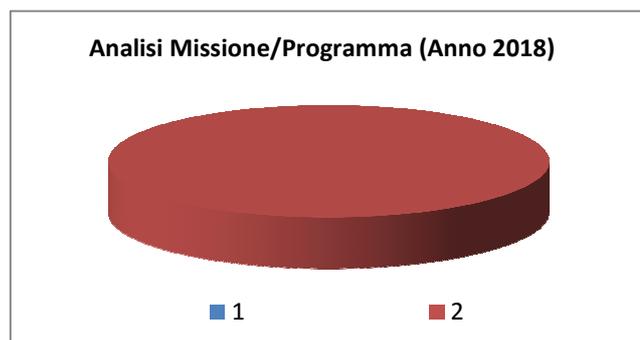
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

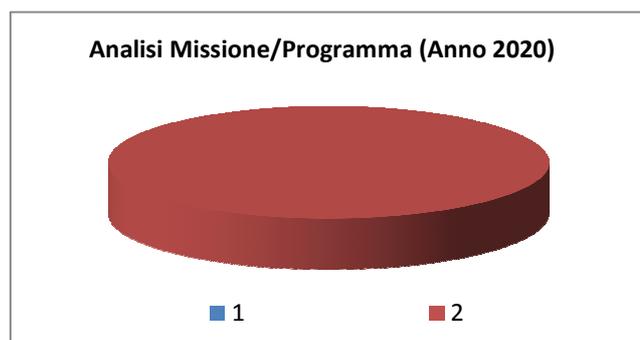
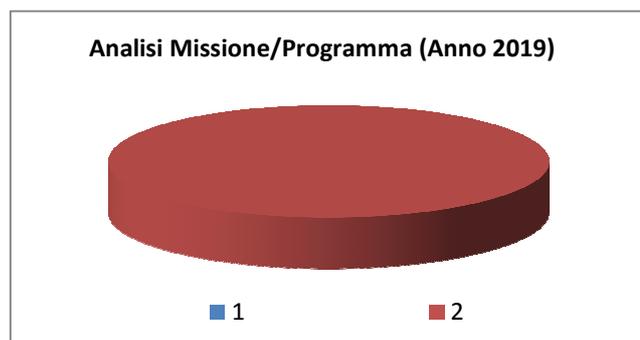
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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	1.008,00	1.008,00	1.008,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.008,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.008,00	1.008,00	1.008,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.008,00			





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

Trattasi principalmente di attività relative a festività quali il IV novembre ed il XXV Aprile.

Finalità da conseguire:

- Servizi culturali: obiettivo e quello di offrire una serie di proposte, iniziative ed eventi da realizzare in collaborazione con le associazioni culturali del territorio.

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

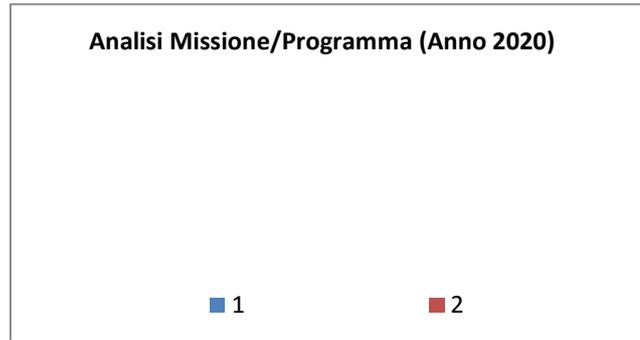
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2



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	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 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:

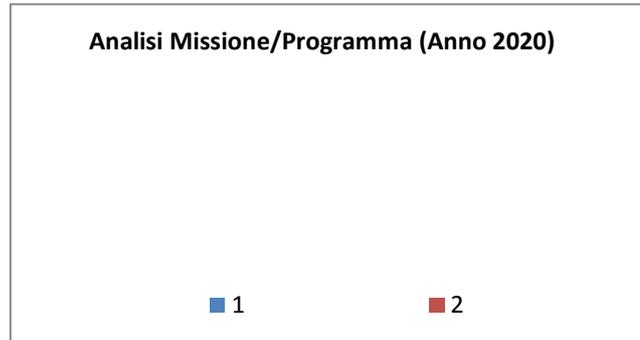
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	41.304,35			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	41.304,35			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2



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

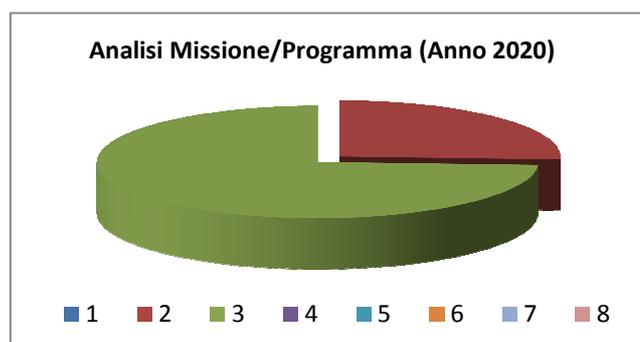
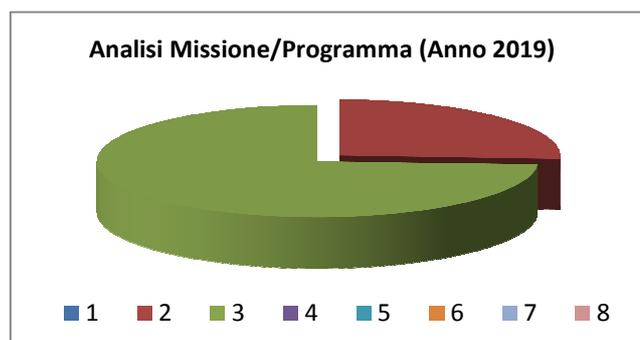
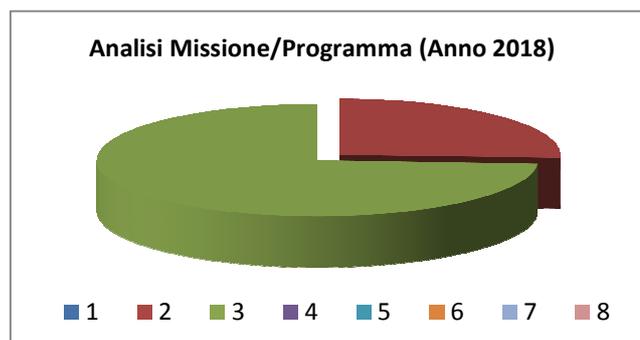
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.000,00			
3	Rifiuti	comp	71.373,00	71.373,00	71.873,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.580,18			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	96.373,00	96.373,00	96.873,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	118.580,18			



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

Programma 3 – Rifiuti

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

Finalità da conseguire:

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

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

L'amministrazione ha deciso di intervenire a difesa dell'ambiente e migliorare la qualità della vita eliminando i cassonetti ancora presenti lungo le strade comunali e provinciali ed attuando su tutto il territorio

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

comunale dal 1° dicembre 2010 la raccolta così detta “porta a porta” dei sacchetti dei rifiuti organici ed indifferenziata, della plastica e della carta, con frequenza prevista una volta la settimana. Questo ha permesso una sensibile riduzione del peso dei rifiuti smaltiti; se, da una parte, il cittadino deve attuare una serie di accorgimenti, quali la differenziazione della tipologia di rifiuto da inserire nei vari sacchi – plastica, umido, carta, sfalcio, ecc. – dall’altra si è avuta la riduzione, fino all’annullamento, dei sacchi “importati” che arrivano abusivamente dai paesi confinanti. Tale innovazione è stata attuata anche nei Comuni limitrofi e quindi, oltre ai vantaggi sopra esposti, si è ottenuta una vista più gradevole del paesaggio e del nostro territorio, sul quale sono state abolite le piccole “isole ecologiche” sgradevoli alla vista e all’olfatto. La quota dei RU indifferenziati costituisce circa il 39,7 % dei rifiuti raccolti.

Il sistema attuale di gestione dei rifiuti caratterizzato dalla raccolta porta a porta, e dal servizio gratuito di ritiro a domicilio di materiali ingombranti, ha permesso sostanzialmente di eliminare in tutto il paese il fenomeno dell’abbandono dei rifiuti.

Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Il programma comprende tutte le attività necessarie al mantenimento ed allo sviluppo dei servizi di tutela ambientale, del verde e dei parchi, cercando di garantire il proseguimento dei programmi avviati nei precedenti esercizi per la conservazione e la riqualificazione del patrimonio arboreo.

Finalità da conseguire:

Provvedere alle necessarie opere di manutenzione delle aree verdi comunali per assicurarne la cura e la conservazione.

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

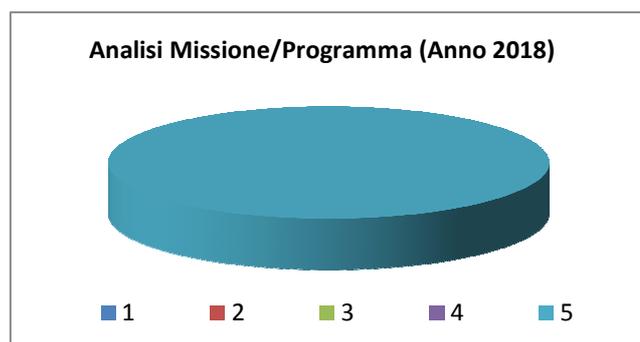
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

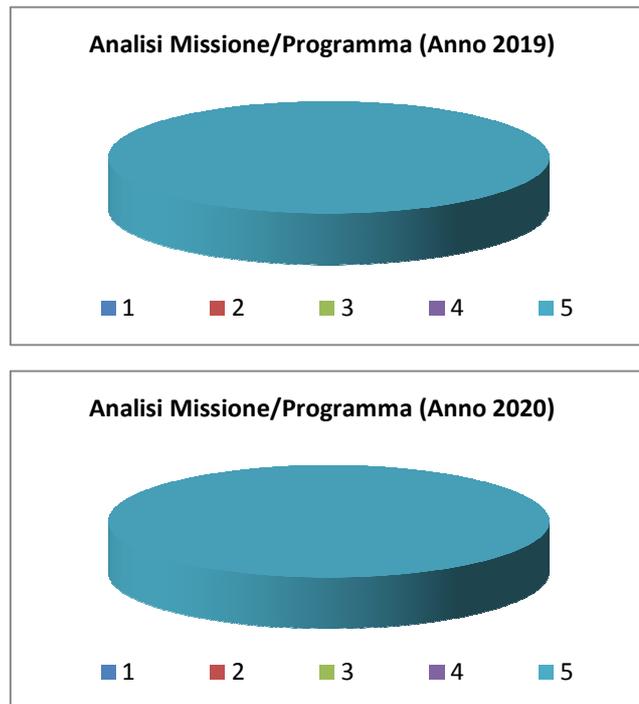
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	78.229,00	76.029,00	78.046,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	203.794,00			
TOTALI MISSIONE		comp	78.229,00	76.029,00	78.046,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	203.794,00			





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

Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali

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

Finalità da conseguire:

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

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

Per le opere pubbliche previste si demanda alla parte del presente Documento che relaziona sulla programmazione dei lavori pubblici.

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:

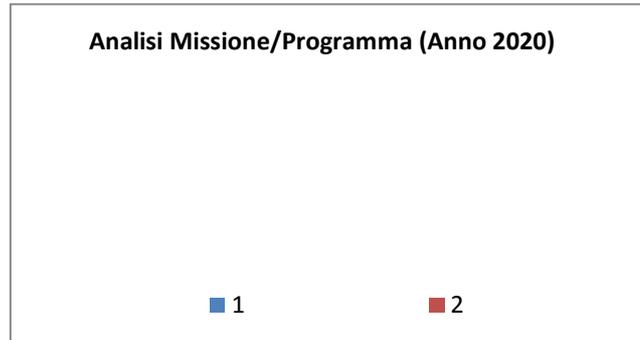
<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2



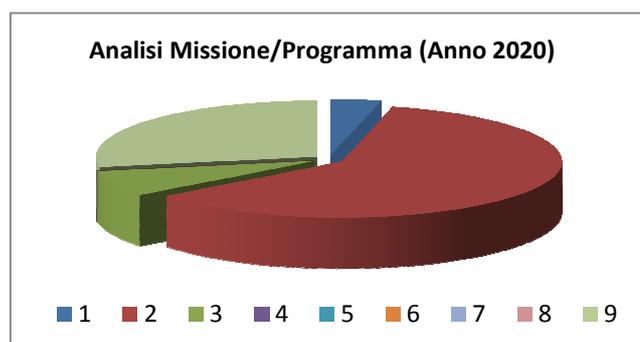
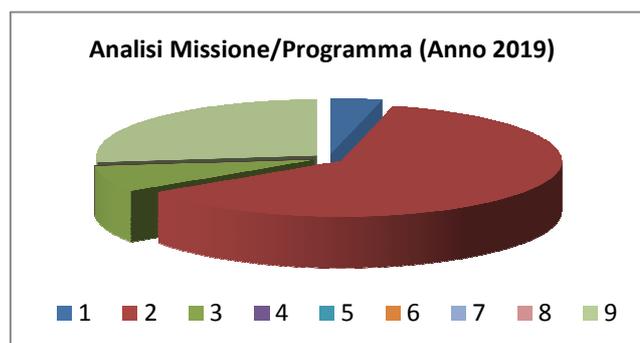
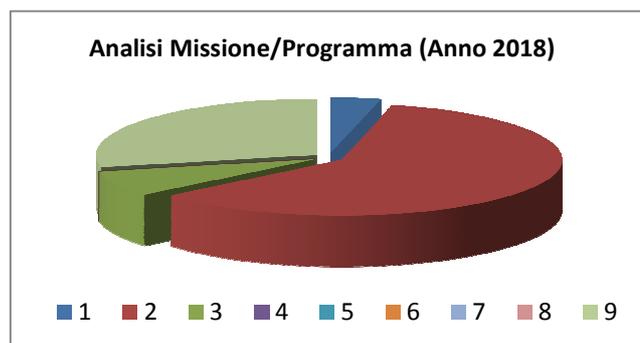
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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	868,00	868,00	868,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	868,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	14.136,00	14.136,00	14.136,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.976,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	1.750,00	1.750,00	1.750,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.250,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	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	6.685,00	6.137,00	6.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.213,07			
TOTALI MISSIONE		comp	23.439,00	22.891,00	23.254,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	34.307,07			



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

Programma 5 - Interventi alle famiglie

Il programma comprende come voce di spesa relativa alla convenzione in essere con la società di servizio Impresa Verde di Asti srl con sede in Asti per l'espletamento delle pratiche relative all'agevolazione del bonus energia-gas. Il Comune spende € 2,50 oltre all'Iva per ogni pratica trasmessa dal Caf e acquisita dalla piattaforma Sgate o consegnata in formato cartaceo al Comune;

Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido – Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Il programma comprende il trasferimento erogato al Consorzio Socio Assistenziale facente capo al GO.GE.SA. di Asti per la gestione di tutti i servizi socio- assistenziali; in particolar modo si sta monitorando ed aiutando famiglie con problematiche varie, garantendo agli anziani l'assistenza in caso di necessità.

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

Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale

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

Finalità da conseguire:

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

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

Per le opere pubbliche previste si demanda alla parte del presente Documento che relaziona sulla programmazione dei lavori pubblici.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

all’interno della missione 13 non vi sono Programmi.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

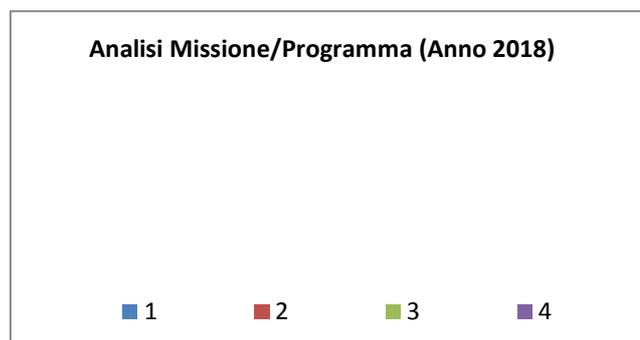
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

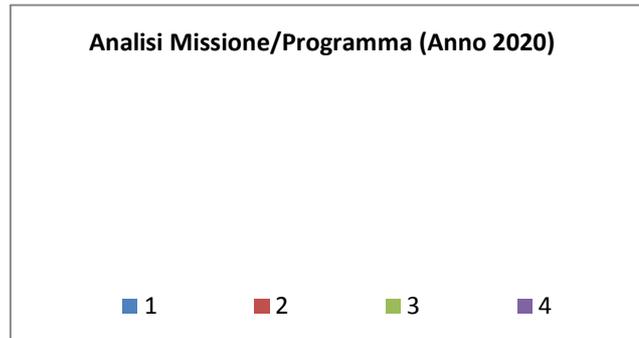
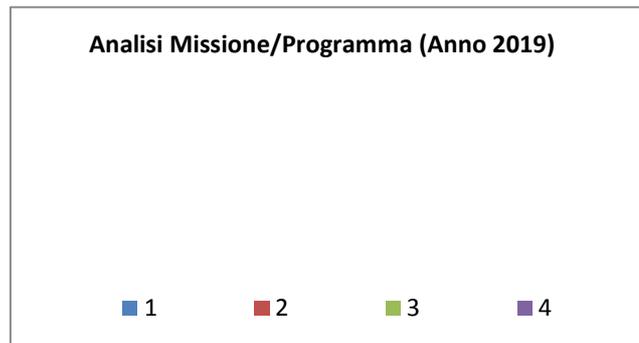
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale 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	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

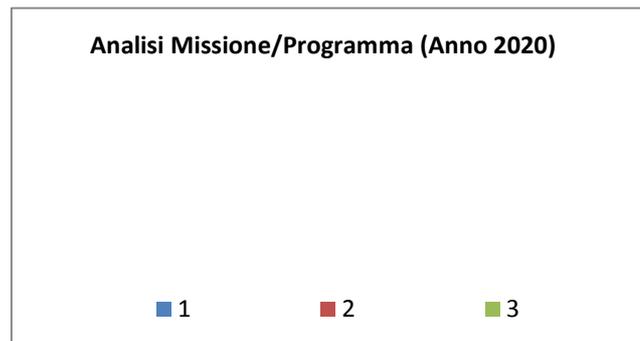
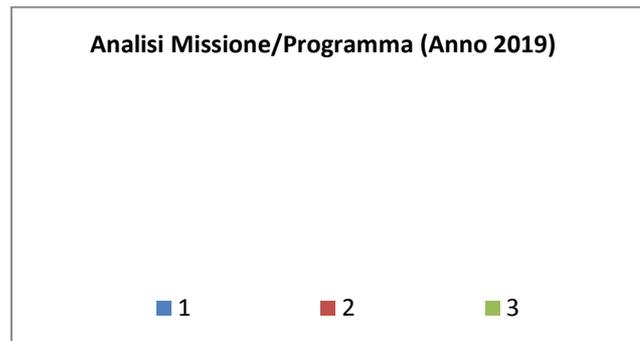
All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

all'interno della missione non vi sono programmi.

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			

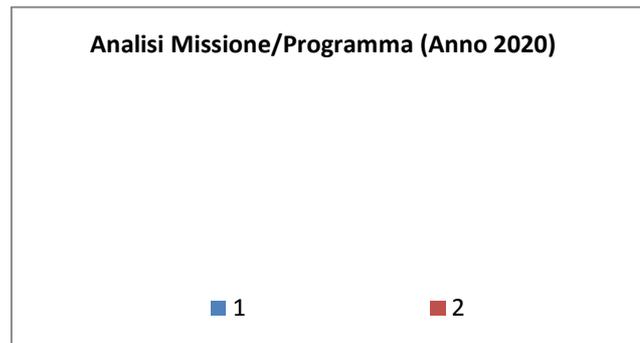
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:
all'interno della missione non vi sono programmi.

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

all’interno della missione non vi sono programmi

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

all’interno della missione non vi sono programmi.

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

all’interno della missione non vi sono programmi

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

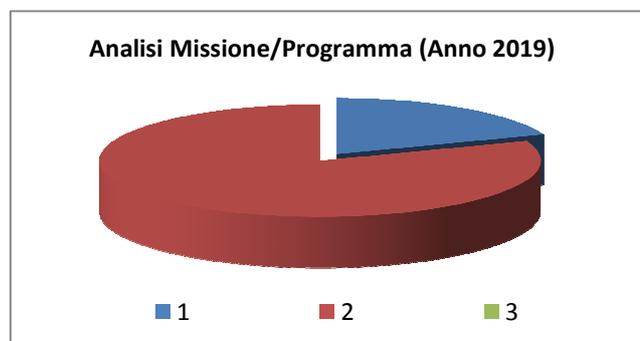
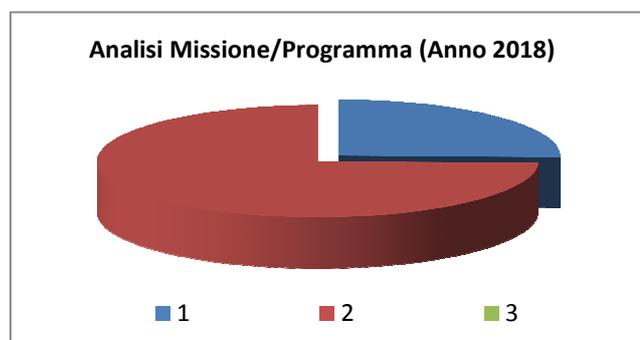
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

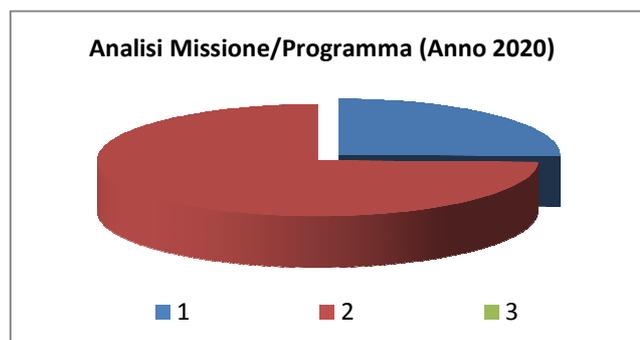
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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	3.350,87	2.350,87	3.350,87	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.182,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	9.831,13	9.831,13	9.831,13	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	13.182,00	12.182,00	13.182,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.182,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Si sono rispettate le disposizioni legge in merito al fondo di riserva ed al fondo di riserva di cassa. Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 85% nel 2018, l'100% nel 2019 e il 100% dal 2020.

Per il triennio 2018/2020 si è deciso di il fondo nel modo seguente: il 100% nel 2018, il 100% nel 2019 ed il 100% dal 2020.

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

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno 477.791,00	3.350,87	0,70%
2° anno 477.026,00	2.350,87	0,49%
3° anno 474.459,00	3.350,87	0,71%

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio € 754.220,00).

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	13.182,00	1.75%

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: il 85% nel 2018, il 100% nel 2019 e il 100% dal 2020.

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	9.831,13	100%
2° anno	9.831,13	100%
3° anno	9.831,13	100%

Missione 50 - Debito pubblico

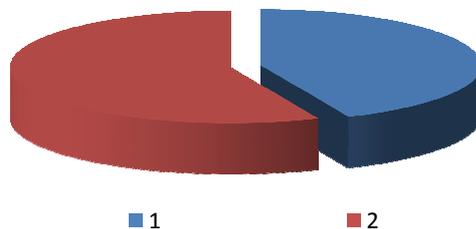
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

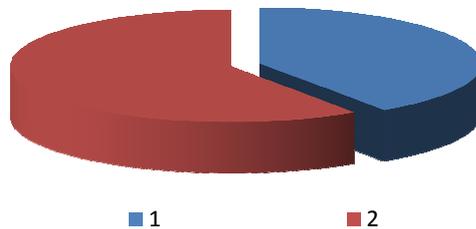
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

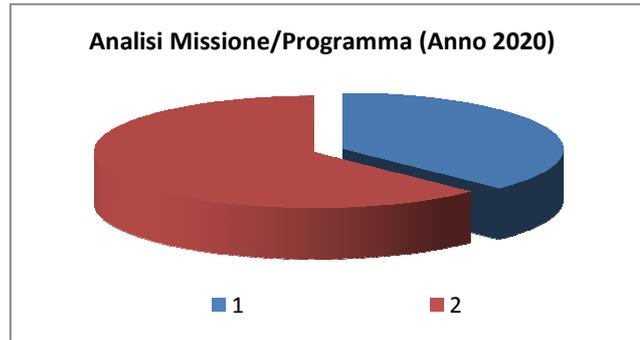
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	11.308,00	10.542,00	9.737,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.235,79			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	14.679,00	15.444,00	16.249,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.743,20			
TOTALI MISSIONE		comp	25.987,00	25.986,00	25.986,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.978,99			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





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:

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

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

il ns. Comune non ha mai utilizzato l’anticipazione di tesoreria.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

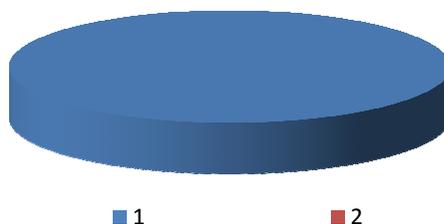
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

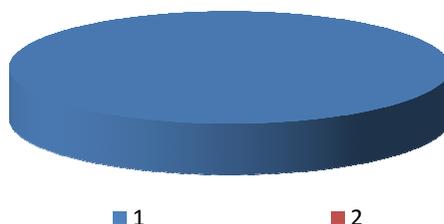
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

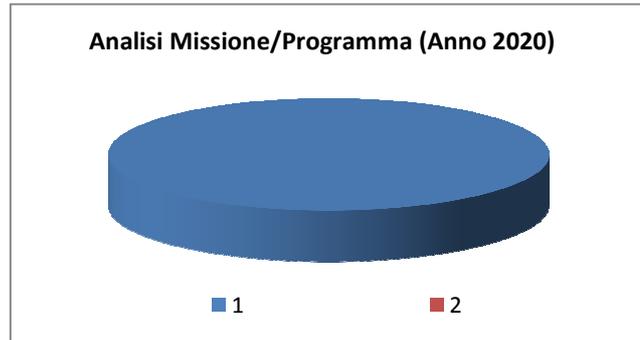
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	230.000,00	230.000,00	230.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	240.045,57			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	230.000,00	230.000,00	230.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	240.045,57			

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>
TOTALE IMPEGNI:	0,00	0,00	0,00

PROGRAMMA BIENNALE ACQUISTO DI BENI E FORNITURE 2018-2019.

RICHIAMATO il Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50 avente ad oggetto "Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture " pubblicato sulla GU n.91 del 19.04.2016 - Suppl.Ordinario n. 10;

VISTO in particolare l'art. 21, comma 1, del D.Lgs. 50/2016 il quale dispone che "Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio".

CONSIDERATO che il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro;

RILEVATO che ai sensi del comma 7 art. 21 del D.Lgs 50/2016 il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali sono pubblicati sul profilo del committente, sul sito informatico del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e dell'Osservatorio di cui all'articolo 21 3. anche

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

tramite i sistemi informatizzati delle Regioni e delle Provincie autonome di cui all'articolo 29 comma 4:

VISTO pertanto lo schema del Programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2018/2019 e dell'elenco annuale 2018 redatto sulla base delle proposte inviate dai Responsabili dei Servizi;

RILEVATO che non sono previsti acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro, si dà atto che il Programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2018/2019 e dell'elenco annuale 2018 risulta essere negativo

PROGRAMMA DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 505, LEGGE 208/2015

ELENCO ANNUALE 2018

Servizio	Tipologia oggetto	Importo presunto
	negativo	
	negativo	
	negativo	

**PROGRAMMA BIENNALE 2018/2019 DEGLI ACQUISTI DI BENI E
SERVIZI AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 505, LEGGE 2018/2019**

Servizio	Tipologia oggetto	Durata	Importo presunto
		negativo	
		negativo	
		negativo	

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Il Comune di Frinco ha una sola partecipata, in G.A.I.A. S.p.A. , con sede legale in Asti, tre consorzi: Consorzio Acquedotto del Monferrato, con sede in Moncalvo che eroga l'acqua, il consorzio Bacino rifiuti Astigiano con sede in Asti che gestisce la raccolta dei rifiuti, il CO.GE.SA. consorzio socio assistenziale con sede in Asti che viene utilizzato per svolgere funzioni socio assistenziali nell'ambito del territorio astigiano,

il G.A.L. Basso Monferrato con sede in Tonco è una Società Consortile Cooperativa a r.l. che si dedica ad un Piano di Azione Locale per lo sviluppo del territorio.

Tutti questi enti sono in attivo e il comune provvede al pagamento delle fatture relative all'erogazione dei servizi.

***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>
	TOTALE SPESE:	30.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	30.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	30.000,00

Sono relativi agli oneri di urbanizzazione, che se vengono incassati si provvederà ad impegnarli.

PROGRAMMAZIONE ANNUALE E TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE 2018/2020

Si richiama la deliberazione della Giunta comunale n. 34 adottata in data odierna con la quale si approvava la nuova dotazione organica e la programmazione triennale 2018/2020 e il Piano Occupazionale 2018 del fabbisogno del personale e precisamente:

CATEGORIA			
	2018	2019	2020
Cat. B Part-time 50%	Vacante / E' prevista la copertura del posto nell'esercizio 2018		
Cat. C	n. 1	n. 1	n. 1
Cat. D	n. 1	n. 1	n. 1
Cat. B	n. 1	n. 1	n. 1
Cat. B3	n. 1	n. 1	n. 1

COSTO COMPLESSIVO PERSONALE INCLUSA Euro 212.226,00 (SENZA RIMBORSO QUOTE DAI COMUNI CONVENZIONATI)

(1) IN TALE VOCE E' COMPRESA LA SPESA SOSTENUTA PER:

- Il Segretario Comunale – Dott.ssa Melica Giuseppina Maria – in convenzione con i Comuni di Cisterna d'Asti, Frinco, Montechiaro d'Asti, Settime, San Martino Alfieri e Cunico
- Il Servizio Tecnico dell'Ufficio Comunale – Responsabile del Servizio- Geom. Marchini Irene Cat. C3 – dipendente di questo Comune è in convenzione per n. 9 ore con il Comune di Cossombrato .
- Il Servizio Finanziario e Tributi sig.ra Trento Patrizia Cat. D3 – dipendente di questo comune è in Convenzione con il Comune di San Martino alfieri per n.7 ore settimanali e 13 ore settimanali. con il Comune di Cisterna d'Asti .
- VISTO il 1° comma dell'art. 39 della legge 27/12/1997 n. 449 il quale dispone che “gli organi di vertice delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensiva delle unità di cui alla legge 2.4.1968 n. 482 e ciò per assicurare funzionalità ai servizi e per ottimizzare l'uso delle risorse finanziarie, al fine della realizzazione del miglior rendimento in termini di qualità e quantità dei servizi erogati rispetto alle risorse impegnate.
- Il costo per l'assunzione prevista da maggio 2018 PART TIME CAT.B 50%
- il costo per lavoro flessibile per i primi mesi del 2018.

RICHIAMATO altresì il comma 18 del medesimo articolo il quale prevede che anche gli enti Locali adeguino i propri ordinamenti ai principi sopraindicati finalizzandoli ad una relazione programmata delle spese del personale.

VISTA la dotazione organica, rimodulata con il presente atto deliberativo

TENUTO conto del rimborso di spese dal Comune di Cossombrato pari a € 12.780,00 e dei Comuni di San Martino Alfieri e Cisterna d'Asti convenzionati per l'ufficio contabile di € 41.247,00

SI CONFERMA QUINDI LA NUOVA DOTAZIONE ORGANICA PER IL TRIENNIO 2018/2020 con la programmazione di una assunzione part time 50% cat. B nell'anno 2018 presumibilmente con decorrenza dal mese di maggio.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Così come evidenziato nella deliberazione della Giunta Comunale n35 adottata in data 11.11.2017 non si prevedono nel triennio 2018/2020 alienazioni o valorizzazioni.

Considerazioni Finali

In merito all'attuazione del programma amministrativo si precisa che il Comune di Frinco nonostante la forte riduzione dei trasferimenti statali è riuscito, comunque, a garantire i servizi alla cittadinanza improntando la gestione dell'ente alla economicità ed alla razionalizzazione della spesa, garantendo sempre uno standard qualitativo adeguato.

Le principali criticità riscontrate sono da attribuirsi alla difficile applicazione delle norme in un contesto di continui mutamenti ed alle difficoltà operative legate ai vincoli assunzionali. Per far fronte alle crescenti difficoltà finanziarie dell'ente, dovuta alle minori risorse trasferite dallo Stato, sono state progressivamente internalizzate le riscossioni delle entrate tributarie e non.

In sede di adozione degli impegni di spesa, come espressamente previsto dalla vigente normativa, sono state effettuate valutazioni sulla convenienza del ricorso a Convenzioni Consip o tramite il Me.Pa.

Negli anni è stato effettuato una capillare bonifica della banca dati degli immobili, che ha permesso un'attiva politica di contrasto all'evasione ed una efficiente recupero dei tributi comunali.

Con riferimento alla gestione dei servizi ai cittadini si intende garantire e se possibile migliorare la funzionalità degli uffici comunali, nonché mantenere i buoni standard dei servizi erogati, per garantire adeguate condizioni di vita per la popolazione (tenendo conto del fatto che si tratta soprattutto di una popolazione anziana) ed al fine di contrastare, per quanto possibile, la riduzione dei residenti che negli ultimi anni risultano in continuo calo. Si evidenzia che nell'ambito delle attività amministrative acquista sempre maggiore importanza l'informatizzazione delle procedure e pertanto è strategico mantenere un costante aggiornamento del personale su questi aspetti, che hanno anche risvolti verso gli utenti (servizi on-line per i cittadini). Inoltre sarà necessario investire risorse umane e finanziarie per garantire l'attuazione delle procedure per la conservazione dei documenti digitali nel rispetto delle recenti disposizioni in materia (Codice dell'Amministrazione Digitale - CAD) e garantire la trasparenza degli atti di competenza dell'Ente temperando però al rispetto del diritto alla privacy del cittadino.

Nel corso del triennio 2018/2020 ed in particolare con riferimento all'anno 2018 la programmazione dell'Ente viene improntata al criterio del massimo rispetto delle finalità da raggiungere in rapporto alle reali capacità finanziarie dell'Ente e delle effettive possibilità di ricorso al credito, per cui i programmi e progetti previsti appaiono del tutto od in gran parte realizzabili nel corso del triennio. Peraltro questa Amministrazione comunale con la presente programmazione triennale intende sviluppare gli investimenti dell'Ente in settori di particolare rilievo, quale il miglioramento della viabilità, il restauro dei beni immobili patrimoniali, il tutto al fine di migliorare la fruibilità delle strutture comunali da parte della collettività e la risoluzione dei problemi attualmente esistenti.

Il Resp. Servizio Finanziario Rag. Trento Patrizia

Il Resp. Servizio Tecnico Geom. Marchini Irene

Il Resp. Servizio Amministrativo Trento Patrizia

Il Segretario Comunale Dott. Melica Giuseppina Maria