



Comune di Magliano Alpi

Provincia di Cuneo

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) e il nuovo documento di pianificazione di medio periodo per mezzo del quale sono esplicitati indirizzi che orientano la gestione dell'Ente per un numero d'esercizi pari a quelli coperti dal bilancio pluriennale.

Nell'ambito dei nuovi strumenti di programmazione degli Enti locali il DUP e quello che permette l'attività di guida strategica ed operativa.

Dati i bisogni della collettività amministrativa (famiglie, imprese, associazioni ed organismi non profit) e date le capacità disponibili in termini di risorse umane, strumentali e finanziarie, l'Amministrazione espone, in relazione ad un dato arco di tempo futuro, cosa intende conseguire (obiettivi) in che modo (azioni) e con quali risorse (mezzi).

Il DUP si qualifica come un "momento di scelta" in quanto, di fronte alla molteplicità delle classi di bisogno da soddisfare e data, contemporaneamente e per definizione, la scarsità delle risorse, spetta all'organo politico operare le necessarie selezioni e stabilire i correlativi vincoli affinché, negli anni a venire, si possano conseguire le finalità poste, impiegando in modo efficiente ed efficace i mezzi disponibili.

Il nuovo principio contabile della programmazione ne disciplina i contenuti e le finalità, non definendo a priori uno schema, valido per tutti gli Enti, contenente le indicazioni minime necessarie ai fini del consolidamento dei conti pubblici.

Il DUP e quindi lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, inoltre, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone 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.

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.

La SeS ha, appunto, durata pari a quella del mandato.

La SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

È strutturata in due parti.

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2018/2020, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Si ricorda che i programmi non possono essere liberamente scelti dall'Ente, bensì devono corrispondere all'elencazione tassativa contenuta nello schema di bilancio di previsione sperimentale.

Per ogni programma sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere nel corso del triennio 2018/2020, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente SeS.

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- la programmazione triennale delle opere pubbliche 2018/2020 e la programmazione biennale 2018/2019 per le acquisizioni di servizi e forniture di importo superiore a 40.000 Euro, introdotta dall'art. 21 del Decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 - 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;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

In questo documento sono quindi tracciate le linee fondamentali di pianificazione e programmazione dei prossimi esercizi 2018/2020, tenendo nella dovuta considerazione il fatto che questa amministrazione cesserà il proprio mandato nel 2019.

Il lavoro svolto sconta comunque l'incertezza normativa e di contesto che attualmente investe l'attività degli enti locali.

La legge di bilancio 2018, emanata in data dicembre 2017, n. 205, contempla diverse misure che riguardano gli enti locali.

Il comma 37 estende anche all'anno 2018 il blocco degli aumenti dei tributi e delle addizionali delle regioni e degli enti locali, già istituito dal 2016 (art. 1, co. 26 della legge di stabilità 2016).

Si consente inoltre, come già avvenuto per il 2016 e 2017, ai Comuni che negli anni 2016 e 2017 hanno legittimamente confermato la maggiorazione della TASI di cui al comma 677 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2013, n. 147 di riapplicarla nella stessa misura vigente nell'anno 2015 (lett. b).

Si precisa che anche per il 2018 restano escluse dal blocco alcune fattispecie esplicitamente previste: la tassa sui rifiuti (TARI) e le variazioni disposte dagli enti che deliberano il pre-dissesto o il dissesto. Non rientrano nel divieto di aumento tutte le entrate che hanno natura patrimoniale come ad esempio la tariffa puntuale sui rifiuti di cui al comma 667 della legge di stabilità 2014, il canone occupazione spazi e aree pubbliche ed il canone idrico. Invece, il canone per l'autorizzazione all'installazione dei mezzi pubblicitari (Cimp), se pure alternativo all'imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni, ha natura tributaria (CCost, sent. n.141/2009) e quindi rientra nel blocco.

Inoltre, come chiarito anche da diversi pronunciamenti in sede consultiva delle sezioni regionali della Corte dei Conti, la disposizione deve essere letta nel senso che il blocco si applica a tutte le forme di variazione in aumento dei tributi a livello locale, sia che le stesse si configurino come incremento di aliquote di tributi già esistenti o abolizione di regimi agevolativi, sia che consistano nell'istituzione di nuovi prelievi tributari.

Il comma 38 proroga al 2018 la facoltà per i Comuni di determinare in modo più flessibile le tariffe della Tari. In particolare, il comma 652 della legge di stabilità per il 2014 permette di adottare coefficienti tariffari superiori o inferiori del 50% alle misure stabilite dal DPR n. 158 del 1999 e di non considerare i coefficienti connessi alla numerosità del nucleo familiare.

Il comma 39 sopprime la norma (articolo 1, comma 11, secondo periodo del decreto-legge n. 148 del 2017) che obbligava gli enti locali ad affidare le funzioni e le attività di supporto propedeutiche all'accertamento e alla riscossione delle entrate degli enti locali, nonché delle società da essi partecipate, esclusivamente ai soggetti autorizzati all'esercizio delle attività di riscossione degli enti locali iscritti all'albo di cui all'art. 53 del D.Lgs. n. 446 del 1997. Viene quindi eliminata una ingiustificata restrizione della capacità di autonoma organizzazione degli enti locali nella gestione delle proprie entrate che rischiava di ostacolare l'acquisizione dei servizi di supporto (informativi, logistici, legali, ecc.) correntemente utilizzati dai Comuni nell'esercizio delle proprie funzioni di gestione delle entrate.

Il comma 531 modifica il comma 27 dell'articolo 3 della legge 28 dicembre 1995, n. 549 al fine di destinare una quota parte del gettito proveniente dal tributo speciale per il deposito in discarica, dovuto alle regioni, ai comuni ove sono ubicati le discariche o gli impianti di incenerimento senza recupero energetico e ai comuni limitrofi, effettivamente interessati dal disagio provocato dalla presenza dell'impianto, per la realizzazione di interventi di:

miglioramento ambientale del territorio interessato;
tutela igienico sanitaria dei cittadini residenti nel territorio limitrofi;
sviluppo di sistemi di controllo e di monitoraggio ambientale;
gestione integrata dei rifiuti urbani (lettera a).

La norma prevede, altresì, con una modifica al comma 30 del citato articolo 3, che nella legge regionale che stabilisce le modalità di versamento del tributo e la presentazione della dichiarazione del gestore dell'impianto, siano previste anche le modalità di ripartizione della quota spettante ai comuni di cui al nuovo comma 27, sulla base dei seguenti criteri generali: caratteristiche socio-economico ambientali dei territori interessati, superficie dei comuni interessati, popolazione residente nell'area interessata e sistema di viabilità asservita.

La norma è di particolare impatto per il bilancio di questo ente, sede di discarica. Per le valutazioni del caso si attende l'emanazione della normativa regionale.

Fondo di solidarietà comunale e perequazione

Il comma 884 riduce la quota del fondo di solidarietà comunale delle regioni a statuto ordinario da ripartire sulla base della differenza fra le capacità fiscali e i fabbisogni standard.

Il comma interviene sull'articolo 1, comma 449, della legge 232/2016, riguardante i criteri di riparto del fondo di solidarietà comunale, modificando la lettera c), che destina una quota di risorse ai comuni delle Regioni a statuto ordinario da distribuirsi secondo logiche di tipo perequativo, sulla base della differenza tra le capacità fiscali e i fabbisogni standard, come approvati dalla Commissione tecnica per i fabbisogni standard entro il 30 settembre dell'anno precedente a quello di riferimento.

Nello specifico, il comma 449 prevede un aumento progressivo negli anni della percentuale di risorse da distribuire con i criteri perequativi. Tale percentuale è pari al 40 per cento nell'anno 2017, al 55 per cento nell'anno 2018 e al 70 per cento nell'anno 2019, all'85 per cento nell'anno 2020 e al 100 per cento a decorrere dall'anno 2021.

La modifica introdotta riduce le richiamate percentuali della quota del fondo di solidarietà da ripartire sulla base della differenza tra capacità fiscali e fabbisogni standard dal 55 al 45 per

cento per l'anno 2018 e dal 70 al 60 per cento per il 2019, senza incidere sulle percentuali applicabili nel biennio 2020-21 che restano fissate, rispettivamente all'85 e al 100%.

Il successivo comma 885 dispone che le somme accantonate sul fondo di solidarietà comunale, non utilizzate per eventuali conguagli ai comuni derivanti da rettifiche dei valori e dei criteri utilizzati nel riparto del fondo stesso, siano destinate ad incrementare i contributi a favore delle fusioni dei comuni.

Il comma 885 modifica quindi il comma 452 dell'articolo 1 della legge 232/2016 inserendo, infine, due periodi.

Il comma 452, nel testo vigente, dispone che con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri con cui è operato il riparto del fondo di solidarietà nazionale può essere previsto un accantonamento sul medesimo fondo (nell'importo massimo di 15 milioni di euro) da destinare a eventuali conguagli a singoli comuni derivanti da rettifiche dei valori utilizzati ai fini del riparto del fondo. Le rettifiche decorrono dall'anno di riferimento del fondo di solidarietà comunale cui si riferiscono.

La modifica integra il contenuto del comma 452:

- finalizzando le risorse accantonate nel fondo ma non utilizzate (per i conguagli in favore dei comuni derivanti dalle richiamate rettifiche) all'incremento dei contributi straordinari di cui all'articolo 15, comma 3 del TUEL (ovvero destinati ai nuovi comuni derivanti dalla fusione di precedenti comuni);
- autorizzando, a tale fine, il Ministro dell'economia ad apportare, con propri decreti, le occorrenti variazioni di bilancio, anche mediante il versamento all'entrata del bilancio e successiva riassegnazione al pertinente capitolo dello stato di previsione del Ministero dell'interno.

Fondo crediti dubbia esigibilità (FCDE) – comma 882

La norma introduce un'ulteriore gradualità nella misura dell'accantonamento al bilancio di previsione del Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE).

In particolare, il comma 882 modifica il paragrafo 3.3 del principio della competenza finanziaria (Allegato 4/2 al decreto legislativo n. 118 del 2011), introducendo una maggiore gradualità per gli enti locali nell'applicazione delle disposizioni riguardanti l'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità iscritto nel bilancio di previsione, a partire dal 2018.

La riduzione delle percentuali minime di accantonamento corrisponde all'esigenza fortemente rappresentata dall'ANCI di assicurare maggiore flessibilità nella gestione dei bilanci dei Comuni. Il percorso di avvicinamento al completo accantonamento dell'FCDE nel bilancio di previsione è ora prolungato fino al 2021, secondo le seguenti percentuali: 75% nel 2018; 85% nel 2019; 95% nel 2020; 100% dal 2021.

Utilizzo proventi alienazioni patrimoniali

La novità introdotta dal comma 866 rispetto alla previgente disciplina consiste nella possibilità, limitata al triennio 2018-2020, di destinare i proventi da alienazioni patrimoniali alla copertura delle quote capitali di ammortamento dei mutui e dei prestiti obbligazionari e non più prioritariamente a spese di investimento, in deroga a quanto previsto dal comma 443 della legge 24 dicembre 2012, n. 228 (“i proventi da alienazioni di beni patrimoniali disponibili possono essere destinati esclusivamente alla copertura di spese di investimento ovvero, in assenza di queste o per la parte eccedente, per la riduzione del debito”). Si ricorda, inoltre, che il comma 6 dell'articolo 162 del TUEL, con riferimento agli equilibri di bilancio prevede che “le previsioni di competenza relative alle spese correnti sommate alle previsioni di competenza

relative ai trasferimenti in c/capitale, al saldo negativo delle partite finanziarie e alle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui e degli altri prestiti, con l'esclusione dei rimborsi anticipati, non possono essere complessivamente superiori alle previsioni di competenza dei primi tre titoli dell'entrata, ai contributi destinati al rimborso dei prestiti e all'utilizzo dell'avanzo di competenza di parte corrente e non possono avere altra forma di finanziamento" (salve le eccezioni tassativamente indicate nel principio applicato alla contabilità finanziaria).

Per effetto del comma 866, quindi, nel triennio 2018-2020 le risorse derivanti da alienazioni patrimoniali, comprese quelle derivanti dalle operazioni di razionalizzazione delle partecipate, possono essere utilizzate, anche in presenza di spese di investimento ovvero o per la parte non eccedente, per finanziare la quota capitale di mutui e prestiti obbligazionari (fino al 2017 facenti parti dell'equilibrio corrente) in scadenza nell'anno o negli esercizi futuri.

Tale possibilità è tuttavia limitata agli enti locali che presentino le seguenti tre condizioni:

- a) rapporto tra totale delle immobilizzazioni e debiti da finanziamento superiore a 2, con riferimento al bilancio consolidato dell'esercizio precedente,
- b) livello di spesa corrente ricorrente prevista nel bilancio di previsione stabile rispetto all'esercizio precedente;
- c) accantonamenti al FCDE in linea con le previsioni normative.

Flessibilità nell'attuazione del punto 5.4 (alimentazione FPV per investimenti)

Il comma 880 estende al 2018 la previsione già contenuta nel comma 467 della legge di bilancio 2017, rimediando così alla situazione di oggettiva difficoltà venutasi a creare con l'entrata in vigore del nuovo codice degli appalti, che ha comportato il rallentamento degli iter di gara ed ha determinato in molti casi l'esigenza di riavviare le procedure, con tempi incompatibili rispetto alla previsione ordinaria del punto 5.4 del principio contabile della competenza finanziaria.

Il punto 5.4 del principio della contabilità finanziaria prevede che in assenza di aggiudicazione definitiva di un'opera avviata nel 2016 (bando di gara o effettuazione di spese preliminari) entro l'anno successivo (ossia il 2017), le spese contenute nei quadri economici ed accantonate nel fondo pluriennale vincolato riconfluiscono nell'avanzo di amministrazione.

La norma, recependo una proposta ANCI, consente il mantenimento di dette somme nel FPV anche per il 2018, dando più tempo per il perfezionamento delle procedure di gara. Tale deroga è concessa solo per le opere per le quali l'ente dispone già del progetto esecutivo degli investimenti redatto e validato in conformità alla vigente normativa, completo del cronoprogramma di spesa. Se entro il 2018 non sono assunti impegni su tali risorse, queste confluiscono nel risultato di amministrazione.

Contributo ai Comuni per investimenti di messa in sicurezza degli edifici e del territorio

I commi 853-861 dispongono, per il triennio 2018-2020, contributi ai comuni per investimenti in opere pubbliche di messa in sicurezza degli edifici e del territorio degli enti locali per complessivi 850 milioni di euro. Disciplinano, a tal fine, la tipologia di comuni beneficiari (comma 853), le modalità di presentazione della richiesta (comma 854) e di assegnazione del contributo (comma 855), gli obblighi cui è tenuto il comune beneficiario (comma 857), i tempi e le modalità di erogazione dei contributi (comma 858) e di eventuale recupero delle risorse assegnate (comma 859), il monitoraggio della realizzazione delle opere pubbliche (commi 860 e 861).

Di particolare importanza per questo ente sono le norme relative agli:

Interventi sui piccoli Comuni.

Il comma 862 assegna il contributo di 10 milioni di euro a decorrere dal 2018 ad incremento del Fondo per lo sviluppo strutturale, economico e sociale dei piccoli Comuni, istituito dall'art. 3 della legge n. 158/2017 (Legge Realacci).

Il comma 863 estende l'ambito di applicazione dello sblocco totale del turn over per i Comuni (modificando l'art. 1, co. 228, della L. 208/2015). In particolare, dispone che il suddetto sblocco operi per i comuni con popolazione compresa tra 1.000 e 5.000 abitanti (in luogo dei 3.000 attualmente previsti) che rilevino, nell'anno precedente, una spesa di personale inferiore al 24% della media delle entrate correnti registrate nei conti consuntivi dell'ultimo triennio.

Il comma 887 reca misure per l'ulteriore semplificazione della disciplina del Documento unico di programmazione (DUP) semplificato relativo agli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti che gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti devono presentare annualmente entro il 31 luglio.

In particolare, si prevede che, con decreto interministeriale, da adottare entro il 30 aprile 2018, si provveda ad aggiornare l'allegato n. 4/1 del decreto legislativo n. 118 del 2011 - recante la definizione, i contenuti, i caratteri qualificanti della programmazione, nonché gli strumenti della programmazione dello Stato e delle amministrazioni pubbliche - con l'obiettivo di semplificare ulteriormente la disciplina del DUP semplificato di cui all'art. 170, comma 6, del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali di cui al decreto legislativo n. 267 del 2000 (Tuel).

La norma appare poco incisiva, a fronte della possibilità da tempo indicata dall'ANCI di abolire l'obbligo del DUP per il Comuni fino a 5mila abitanti, per i quali la relazione al bilancio pluriennale assolve in modo sufficiente alla definizione dell'orizzonte programmatico dell'ente.

Il comma 1120 lettera a) proroga di un ulteriore anno il termine per l'esercizio associato obbligatorio delle funzioni fondamentali nei piccoli Comuni. Resta aperto il tema della revisione dei criteri di associazione tra Comuni e della relativa incentivazione, su cui pure l'Anci ha proposto dispositivi che hanno trovato ampia condivisione

Secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 la spesa è articolata in missioni, programmi e titoli. 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;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto alle Aree) o dei responsabili dei servizi (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 23/06/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Il bilancio armonizzato copre un triennio (2018-2020) e affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2018), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Voci importanti di questa struttura di bilancio sono:

1. Fondo Pluriennale Vincolato che si trova esposto in due punti del bilancio: il F.P.V. entrata 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”;
2. F.P.V. spesa che rappresenta la parte di spesa del 2018-2019-2020 che avrà esigibilità negli anni successivi.

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2231
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. 2264 n. 1122 n. 1142 n. 920 n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1. 2016 (penultimo anno precedente)		n. 2253
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 24	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 22	n. 2255
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 98	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 106	-8
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 2247
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 139
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 182
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 346
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1081
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 499
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno Anno 2012 Anno-2013 Anno-2014 Anno-2015 Anno-2016	Tasso 0,48 0,71 1,02 0,98 1,07
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno Anno 2012 Anno-2013 Anno-2014 Anno-2015 Anno-2016	Tasso 1,12 1,45 1,14 1,29 0,98
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 2300 n. 31/12/2013
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: MEDIO		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: BUONA		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 87	Posti n. 80	Posti n. 80	Posti n. 80
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n.150	Posti n. 150	Posti n. 150	Posti n.150
1.3.2.4 - Scuole medie n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 1	Posti n. 28	Posti n. 28	Posti n. 28	Posti n. 28
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. _____	n. _____	n. _____	n. _____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
	16	16	16	16
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	27	27	27	27
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq. 8,68	n. 2 hq. 8,68	n. 2 hq. 8,68	n. 2 hq. 8,68
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 582	n. 582	n. 582	n. 582
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	12	12	12	12
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta				
	577,28	577,28	577,28	577,28
	104,87	104,87	104,87	104,87
	393,93	393,93	393,93	393,93
1.3.2.15 - Esistenza discarica	SI	SI	SI	SI
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Veicoli	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.20 - Altre strutture: 2 IMPIANTI FOTOVOLTAICI (EDIFICIO SCOLASTICO E CASA DI RIPOSO)				



**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).

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

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

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia per i comuni con popolazione inferiore a 5000 abitanti non è richiesto questo tipo di valutazione
- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

Secondo l'ordinamento degli enti locali, spettano al comune tutte le funzioni amministrative relative alla popolazione e al territorio, in particolare modo quelle connesse con i servizi alla persona e alla comunità, l'assetto ed uso del territorio e lo sviluppo economico. Il Comune, per poter esercitare tali funzioni in ambiti adeguati, può mettere in atto anche delle forme di decentramento e di cooperazione con altri enti territoriali. Il territorio, e in particolare le regole che ne disciplinano lo sviluppo e l'assetto socio economico rientrano tra le funzioni fondamentali attribuite al comune

TERRITORIO

Estensione geografica

Superficie (Km².) 32

Risorse idriche

Laghi (n.) 0

Fiumi e torrenti (n.) 1

Strade

Statali (Km.) 4,5

Provinciali (Km.) 13

Comunali (Km.) 20

Vicinali

Pianificazione territoriale

Per governare il proprio territorio bisogna valutare, regolare, pianificare, localizzare e attuare tutto quel ventaglio di strumenti e interventi che la legge attribuisce ad ogni ente locale. Accanto a ciò, esistono altre funzioni che interessano la fase operativa e che mirano a vigilare,

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

valorizzare e tutelare il territorio. Si tratta di gestire i mutamenti affinché siano, entro certi limiti, non in contrasto con i più generali obiettivi di sviluppo. Per fare ciò, l'ente si dota di una serie di regolamenti che operano in vari campi: urbanistica, edilizia, commercio, difesa del suolo e tutela dell'ambiente.

Territorio (urbanistica)

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

Piano regolatore adottato	no
Piano regolatore approvato	si
Programma di fabbricazione	no
Piano edilizia economica e popolare	no

PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

SI NO

Industriali	si
Artigianali	no
Commerciali	no

Coerenza urbanistica

Coerenza con strumenti urbanistici	si
------------------------------------	----

L'intervento del comune nei servizi

L'ente destina parte delle risorse ai servizi generali, ossia quegli uffici che forniscono un supporto al funzionamento dell'intero apparato comunale. Di diverso peso è il budget dedicato ai servizi per il cittadino, nella forma di servizi a domanda individuale o istituzionali. Si tratta di prestazioni di diversa natura e contenuto, perchè:

- I servizi a domanda individuale sono in parte finanziati dalle tariffe pagate dagli utenti, beneficiari dell'attività;
- I servizi di carattere istituzionale sono prevalentemente gratuiti, in quanto di stretta competenza pubblica.

Queste attività posseggono una specifica organizzazione e sono inoltre dotate di un livello adeguato di strutture

- 3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori:

ECONOMIA INSEDIATA

AZIENDE DI AUTOTRASPORTI

N. 5 AZIENDE

N. 30 ADDETTI

AZIENDE SPECIALIZZATE NELLA LAVORAZIONE DELLA CARNE

N. 1 AZIENDE

N. 20 ADDETTI

TURISMO SETTORE RISTORAZIONE

N. 2 AZIENDE

N. 5 ADDETTI

SERVIZI BANCARI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

NR 2 FILIALI

NR 7 ADDETTI

SERVIZI POSTALI

NR 1 UFFICI

NR 2 ADDETTI

TRASPORTI LINEE URBANE NESSUNA, MA UNA DI TRASPORTO SCOLASTICO

DUE LINEE EXTRAURBANE SUL PERCORSO DOGLIANI-MONDOVI' E DOGLIANI-CUNEO

UNA LINEA FERROVIARIA TORINO-SAVONA

- Indicatori utilizzati -

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente. Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

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

Grado di autonomia finanziaria

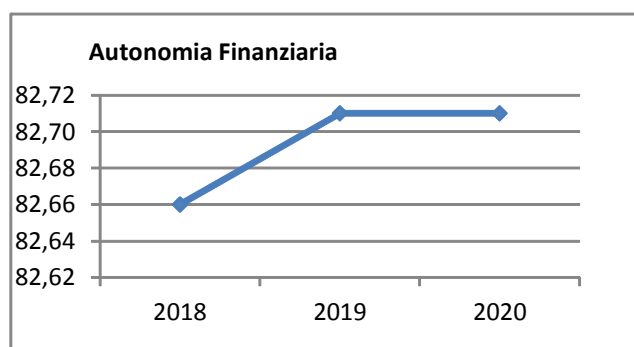
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

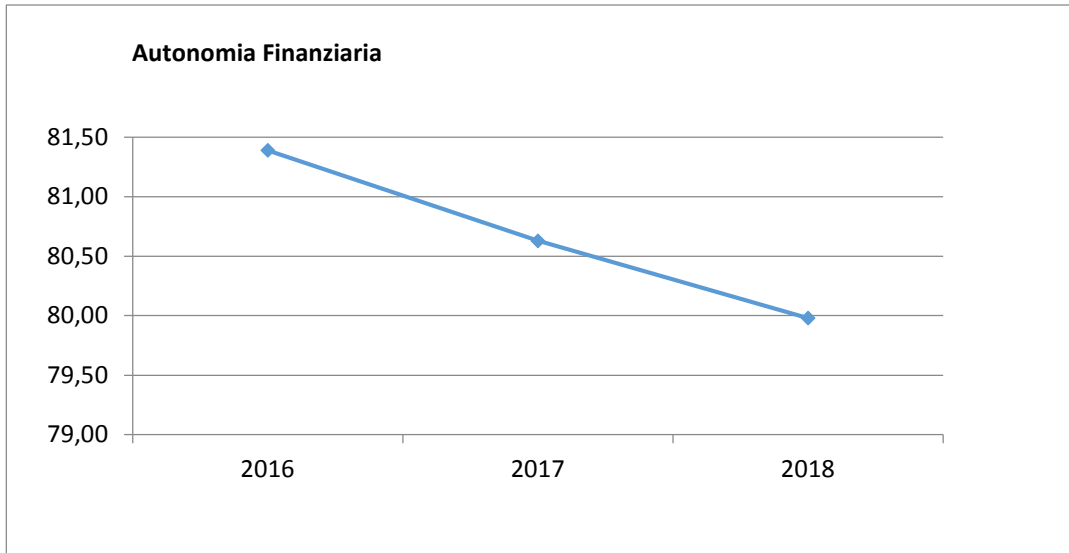
L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	82,66 %	82,71 %	82,71 %



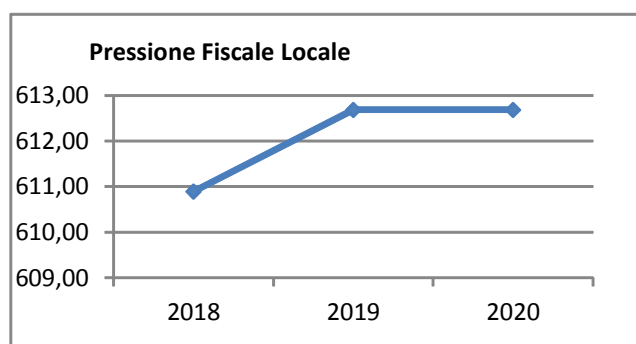
Documento Unico di Programmazione 2018/2020



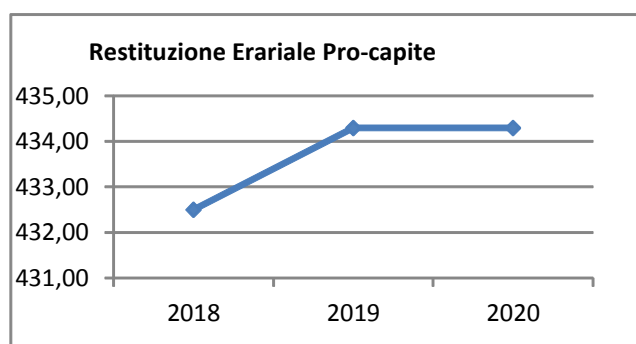
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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> N.Abitanti	€ 610,89	€ 612,68	€ 612,68



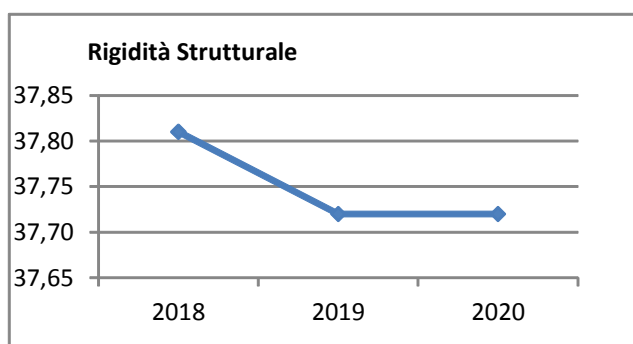
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> N.Abitanti	€ 432,50	€ 434,29	€ 434,29



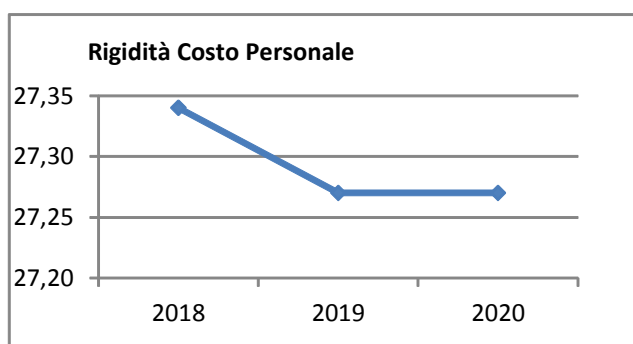
Rigidità del bilancio

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

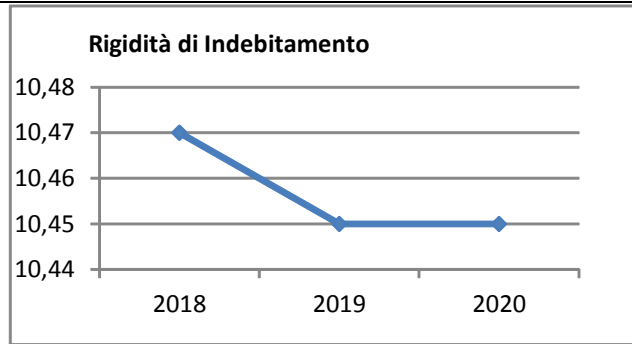
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> Entrate Correnti	37,81%	37,72%	37,72%



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> Entrate Correnti	27,34%	27,27%	27,27%



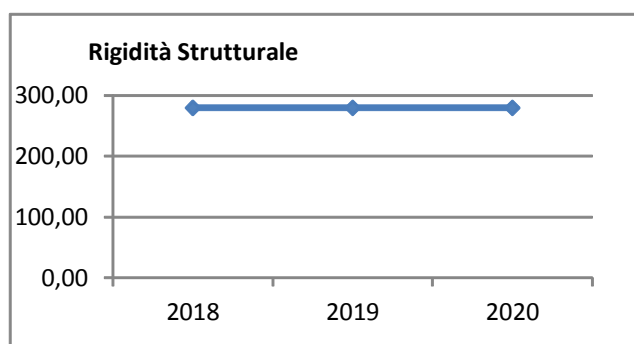
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> Entrate Correnti	10,47%	10,45%	10,45%



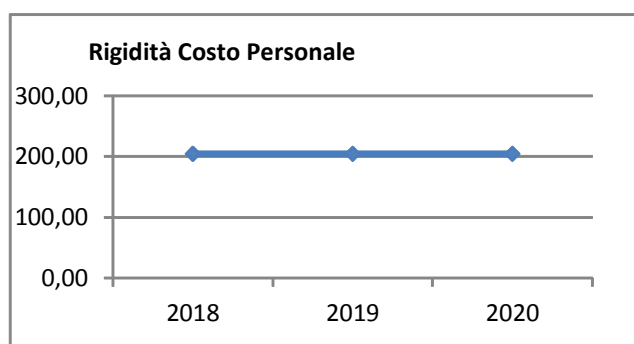
Grado di rigidità pro-capite

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

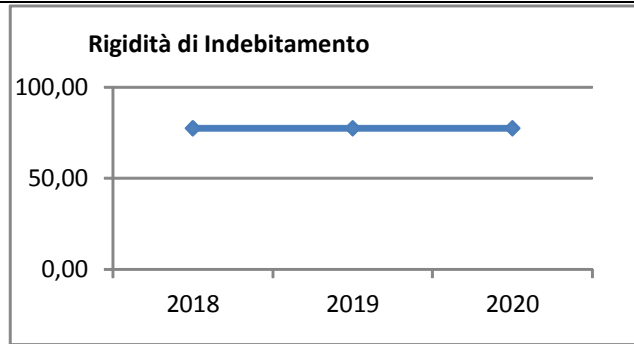
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi</u> N.Abitanti	279,40 €	279,40 €	279,40 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> N.abitanti	204,49 €	204,49 €	204,49 €



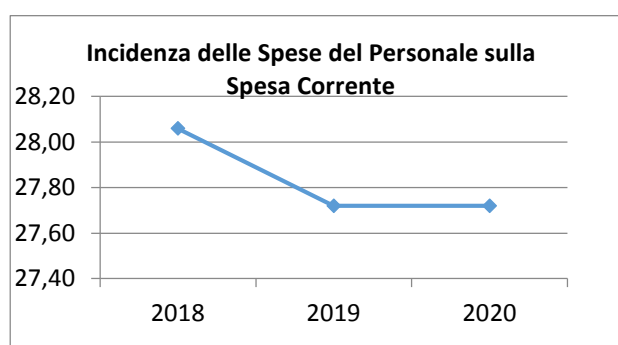
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> N.abitanti	77,38 €	77,38 €	77,38 €



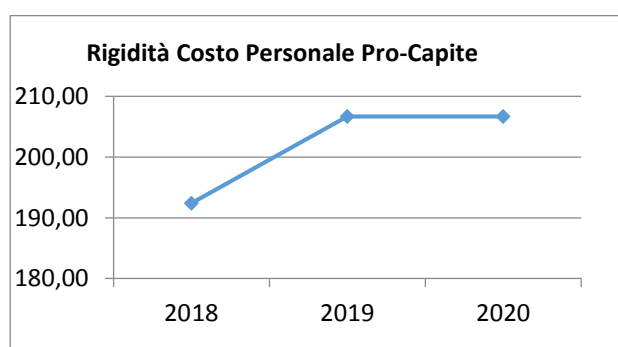
Costo del Personale

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

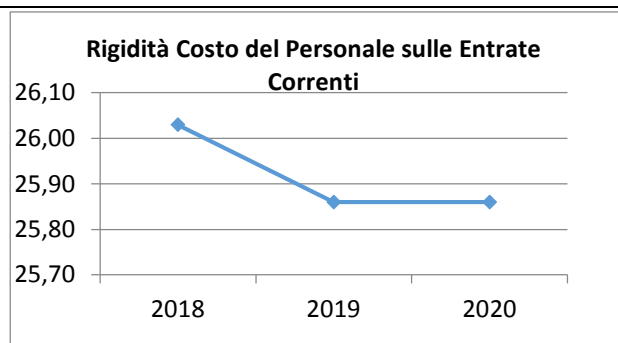
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	28,06 %	27,72 %	27,72 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	192,43 €	206,71 €	206,71 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	26,03 %	25,86 %	25,86 %



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

Gestione del personale

Sempre avendo riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede l'approfondimento di due aspetti, e cioè la disponibilità e la gestione delle risorse umane, con riferimento alla struttura

organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa; la coerenza e la compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica. Nella sostanza, si tratta di aspetti su cui incidono pesantemente i limiti posti dal governo centrale sull'autonomia dell'ente territoriale. I vincoli posti alla libera possibilità di programmare le assunzioni di nuovo personale (fabbisogno di personale e possibilità del turn-over, spesso limitato ad una sola percentuale sul totale andato in quiescenza)

La gestione di pubblici servizi

Il comune può condurre le proprie attività in economia, impiegando personale e mezzi strumentali di proprietà, oppure affidare talune funzioni a specifici organismi a tale scopo costituiti. Tra le competenze attribuite al consiglio comunale, infatti, rientrano l'organizzazione e la concessione di pubblici servizi, la costituzione e l'adesione a istituzioni, aziende speciali o consorzi, partecipazione a società di capitali e l'affidamento di attività in convenzione

Servizi offerti dal Comune:

La manutenzione ordinaria delle strade comunali è svolta direttamente dal Comune.

L'illuminazione pubblica è affidata alla ditta ENEL SOLE

Il servizio raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani è esteso a tutto il territorio comunale ed è gestito dall'ACEM. La raccolta dei rifiuti è basata sul porta a porta.

E' in funzione il servizio di pesa pubblica presente in due punti del territorio maglianese, uno sito in Via Domenico Rossi e l'altro sito in via Autostrada

I servizi cimiteriali di tumulazione, inumazione, estumulazione ed esumazione, sono gestiti in appalto

Il servizio pubbliche affissioni e pubblicità è stato affidato a ditta esterna fino al 31.12.2017 con un canone a favore del Comune di € 18700,00

Il servizio idrico integrato dell'intero territorio è gestito dall'ACDA (Azienda Cuneese dell'acqua) di Cuneo

Servizi socio-sanitari

Questo Comune appartiene all' Azienda Sanitaria Locale CN1 ed è inserito nel distretto sanitario di Carrù, mentre i servizi sociali sono gestiti in convenzione con il Consorzio Servizi Socio Assistenziali del Monregalese con sede in Mondovì.

Funziona una farmacia cosiddetta "rurale" che fornisce farmaci sia ad uso umano che veterinario.

Il Centro Residenziale per anziani, gestito da esterni, svolge la funzione di Casa di Riposo per anziani autosufficienti e non autosufficienti ed può ospitare un totale di 25 utenti

Servizi culturali e strutture per il tempo libero

Biblioteca Comunale gestita dai volontari del luogo sita in Via Langhe 146. Svolge servizio di prestito di libri, organizzazione di seminari.

Organismi gestionali

- AZIENDA CUNEESE DELL'ACQUA – SOCIETA' PER AZIONI
C.SO NIZZA 88 Cuneo (CN)
quota di partecipazione 0,02%

- AZIENDA TURISTICA LOCALE DEL CUNEESE – VALLI ALPINE E CITTA' VIA VITTORIO
AMEDEO II 8/A Cuneo (CN) Italia
Quota di partecipazione 0,49%

- FINGRANDA S.P.A.
VIA F CAVALLOTTI 4 Cuneo (CN) Italia
Quota di partecipazione 0,15%

Servizi a Domanda Individuale

*PESO PUBBLICO – GESTIONE DIRETTA
MENSA SCOLASTICA – IN APPALTO
TRASPORTO ALUNNI – IN APPLATO
IMPIANTI SPORTIVI – GESTIONE DIRETTA*

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

L'art.21, comma 3, del D.lgs.50/2016 “Codice dei contratti pubblici di lavori, servizi e forniture” prescrive che l'attività di realizzazione di lavori pubblici, di singolo importo pari o superiore a 100.000 Euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale e di suoi aggiornamenti annuali che le Amministrazioni aggiudicatrici devono predisporre ed approvare unitamente all'Elenco dei Lavori da realizzare nel primo anno a cui il programma si riferisce.

Il comma 3 chiarisce che per i lavori da avviare nella prima annualità, deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle Regioni a statuto ordinario o di altri Enti Pubblici e per i lavori inseriti nell'elenco annuale, le amministrazioni aggiudicatrici approvano preventivamente il progetto di fattibilità tecnica ed economica.

A conferma di quanto esposto, l'art.13, comma 1, del D.P.R.207/2010 “Regolamento di esecuzione ed attuazione del codice dei contratti D.lgs.163/06” attualmente in vigore, precisa che ogni anno viene redatto, aggiornando quello precedentemente approvato, un Programma dei Lavori Pubblici da eseguire nel triennio successivo, conformemente ad uno schema – tipo definito con decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Rispetto agli interventi dei quali si propone la realizzazione, il Programma indica le loro finalità, i risultati attesi, le priorità, le localizzazioni, le risorse disponibili, la stima dei costi e dei tempi di attuazione, ed è deliberato contestualmente al Bilancio di Previsione e al bilancio pluriennale, ai quali viene allegato insieme all'Elenco dei Lavori da avviare nell'anno.

La Giunta Comunale, con atto n. 85 in data 11 ottobre 2017, ha adottato una prima bozza del Programma, con riferimento al triennio 2018/2020.

Contestualmente alla redazione della bozza di bilancio triennale e della nota di aggiornamento del DUP 2018/2020, sono state aggiornate le schede adottate con il provvedimento di cui al punto precedente, onde renderle coerenti con i documenti programmatici 2018/2020.

Le schede sono state approvate con provvedimento della Giunta Comunale n. 10 del 26 gennaio 2018.

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
6130 / 9296 / 99	RISTRUTTURAZIONE PALAZZO COMUNALE (CONTRIBUTO REGIONE)	880,45	0,00	880,45
6130 / 10102 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI EX ASILO CENTRALE	2.096,01	0,00	2.096,01
6470 / 9310 / 99	COMPLETAMENTO CENTRO ELETTRONICO E SITO INTERNET	4.026,00	0,00	4.026,00
6770 / 11970 / 99	SICUREZZA PUBBLICA - IMPIANTI DI VIDEOSORVEGLIANZA	44.150,53	0,00	44.150,53
7130 / 10002 / 99	MESSA A NORMA IMPIANTO ELETTRICO EDIFICIO SCOLASTICO	808,84	0,00	808,84
7570 / 10103 / 99	ACQUISTO LIBRI PER BIBLIOTECA	9,55	0,00	9,55
7830 / 11510 / 99	AMPLIAMENTO IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI	11.309,06	0,00	11.309,06
8230 / 11980 / 99	SISTEMAZIONE STRADE E PIAZZE	50.706,25	0,00	50.706,25
8230 / 11989 / 99	OPERE STRADALI VARIE	75.352,02	0,00	75.352,02
8330 / 11871 / 99	RIQUALIFICAZIONE URBANA E CONTENIMENTO ENERGETICO IMPIANTO IP	23.546,54	0,00	23.546,54
8330 / 11872 / 99	RIFACIMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA (OO.UU.)	24.698,16	0,00	24.698,16
8580 / 8580 / 1	SPESE TECNICHE URBANISTICA	14.528,80	0,00	14.528,80
8840 / 8840 / 99	INDENNITA' DI SERVITU' DI FOGNATURA	0,01	0,00	0,01
9330 / 11820 / 99	RISTRUTTURAZIONE ESISTENTE EDIFICIO CASA DI RIPOSO VILLA S. CHIARA RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA	64.347,63	0,00	64.347,63
9530 / 11090 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	888,29	0,00	888,29
9550 / 11200 / 99	REALIZZAZIONE NUOVI LOCULI CIMITERIALI	110.000,00	0,00	110.000,00
10230 / 10231 / 99	INTERVENTO INFRASTRUTTURE ALPEGGI	6.657,54	0,00	6.657,54
10230 / 10232 / 99	MIGLIORAMENTO DEI FABBRICATI D'ALPEGGIO PSR 2014/2020	12.817,32	0,00	12.817,32
10230 / 11960 / 99	LAVORI DI MIGLIORIA AI PASCOLI ALPINI (CASERE)	150,50	0,00	150,50
10230 / 11963 / 99	LAVORI DI MIGLIORIA AI PASCOLI ALPINI	19.557,73	0,00	19.557,73
	TOTALE:	466.531,23	0,00	466.531,23

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa

Il costo per un pasto della scuola materna ammonta a € 3,70 cadauno mentre per la scuola elementare 4,00€. L'amministrazione ha inteso fornire gli utenti di carnet di buoni da 10 pezzi da consegnare giornalmente alla cuoca

Peso pubblico

Il costo per il peso pubblico per gli utenti è pari a 2,00€ per ogni pesata

Trasporto alunni

€. 230,00 annue per il primo (unico) figlio

€. 180,00 annue per il secondo figlio

€. 120,00 annue per i figli oltre il secondo

IMPIANTI SPORTIVI

Utenti	Tariffa Oraria €. Compreso iva
Privati cittadini, Gruppi, Associazioni sportive	20,00
Associazioni sportive non a scopo di lucro	12,00

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

Fattispecie	Aliquota
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,40%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	0,90%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	0,46%
Aliquota generale	0,90%
Terreni agricoli	0,90%
Terreni edificabili	0,90%
Detrazione per abitazione principale	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC- TARI

UTENZE DOMESTICHE	Ka	Quf	Tariffa (p.fissa)	Kb	Quv	Cu	Tariffa (p.variab.)
Utenza domestica (1 componente)	0,84	0,71521	0,60078	0,60	231,15635	0,31695	43,95900
Utenza domestica (2 componenti)	0,98	0,71521	0,70091	1,40	231,15635	0,31695	102,57101
Utenza domestica (3 componenti)	1,08	0,71521	0,77243	1,80	231,15635	0,31695	131,87701
Utenza domestica (4 componenti)	1,16	0,71521	0,82964	2,20	231,15635	0,31695	161,18301
Utenza domestica (5 componenti)	1,24	0,71521	0,88686	2,90	231,15635	0,31695	212,46851
Utenza domestica (6 componenti e oltre)	1,30	0,71521	0,92977	3,40	231,15635	0,31695	249,10102

ATTIVITA' PRODUTTIVE	Kc	Qapf	Tariffa (p.fissa)	Kd	Cu	Tariffa (p.variab.)
101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,32	0,29428	0,09417	2,60	0,11032	0,28683
102-Campeggi, distributori carburanti	0,67	0,29428	0,19717	5,51	0,11032	0,60786
103-Stabilimenti balneari	0,38	0,29428	0,11183	3,11	0,11032	0,34310
104-Esposizioni, autosaloni	0,30	0,29428	0,08828	2,50	0,11032	0,27580
105-Alberghi con ristorante	1,07	0,29428	0,31488	8,79	0,11032	0,96971
106-Alberghi senza ristorante	0,80	0,29428	0,23542	6,55	0,11032	0,72260
107-Case di cura e riposo	0,95	0,29428	0,27957	7,82	0,11032	0,86270
108-Uffici, agenzie, studi professionali	1,00	0,29428	0,29428	8,21	0,11032	0,90573
109-Banche ed istituti di credito	0,55	0,29428	0,16185	4,50	0,11032	0,49644
110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,87	0,29428	0,25602	7,11	0,11032	0,78438
111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,07	0,29428	0,31488	8,80	0,11032	0,97082
112-Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,72	0,29428	0,21188	5,90	0,11032	0,65089
113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,92	0,29428	0,27074	7,55	0,11032	0,83292
114-Attività industriali con capannoni di produzione	0,43	0,29428	0,12654	3,50	0,11032	0,38612
115-Attività artigianali di produzione beni specifici	0,55	0,29428	0,16185	4,50	0,11032	0,49644
116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,84	0,29428	1,42432	39,67	0,11032	4,37639
117-Bar, caffè, pasticceria	3,64	0,29428	1,07118	29,82	0,11032	3,28974
118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,76	0,29428	0,51793	14,43	0,11032	1,59192
119-Plurilicenze alimentari e/o miste	1,54	0,29428	0,45319	12,59	0,11032	1,38893
120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	6,06	0,29428	1,78334	49,72	0,11032	5,48511
121-Discoteche, night club	1,04	0,29428	0,30605	8,56	0,11032	0,94434

L'Imposta Pubblicità è in gestita in regime di concessione, e con un canone annuo fissato fino al 2017 in € 18.700,00

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:

Missione	Programma		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	62.360,00	62.360,00	62.360,00
		cassa	67.909,84		
	2-Segreteria generale	comp	145.600,00	145.600,00	145.600,00
		cassa	146.076,40		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	76.200,00	76.800,00	76.800,00
		cassa	82.378,44		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	11.356,93		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	30.450,00	30.450,00	30.450,00
		cassa	38.773,20		
	6-Ufficio tecnico	comp	88.832,00	88.832,00	88.832,00
		cassa	128.776,38		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	48.850,00	48.850,00	48.850,00
		cassa	50.308,90		
	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	180.400,00	180.400,00	180.400,00
cassa		235.742,93			
Totale Missione 1		comp	642.692,00	643.292,00	643.292,00
		cassa	761.323,02		
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
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	40.300,00	40.300,00	40.300,00
		cassa	41.787,37		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

4-Istruzione e diritto allo studio	Totale Missione 3	cassa	8.683,93		
		comp	43.300,00	43.300,00	43.300,00
		cassa	50.471,30		
	1-Istruzione prescolastica	comp	30.900,00	30.900,00	30.900,00
		cassa	53.843,99		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	43.500,00	43.500,00	43.500,00
		cassa	60.904,13		
	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	112.150,00	112.150,00	112.150,00
		cassa	136.161,91		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 4	comp	186.550,00	186.550,00	186.550,00	
	cassa	250.910,03			
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	4.850,00	4.850,00	4.850,00
		cassa	8.433,79		
	Totale Missione 5	comp	4.850,00	4.850,00	4.850,00
		cassa	8.433,79		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	17.200,00	17.200,00	17.200,00
		cassa	21.266,45		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	17.200,00	17.200,00	17.200,00
	cassa	21.266,45			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	3.000,00		
	Totale Missione 7	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	cassa	3.000,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	6.146,00		
	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	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	6.146,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	306,00	306,00	306,00
		cassa	306,00		
	3-Rifiuti	comp	230.531,00	238.731,00	238.731,00
		cassa	263.122,21		
	4-Servizio idrico integrato	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	230.937,00	239.137,00	239.137,00
		cassa	263.528,21		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	169.250,00	169.250,00	169.250,00
		cassa	231.829,73		
	Totale Missione 10	comp	169.250,00	169.250,00	169.250,00
		cassa	231.829,73		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.670,80		
	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	66.400,00	66.400,00	66.400,00
		cassa	66.400,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari 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	23.440,00	23.440,00	23.440,00
		cassa	29.410,81		
	Totale Missione 12	comp	91.340,00	91.340,00	91.340,00
		cassa	97.481,61		
13-Tutela della salute					
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	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	7.050,00	7.050,00	7.050,00
		cassa	9.112,58		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	7.050,00	7.050,00	7.050,00
		cassa	9.112,58		
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		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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	1-Fondo di riserva	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	65.625,00	65.625,00	65.625,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		cassa	7.000,00		
	Totale Missione 20	comp	73.925,00	73.925,00	73.925,00
	cassa	7.000,00			
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	46.796,00	46.796,00	46.796,00
		cassa	46.796,04		
	Totale Missione 50	comp	46.796,00	46.796,00	46.796,00
		cassa	46.796,04		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.519.390,00	1.528.190,00	1.528.190,00
		cassa	1.757.798,76		

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

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri.

Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi.

Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.800,00 3.840,00	960,00	0,00	0,00		960,00	0,00 4.800,00
Totale		960,00	0,00	0,00	0,00	960,00	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.627.367,48 647.933,25	979.434,23	0,00	0,00		22.716,03	956.718,20 670.649,28
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	1.979.879,10	1.979.879,10	0,00	0,00			1.979.879,10
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.396.666,43 1.517.742,63	2.878.923,80	74.092,44	0,00		131.899,99	2.821.116,25 1.649.642,62
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	45.716,36 2.653,94	43.062,42	0,00	0,00		1.371,49	41.690,93 4.025,43
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	276.729,75 262.325,37	14.404,38	0,00	0,00		3.682,40	10.721,98 266.007,77
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	81.119,72 65.681,67	15.438,05	1.268,80	0,00		4.874,69	11.832,16 70.556,36
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	91.214,10 90.344,10	870,00	0,00	0,00		870,00	0,00 91.214,10
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	295.056,50 276.594,83	18.461,67	0,00	0,00		4.303,61	14.158,06 280.898,44
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		5.930.473,65	75.361,24	0,00	0,00	169.718,21	5.836.116,68

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 :	4800,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	35.000,00	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 :	545.200,00	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 :	36.000,00	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					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	0,00	0,00	51.235,00	51.235,00	51.545,00	51.545,00
Quota capitale	0,00	0,00	119.600,00	119.600,00	119.600,00	119.600,00
Totale fine anno	0,00	0,00	170.835,00	170.835,00	171.145,00	171.145,00

	Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	0,00	0,00	51.235,00	46.796,00	46.796,00	46.796,00
Entrate correnti	0,00	0,00	119.600,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00
% su entrate correnti	0,00	0,00	170.835,00	172.796,00	172.796,00	172.796,00
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		591.257,63		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.650.190,00 0,00	1.654.190,00 0,00	1.654.190,00 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	(-)	1.519.390,00 0,00 65.625,00	1.528.190,00 0,00 65.625,00	1.528.190,00 0,00 65.625,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	126.000,00 0,00	126.000,00 0,00	126.000,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		4.800,00	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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE				
O=G+H+I-L+M			4.800,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	616.200,00	0,00	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
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	(-)	621.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 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			-4.800,00	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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE		0,00	0,00	0,00
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00



**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 e pluriennali da raggiungere, dettagliatamente descritti nel conseguente Piano Esecutivo di Gestione.

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

Nome	Attività	%
Azienda consortile ecologica del monregalese	Raccolta- trasporto e smaltimento dei rifiuti dei comuni consorziati	2,38%
Consorzio per i servizi socio-assistenziali del monregalese	Servizi socio-assistenziali	3,30%
CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO*(CSI PIEMONTE)	Servizi di connettività	0,04%

AZIENDE

Nome	Attività	%
Azienda turistica locale del cuneese e città d'arte a responsabilità limitata	Pubblicità sul territorio	0,49%
Azienda Cuneese dell'acqua	Servizio idrico e fognatura	0,02%
Fingranda spa	Servizi sul territorio	0,15%

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 32		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 2	* Fiumi e Torrenti n°1	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 3,400	* Provinciali Km. 10,800	* Comunali Km. 21,800
* Vicinali Km. 32,600	* Autostrade Km. 3,700	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	_	X
* Piano reg. approvato	X	_
* Progr. di fabbricazione	_	X
* Piano edilizia economica e popolare	_	X
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	X	_
* Artigianali	_	X
* Commerciali	_	X
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no X		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____0_____	_____0_____
P.I.P	_____272-457 MQ_____	_____35.000 MQ_____

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

Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	110.938,24	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	616.211,79	591.257,63		
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	86.688,68	previsione di competenza	1.012.151,00	965.770,00	969.770,00	969.770,00
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti	16.275,77	previsione di cassa	1.093.472,83	1.052.458,68		
			previsione di competenza	288.442,00	286.070,00	286.070,00	286.070,00
			previsione di cassa	303.401,19	302.345,77		
TITOLO 3:	Entrate extratributarie	166.691,60	previsione di competenza	477.163,00	398.350,00	398.350,00	398.350,00
			previsione di cassa	593.616,24	565.041,60		
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale	39.400,92	previsione di competenza	865.228,00	616.200,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.185.100,66	655.600,92		
TITOLO 6:	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	100.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	100.000,00	0,00		
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro	25.156,47	previsione di competenza	519.600,00	519.000,00	519.000,00	519.000,00
			previsione di cassa	525.908,01	544.156,47		
	TOTALE TITOLI	334.213,44	previsione di competenza	3.262.584,00	2.785.390,00	2.173.190,00	2.173.190,00
			previsione di cassa	3.801.498,93	3.119.603,44		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	334.213,44	previsione di competenza	3.373.522,24	2.785.390,00	2.173.190,00	2.173.190,00
			previsione di cassa	4.417.710,72	3.710.861,07		

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI
ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

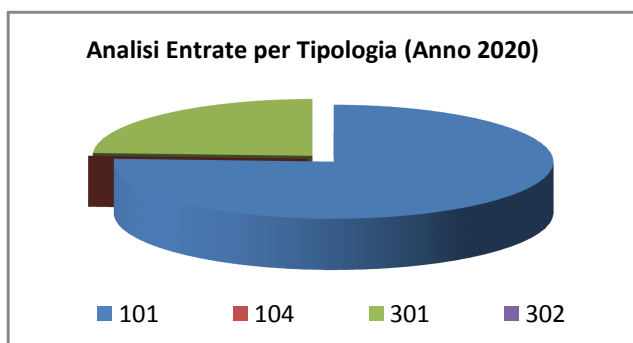
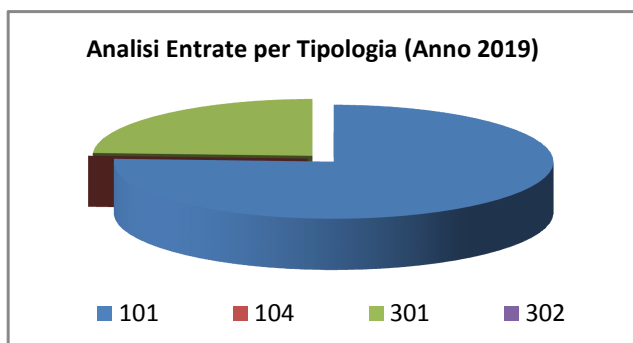
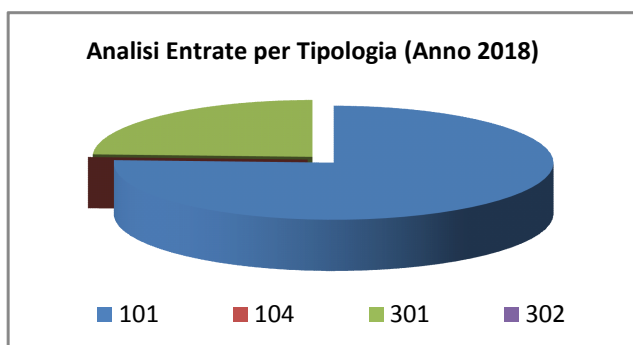
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	731.100,00	735.100,00	735.100,00
		cassa	817.788,68		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	234.670,00	234.670,00	234.670,00
		cassa	234.670,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	965.770,00	969.770,00	969.770,00
		cassa	1.052.458,68		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Fattispecie	2018
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,40%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	0,90%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	0,46%
Aliquota generale	0,90%
Terreni agricoli	0,90%
Terreni edificabili	0,90%
Detrazione per abitazione principale	

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

E' stabilita un'unica aliquota, senza scaglioni di reddito e senza soglia di esenzione, pari allo 0,60%

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Imposta Pubblicità è data in appalto e con un canone annuo fissato fino al 2017 per 18.500,00€

RISCOSSIONE COATTIVA

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

	2016	2017	2018
ICI/IMU	5000	3000	3060
TASI			
TARSU/TARES	500	500	510
ALTRE			

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste sulla stima della normativa vigente

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Chiarla Silvano

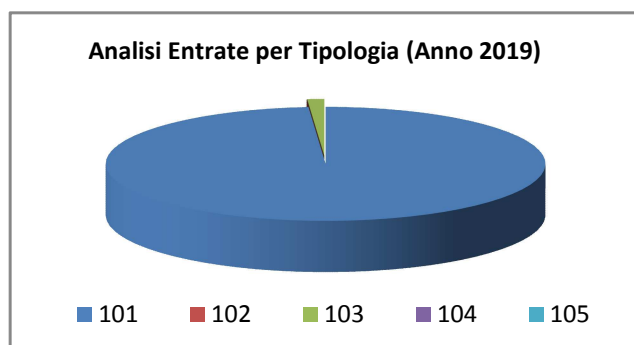
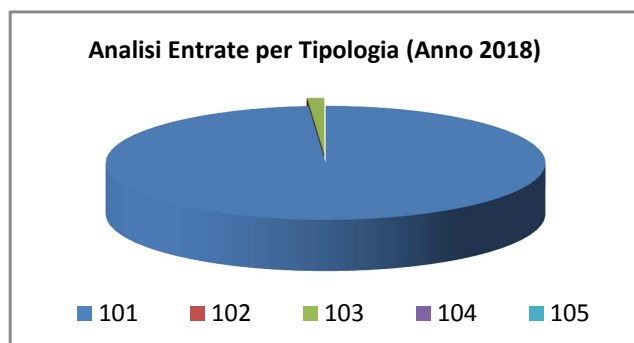
Responsabile TARSU-TARES-TARI: : Chiarla Silvano

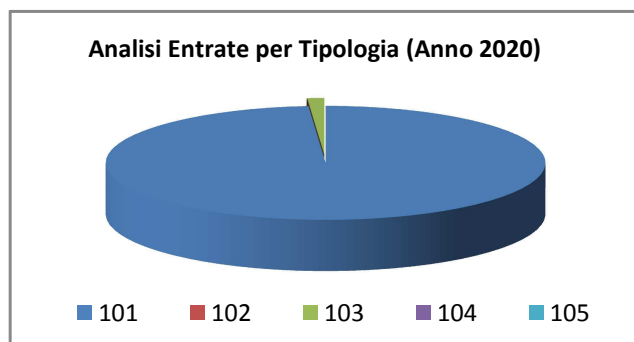
Responsabile Tassa occupazione spazi: : Chiarla Silvano

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: : Chiarla Silvano

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	282.500,00	282.500,00	282.500,00
		cassa	298.775,77		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	3.570,00	3.570,00	3.570,00
		cassa	3.570,00		
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	286.070,00	286.070,00	286.070,00
		cassa	302.345,77		

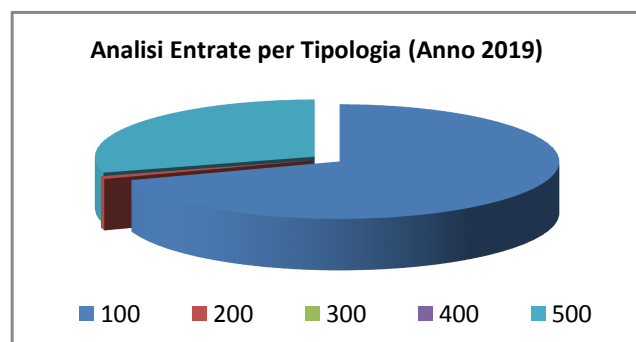
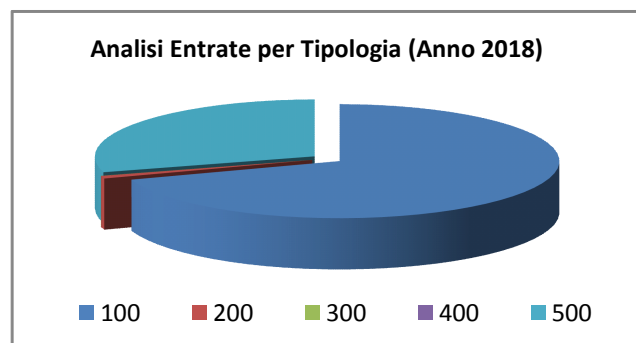


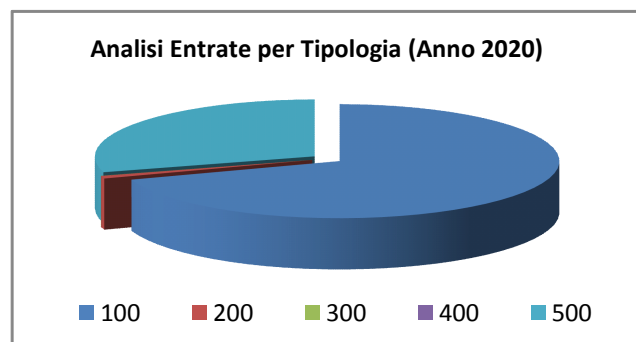


I trasferimenti correnti dello Stato e della regione affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in C/gestione, e cioè risorse destinate al finanziamento di funzioni proprie dell'ente. In seguito alla progressiva introduzione delle norme sul federalismo fiscale, il percorso delineato dal legislatore comporta l'abbandono di questo sistema che viene ad essere sostituito con forme di finanziamento fondate sul reperimento di entrate di stretta pertinenza locale. In questa prospettiva, si tende a privilegiare un contesto di forte autonomia che valorizza la qualità dell'azione amministrativa e la responsabilità degli amministratori nella gestione della cosa pubblica.

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	277.750,00	277.750,00	277.750,00
		cassa	378.917,91		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,00		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	117.500,00	117.500,00	117.500,00
		cassa	183.023,69		
TOTALI TITOLO		comp	398.350,00	398.350,00	398.350,00
		cassa	565.041,60		





Questo genere di entrate è una significativa fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini.

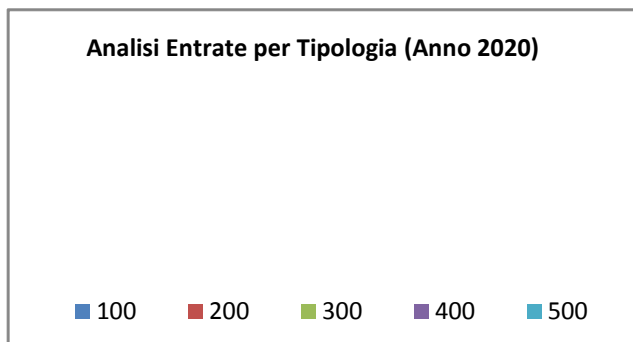
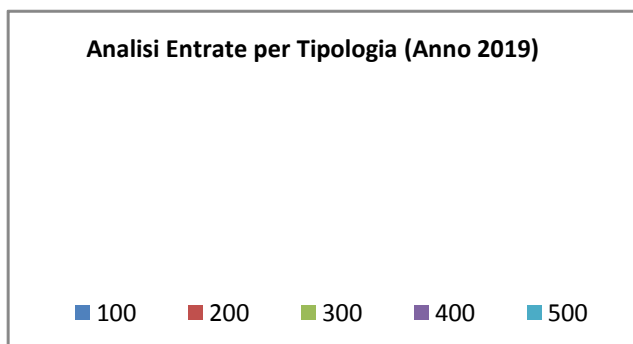
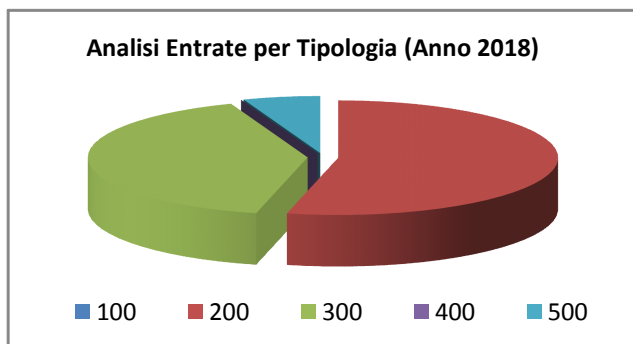
Si tratta di servizi a domanda individuale, istituzionali e produttivi. Le altre risorse che confluiscono in questo comparto sono i proventi dei beni in affitto, altre entrate minori. Il comune, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno successivo, sceglie la propria politica tariffaria e individua la percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale che sarà finanziata con tariffe e altre entrate specifiche. L'Amministrazione rende così noto alla collettività l'entità del costo che tutti saranno chiamati a coprire per rendere possibile l'erogazione di certe prestazioni ad un prezzo sociale. Il cittadino, però, non è obbligato ad utilizzare questo tipo di prestazioni ma se lo fa, deve pagare il corrispettivo richiesto.

Le entrate extra tributarie si riferiscono ai servizi individuali che l'Amministrazione comunale gestisce in economia. Le tariffe tengono conto della relativa copertura dei costi e dell'utenza a cui sono destinati, della qualità del servizio e dei relativi costi di gestione.

Dal 2008 il Comune non gestisce più direttamente il servizio idrico integrato, affidato alla società ACDA di Cuneo. Le spese concernenti la quota interessi e la quota capitale dei mutui relativi al servizio idrico integrato ancora sostenute dal Comune saranno rimborsate completamente dall'ACDA

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	331.200,00	0,00	0,00
		cassa	331.200,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	250.000,00	0,00	0,00
		cassa	265.728,61		
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	35.000,00	0,00	0,00
		cassa	58.672,31		
TOTALI TITOLO		comp	616.200,00	0,00	0,00
		cassa	655.600,92		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Le previsioni di bilancio e le tipologie di trasferimenti in conto capitale iscritte in bilancio derivano dalle risultanze degli elaborati riguardanti lo schema del programma dei lavori pubblici 2018/2020, aggiornato con deliberazione della Giunta Comunale n. 10 del 26 gennaio 2018

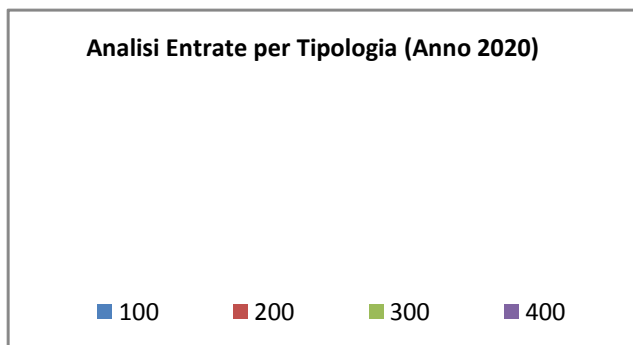
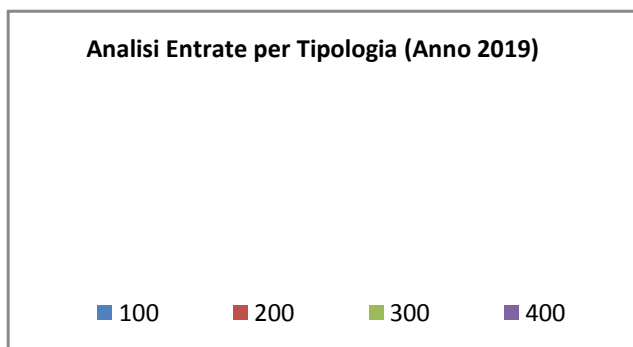
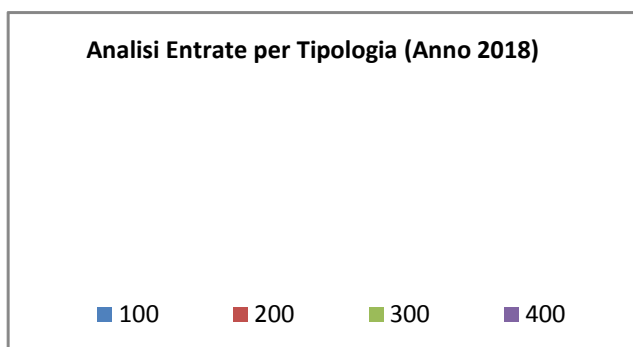
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

Oneri di Urbanizzazione	2018	2019	2020
Parte Corrente			
Investimenti	102.000,00	57328,00	57474,56

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

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

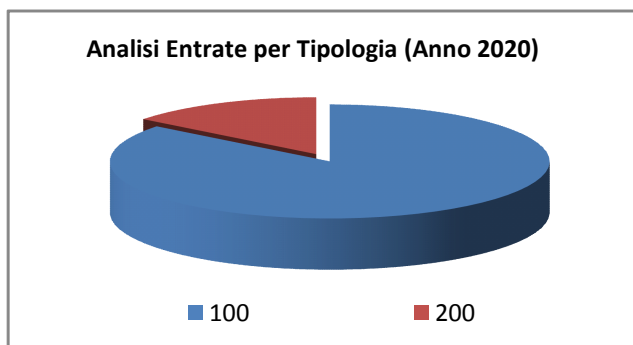
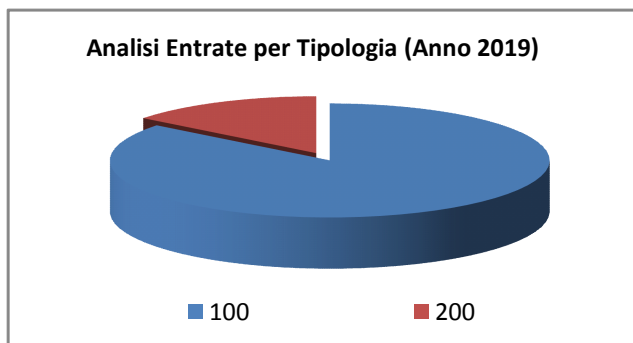
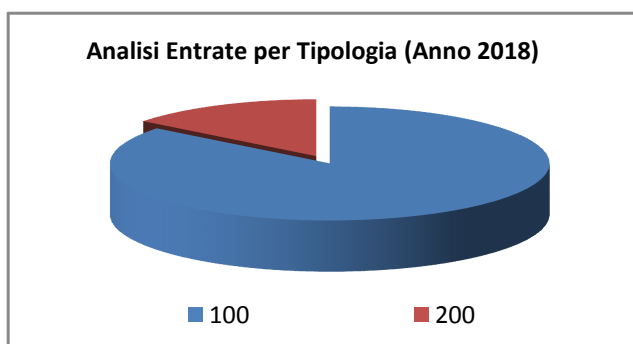
Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

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

Non è stata prevista alcuna 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	444.000,00	444.000,00	444.000,00
		cassa	447.829,79		
200	Entrate per conto terzi	comp	75.000,00	75.000,00	75.000,00
		cassa	96.326,68		
	TOTALI TITOLO	comp	519.000,00	519.000,00	519.000,00
		cassa	544.156,47		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.057.490,51
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	228.277,46
3) Entrate extratributarie (titolo III)	330.871,54
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.616.639,51
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	161.663,95
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi 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	161.663,95
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Nel triennio 2018-2020 non si prevede di assumere nuovi mutui

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.

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	646.692,00	643.292,00	643.292,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	770.495,48		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	43.300,00	43.300,00	43.300,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	94.621,83		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	187.550,00	186.550,00	186.550,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	252.718,87		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	6.850,00	4.850,00	4.850,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.443,34		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	197.200,00	17.200,00	17.200,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	212.575,51		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.000,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	20.674,80		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	230.937,00	239.137,00	239.137,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	263.528,22		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	186.250,00	169.250,00	169.250,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	406.966,84		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	500,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	91.340,00	91.340,00	91.340,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	272.717,53		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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
		<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	424.050,00	7.050,00	7.050,00
		<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	465.295,67		
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	73.925,00	73.925,00	73.925,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	172.796,00	172.796,00	172.796,00
		<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	172.796,04		
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	519.000,00	519.000,00	519.000,00
		<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	579.146,87		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.785.390,00	2.173.190,00	2.173.190,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.532.481,00		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.785.390,00	2.173.190,00	2.173.190,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.532.481,00		

L'Amministrazione pianifica l'attività e formalizza le scelte prese in un documento di programmazione approvato dal consiglio. Con questa delibera sono identificati sia gli obiettivi futuri che le risorse necessarie al loro effettivo conseguimento.

Il bilancio è pertanto suddiviso in vari programmi a cui corrispondono i budget di spesa stanziati per rendere possibile la loro concreta realizzazione. Obiettivi e risorse diventano così i riferimenti ed i vincoli che delineano l'attività di gestione dell'azienda comunale. Il precedente prospetto riporta l'elenco completo dei programmi previsti nell'arco di tempo considerato dalla programmazione e ne identifica il fabbisogno, suddiviso in spesa corrente ed interventi d'investimento.

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.

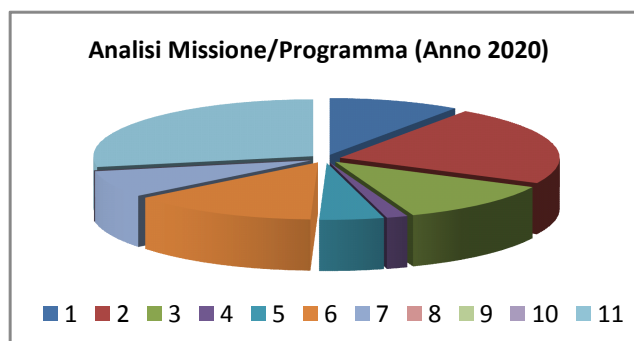
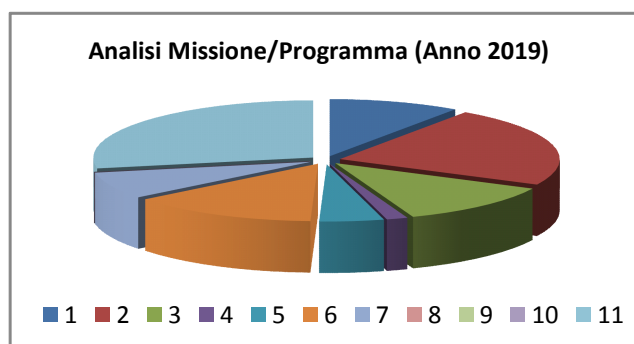
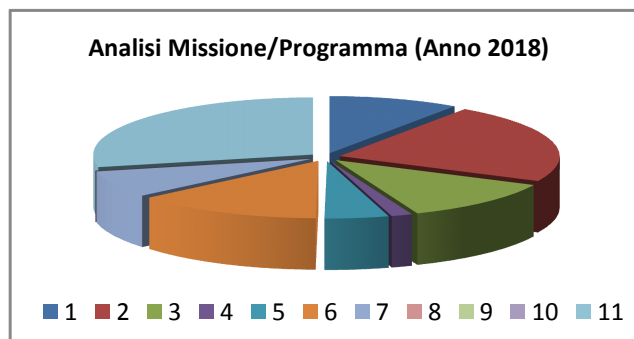
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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	62.360,00	62.360,00	62.360,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	67.909,84			
2	Segreteria generale	comp	145.600,00	145.600,00	145.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	146.076,40			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	76.200,00	76.800,00	76.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	82.378,44			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.356,93			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	30.450,00	30.450,00	30.450,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	41.749,66			
6	Ufficio tecnico	comp	88.832,00	88.832,00	88.832,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	128.776,38			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	48.850,00	48.850,00	48.850,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50.308,90			
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	184.400,00	180.400,00	180.400,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	241.938,93			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

TOTALI MISSIONE		comp	646.692,00	643.292,00	643.292,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	770.495,48			



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

- La comunicazione istituzionale è uno dei terreni su cui si gioca la sfida della trasformazione:
attraverso le attività di informazione e comunicazione l'Amministrazione deve infatti da una parte rispondere ai doveri di trasparenza, imparzialità e parità di accesso che le leggi assicurano a tutti i cittadini, dall'altra diventare organizzazione capace di attuare il proprio mandato istituzionale con

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

un maggiore livello di coerenza rispetto ai bisogni dei cittadini e delle imprese.

L'Ufficio di Segreteria continuerà nell'attuazione dei compiti di coordinamento e supervisione della comunicazione istituzionale, diretta alla piena tutela dell'immagine del Comune, in collaborazione con tutti i responsabili si impegnerà ad indirizzare i cittadini e le loro segnalazioni ai referenti, incaricati a risolvere i problemi che di volta in volta si presenteranno. Si proseguirà nella ricerca per il miglioramento dei rapporti e la comunicazione con i cittadini e il coinvolgimento delle varie componenti della comunità quale supporto per la definizione delle politiche strategiche del Comune. Si darà attuazione delle linee guida del Garante della Privacy sul diritto dei cittadini all'accesso alle informazioni di cui è in possesso l'amministrazione in tema di trasparenza, in rapporto alle diverse procedure amministrative, alle distinte esigenze di trasparenza da perseguire e al genere di mezzi di diffusione utilizzati, anche in Internet.

Nel programma di Gestione Economica si trovano molte attività obbligatorie per il Comune: il conto annuale del personale e la relativa relazione da inviare al MEF, documenti di programmazione, elaborati di verifica, a consuntivo, dell'andamento della gestione, documento unico di programmazione, formazione del bilancio e del rendiconto della gestione, la trasmissione dei dati contabili alla Corte dei Conti, compresi i rendiconti annuali degli agenti contabili alla Sezione regionale di Controllo del Piemonte, le certificazioni al bilancio di previsione ed al rendiconto da inviare al Ministero dell'Interno attraverso il sistema SIRTEL, tutta l'attività di supporto all'organo di revisione per la compilazione dei questionari al bilancio ed al rendiconto e per la redazione dei pareri sugli atti di programmazione e rendicontazione fondamentali, nonché sulle proposte di deliberazione che richiedono obbligatoriamente il parere dell'organo di revisione.

Il 2015 ha segnato anche l'inizio di importanti novità derivanti da obblighi normativi che avranno **seguito anche in quest'anno 2016 e seguenti:**

dal 31/3/2015 la fatturazione elettronica – D.M. n. 55 del 3 aprile 2013;

split payment – scissione dei pagamenti (art. 1, comma 629 lettera b), della Legge di Stabilità 2015

- L. 190/2014): il Comune deve versare direttamente all'Erario l'IVA addebitata dai fornitori e pagare a questi ultimi solo l'imponibile;

nuova contabilità armonizzata - il Dlgs. n. 118/11, come modificato dal Dlgs. n. 126/14: nel 2015 agli schemi di bilancio annuale e pluriennale e di rendiconto ex Dpr. n. 194/96 – che hanno mantenuto il loro valore autorizzatorio – sono stati affiancati i nuovi schemi di bilancio di previsione e di rendiconto armonizzati, redatti per missioni e programmi (con sola valenza conoscitiva).

Questo passaggio ha richiesto l'adeguamento del sistema informativo, contabile ed organizzativo

dell'Ente, di conseguenza sono stati necessari:

il riaccertamento straordinario dei residui per riallineare i residui attivi e passivi alla nuova configurazione del principio della competenza finanziaria;

l'applicazione del principio contabile generale della competenza finanziaria potenziata per l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese;

la riclassificazione per missioni e programmi di ogni capitolo del Peg.

La riclassificazione ha consentito l'elaborazione del bilancio di previsione secondo il doppio binario: autorizzatorio e conoscitivo;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

-Nel servizio tributi si continuerà nell'attività di recupero evasione, soprattutto in ambito ICI/IMU e TARES/TARI.

Il relativo servizio di gestione dell'accertamento e riscossione continuerà ad essere affidato a Società esterna, stante la carenza di personale.

Si dovrà inoltre implementare l'evoluzione dei software applicativi nei servizi che vengono modificati da norme legislative, al fine di rendere più efficiente e razionale l'attività degli uffici. Implementazione dei sistemi di acquisto centralizzati attraverso il ricorso alla Centrale Unica di Committenza.

-Relativamente all'Ufficio Tecnico, sarà posta attenzione all' edilizia privata, specialmente dopo l'entrata in vigore di normative sempre più liberali finalizzate a snellire ulteriormente le procedure di avvio delle attività edilizie (SCIA).

Riguardo la gestione dei Lavori Pubblici, proseguirà l'azione di manutenzione del patrimonio immobiliare pubblico.

Tali manutenzioni riguarderanno interventi di manutenzione migliorativa, di messa a norma e di manutenzione straordinaria.

La manutenzione ordinaria si concretizza invece in lavori necessari per conservare in buono stato

di efficienza, e soprattutto di sicurezza il patrimonio immobiliare comunale, ed assicurare la funzionalità dei servizi viabilità, cimiteri, impianti sportivi ecc.

All'ufficio tecnico viene affidato anche il ruolo di riscossione dei tributi.

-Per tutte le funzioni svolte, il programma "Anagrafe e Stato Civile" rappresenta il contatto più diretto tra il Comune e i cittadini. L'obiettivo principale, oltre ad assicurare il mantenimento del livello di attività ordinario dei servizi, sarà quello di rendere più semplice la vita burocratica del cittadino, snellendo e velocizzando l'apparato amministrativo.

Gli uffici demografici sono stati oggetto negli ultimi anni di una notevole revisione normativa diretta a semplificare il rapporto con i cittadini, specialmente tramite il ricorso all'autocertificazione ed alla progressiva riduzione di certificati rilasciati ai cittadini.

Nel 2016, a seguito dell'emanazione del DPCM 109/2013, sarà attivato dell'ANPR (Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente) che subentrerà all'INA ed a livello comunale all'anagrafe

della popolazione residente (APR) e degli italiani residenti all'estero (AIRE).

Anche le competenze di stato civile sono divenute sempre più numerose. Siamo di fronte ad una

persistente evoluzione nell'ambito normativo a fronte di fenomeni socio-culturali che si stanno verificando: l'immigrazione straniera e le conseguenti tematiche sulla cittadinanza italiana e , ultimamente, la possibilità di separazione e divorzio consensuale innanzi all'Ufficiale di stato civile.

-I servizi demografici, oltre alle attività di elaborazione dati a supporto di altri uffici comunali, continueranno ad occuparsi delle attività statistiche per conto dell'ISTAT.

-Negli "Altri servizi generali" sono compresi l'Ufficio Protocollo e l'Archivio punto di riferimento,

come struttura organizzativa, per le esigenze generali di funzionamento degli organi e dei servizi comunali.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Finalità da conseguire e obiettivi operativi

Normale e corretta gestione e funzionamento dei servizi di istituto.

Trasversalmente a tutti i Settori, porre in essere le attività legate all'anticorruzione, ai controlli interni e trasparenza.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Attuazione della normativa sul riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, anche in relazione alle attività da porre in essere in materia di anticorruzione e di controlli interni.

Puntuale analisi delle richieste risarcitorie presentate nell'ambito della RCT al fine di ottenere deflazione del contenzioso e riduzione degli importi dovuti sotto franchigia.

Ottimizzazione degli acquisti di beni, servizi e lavori mediante sistemi centralizzati CUC cui il Comune di Magliano Alpi risulta essere Comune capofila

Personale e gestione delle risorse umane

Il Segretario Comunale (Dr.ssa Laura Baudino) convenzionato con i Comuni di Rocca de' Baldi e Monastero di Vasco. L'istruttore addetto all'ufficio tecnico (Chiarla arch. Silvano) il responsabile dell'ufficio finanziario (Fermo dr.ssa Loredana) il responsabile dell'ufficio demografico (sig.ra **Teresina Rossi**), l'istruttore addetta all'ufficio segreteria (sig.ra Daniela Viglietti).

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie. Beni mobili vari.

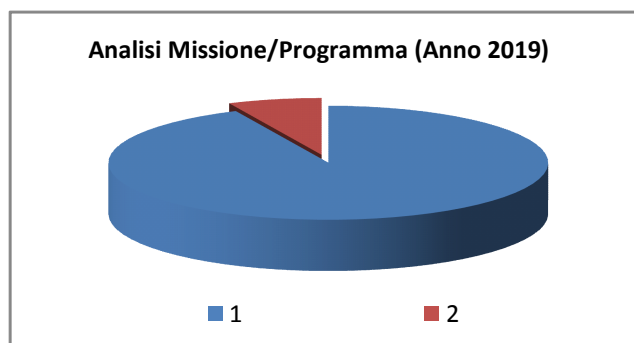
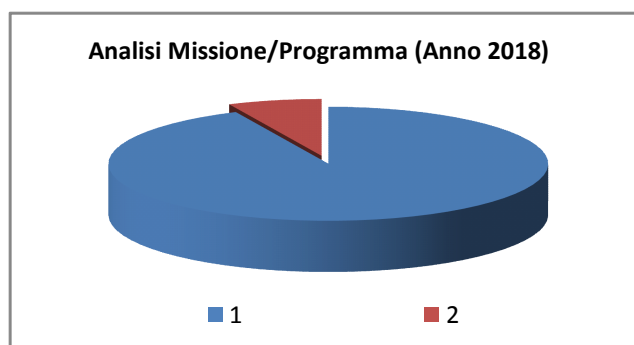
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

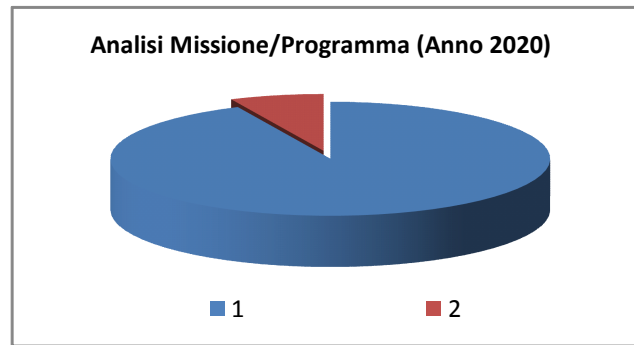
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	40.300,00	40.300,00	40.300,00	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	85.937,90			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.683,93			
TOTALI MISSIONE			43.300,00	43.300,00	43.300,00	
		comp	43.300,00	43.300,00	43.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	94.621,83			





Le competenze nel campo della polizia locale, e come conseguenza di ciò anche la pianificazione delle relative prestazioni, si esplica nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

Il Comune di Magliano Alpi fa parte, con altri Comuni, della convenzione di Polizia Locale del Carrucese ed il Corpo intercomunale viene utilizzato per il potenziamento dell'attività di vigilanza e controlli infrazioni stradali.

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

- rispetto delle leggi e dei regolamenti comunali nelle materie oggetto dell'attività di vigilanza della Polizia Municipale.
- Potenziamento del controllo e dell'attività di prevenzione e controllo delle fiere, dei mercati e degli eventi che tradizionalmente vengono svolti sul territorio.
- Maggiore controllo del sistema di sicurezza e vigilanza sul patrimonio comunale.

Personale e gestione delle risorse umane

Responsabile pro tempore: Dr.ssa Laura Baudino – Segretario comunale
Ispettore di polizia locale (Dellaferrera Daniele)

Risorse strumentali

Attrezzature informatiche varie. Beni mobili vari: Strumentazione elettronica per rilevazione delle infrazioni stradali, Fiat Panda, Pistola d'ordinanza.

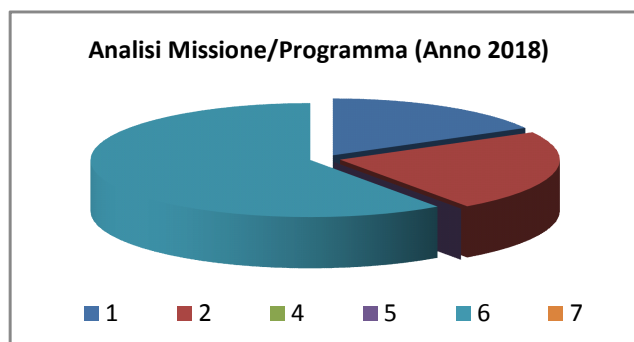
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

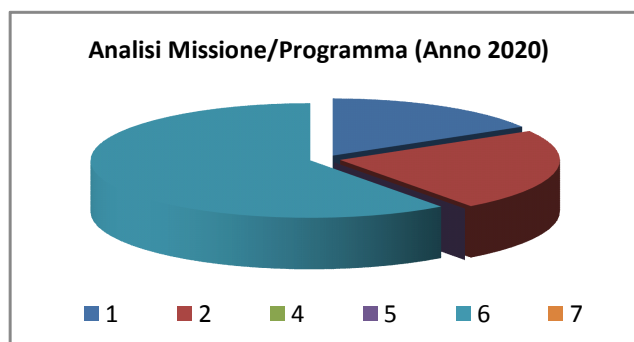
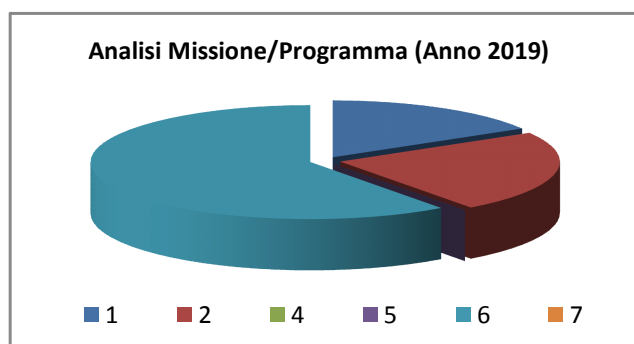
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	31.900,00	30.900,00	30.900,00	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.652,83			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	43.500,00	43.500,00	43.500,00	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.904,13			
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	112.150,00	112.150,00	112.150,00	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	136.161,91			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	187.550,00	186.550,00	186.550,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	252.718,87			





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

Nel territorio comunale la programmazione in tema di istruzione abbraccia il funzionamento della scuola dell'infanzia, della scuola primaria e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica.

Nell'ambito delle competenze dell'ente in materia della missione n. 4 e dei rispettivi programmi, si svilupperanno azioni volte a garantire l'efficienza del patrimonio immobiliare scolastico e di una programmazione per gli interventi di carattere manutentivo, ordinario e straordinario, accompagnata da una continua revisione degli elementi attinenti la corretta funzionalità (antincendio, impiantistica, ecc.).

In un'ottica di valorizzazione delle risorse disponibili e di valutazione strategica sulla gestione dei servizi, l'Amministrazione affida a soggetti terzi la gestione dei servizi scolastici (trasporto e vigilanza degli alunni trasportati, refezione scolastica, assistenza alla mensa, assistenza all'autonomia e alla comunicazione per i soggetti con disabilità).

Il Comune continuerà ad esercitare il ruolo di soggetto regolatore e controllore dei servizi scolastici affidati a soggetti terzi.

Gli operai comunali garantiscono inoltre i lavori di manutenzione ordinaria degli immobili scolastici di proprietà del Comune.

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione

4, si evidenziano i seguenti elementi:

Personale e gestione delle risorse umane

Dott.ssa Laura Baudino (per la parte servizi scolastici), Arch. Chiarla Silvano (per la parte tecnica manutentiva edifici e scuolabus), Vittone Alain (operaio).

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie. Beni mobili vari.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

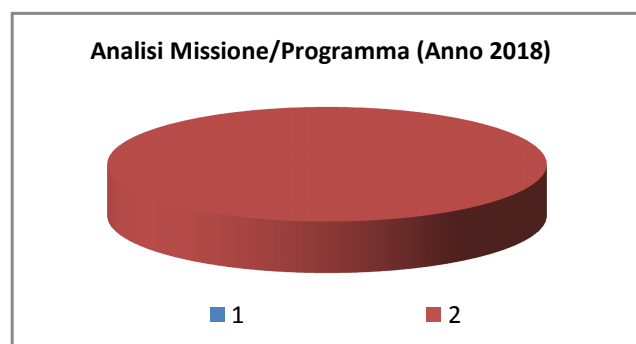
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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.

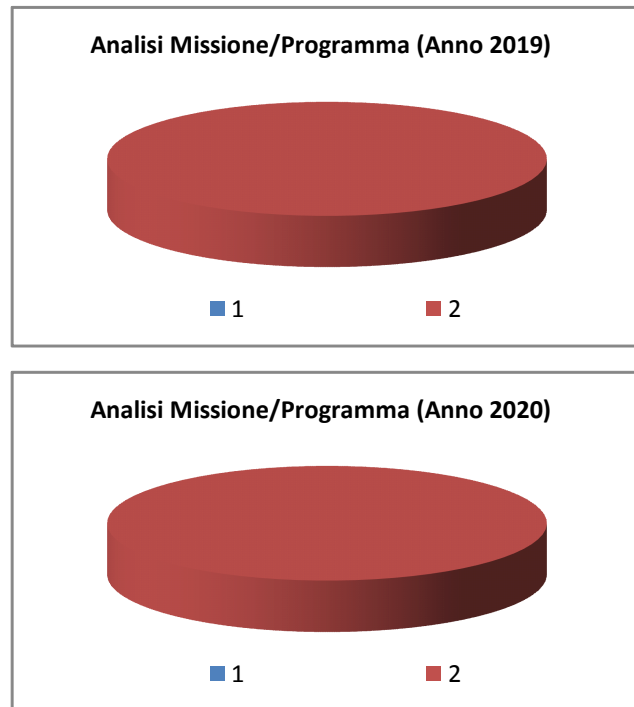
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	6.850,00	4.850,00	4.850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.443,34			
TOTALI MISSIONE		comp	6.850,00	4.850,00	4.850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.443,34			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La programmazione riguarda il sostegno alle strutture ed alle attività culturali per valorizzare le nostre ricchezze storiche, naturali e culturali. Le funzioni esercitate in materia di cultura e beni culturali sono pertanto indirizzate verso la tutela e la piena conservazione del patrimonio di tradizioni, arte e storia dell'intera collettività locale, in tutte le sue espressioni.

Sono previste spese di riscaldamento e gestione della biblioteca comunale.

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

Personale e gestione delle risorse umane
Segretario Comunale

Risorse strumentali e gestione del patrimonio
Attrezzature informatiche varie e beni mobili vari.

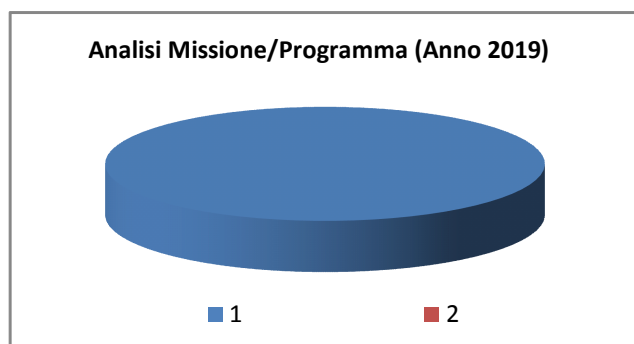
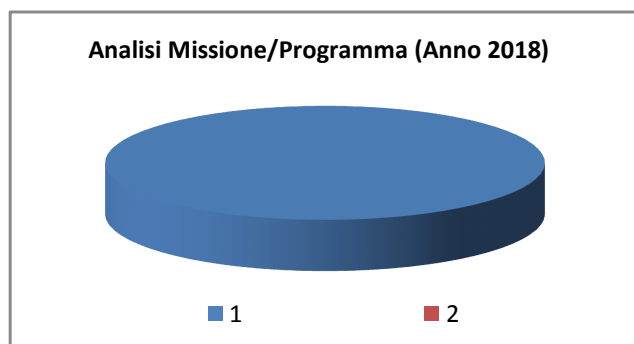
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

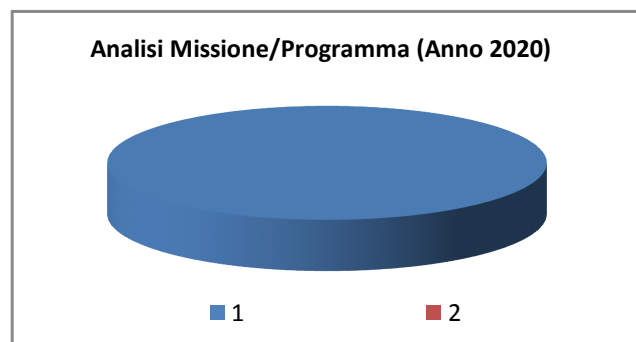
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	197.200,00	17.200,00	17.200,00	Chiarla Silvano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	212.575,51			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	197.200,00	17.200,00	17.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	212.575,51			





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

Obiettivo dell'amministrazione è la valorizzazione degli impianti sportivi di proprietà comunale anche al fine di promuovere il turismo sportivo (palestra e campi da calcio).

La palestra viene gestita in economia dall'ente.

Le funzioni esercitate nel settore sportivo e ricreativo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla manutenzione della palestra e delle attrezzature alla concreta gestione operativa dei servizi attivati.

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

Personale e gestione delle risorse umane

Chiarla arch. Silvano.

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie e beni mobili vari

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	_Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			

La promozione e l’ottimizzazione del patrimonio ambientale e culturale in chiave turistica continuerà in stretta collaborazione tra l’Amministrazione e l’Associazione Pro Loco di Magliano Alpi, cercando di individuare le forme più proficue per lo sviluppo. Sono previsti contributi alla stessa pro-loco al fine di ottemperare alle esigenze della ns popolazione

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

Personale e gestione delle risorse umane
Dott.ssa Laura Baudino (responsabile)

Risorse strumentali e gestione del patrimonio
Attrezzature informatiche varie e beni mobili vari.

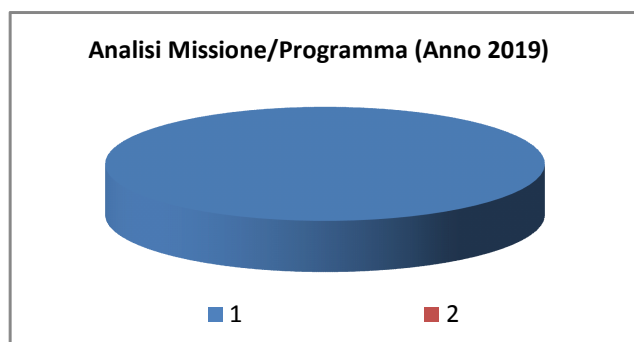
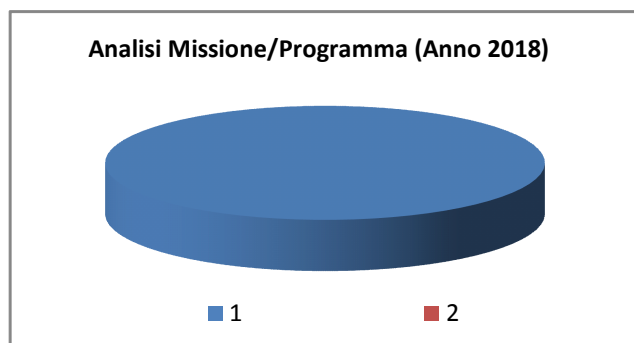
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

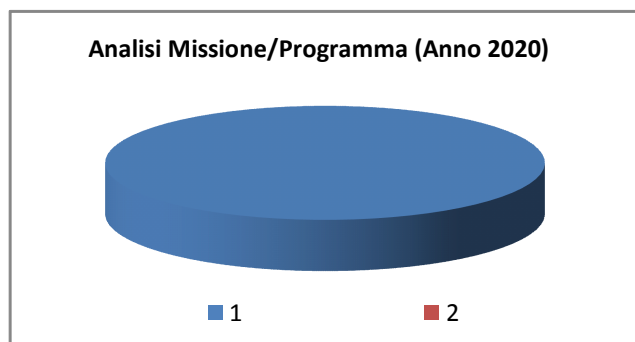
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	3.000,00	3.000,00	3.000,00	_Chiarla Silvano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.674,80			
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	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.674,80			





Il principale strumento di programmazione che interessa la gestione del territorio e l'urbanistica è il piano regolatore generale. Questo strumento delimita l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini.

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

Personale e gestione delle risorse umane

Chiarla arch. Silvano

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie. Beni mobili vari.

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

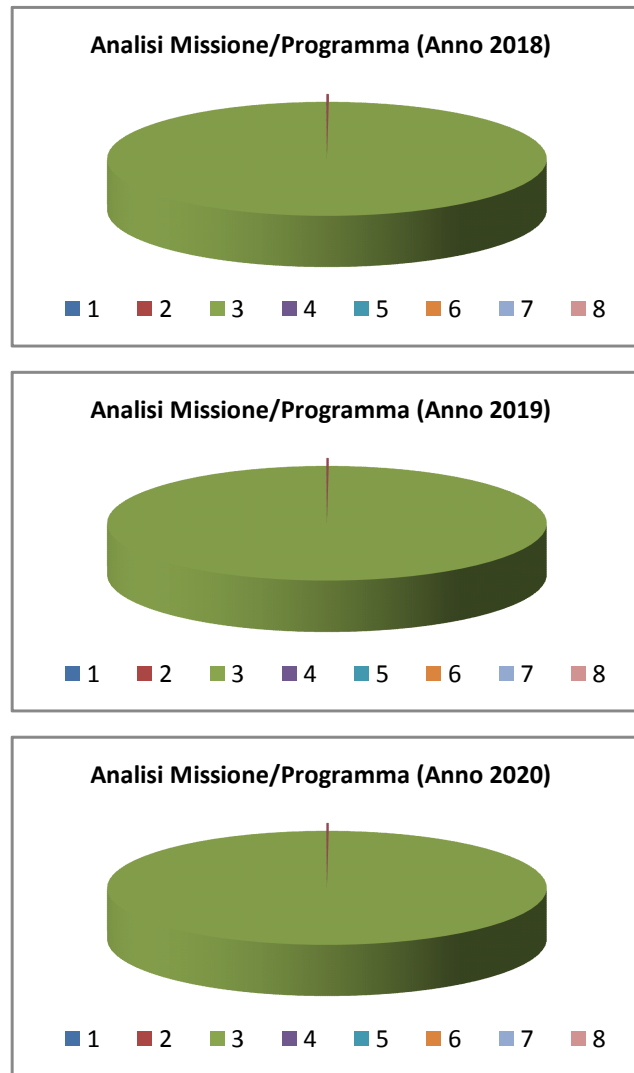
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	306,00	306,00	306,00	Chiarla arch. Silvano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	306,00			
3	Rifiuti	comp	230.531,00	238.731,00	238.731,00	Chiarla arch. Silvano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	263.122,21			
4	Servizio idrico integrato	comp	100,00	100,00	100,00	Chiarla arch. Silvano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100,01			
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	230.937,00	239.137,00	239.137,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	263.528,22			



Le funzioni attribuite all'ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente hanno assunto una crescente importanza, dovuta alla maggiore sensibilità del cittadino e dell'amministrazione verso un approccio che garantisca un ordinato sviluppo socio/economico del territorio, il più possibile compatibile con il rispetto e la valorizzazione dell'ambiente. La programmazione, in questo contesto, abbraccia l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali, la difesa del suolo dall'inquinamento, la tutela dell'acqua e dell'aria. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e il servizio idrico.

La spesa riguarda il canone di appalto all'A.C.E.M. di Mondovì per il servizio di raccolta e la spesa per lo smaltimento dei rifiuti in discarica situata nel nostro comune.

Il servizio idrico integrato dal 2008 è gestito dalla società A.C.D.A. di Cuneo.

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

Personale e gestione delle risorse umane

Chiarla arch. Silvano

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie. Beni mobili vari. Trattore, spazzatrice, tagliaerba.

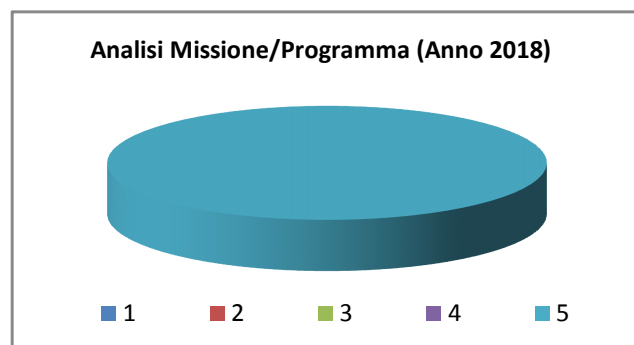
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

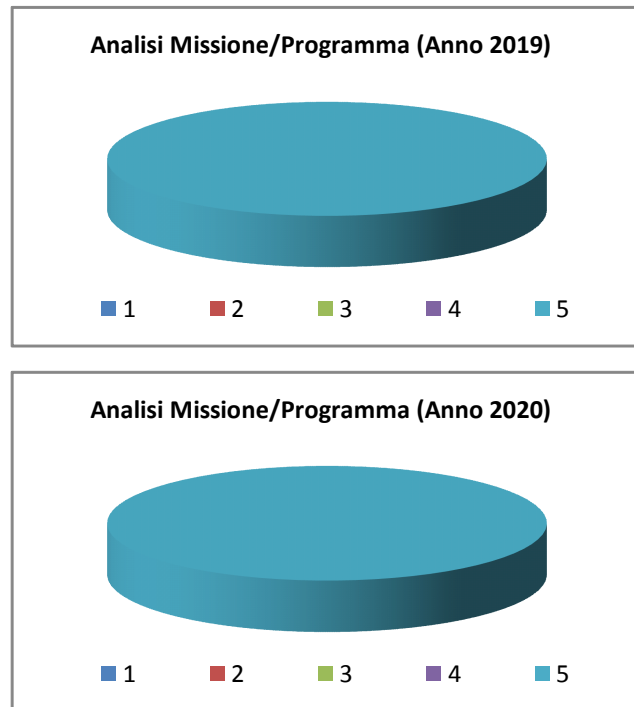
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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	186.250,00	169.250,00	169.250,00	Chiarla Silvano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	406.966,84			
TOTALI MISSIONE		comp	186.250,00	169.250,00	169.250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	406.966,84			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale. I riflessi economici di queste competenze possono abbracciare il bilancio investimenti e la gestione corrente. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la 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, coordinamento e al successivo monitoraggio delle relative politiche, eventualmente estese anche ai possibili interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e mobilità sul territorio.

Gli interventi proposti riguardano la manutenzione di alcuni tratti stradali e si prefiggono come obiettivo quello di mettere in sicurezza il più possibile la circolazione sia pedonale che veicolare.

Sono previsti inoltre interventi per le strade vicinali di uso pubblico.

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

Personale e gestione delle risorse umane

Chiarla Silvano

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie. Beni mobili vari. Terna.Trattore

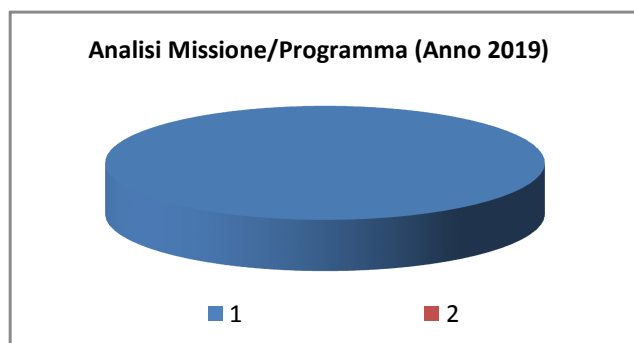
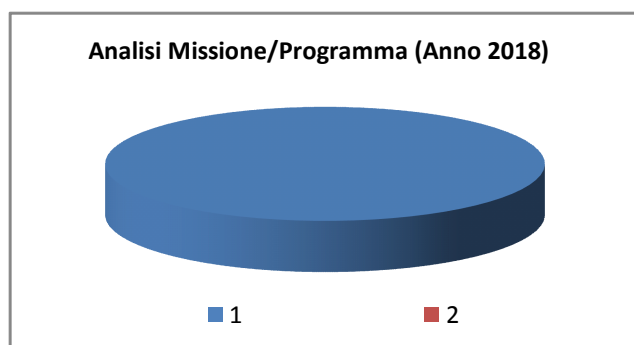
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

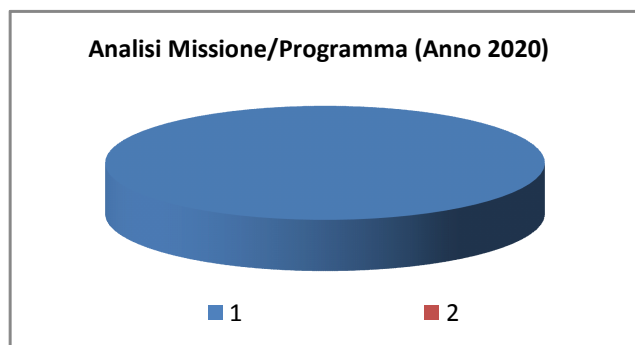
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	500,00	500,00	500,00	Chiarla Silvano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			
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	500,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. L'ente può quindi esercitare ulteriori funzioni di protezione civile, e quindi di intervento e supporto nell'attività di previsione e prevenzione delle calamità.

E' previsto un contributo ai volontari della protezione civile del nostro comune

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

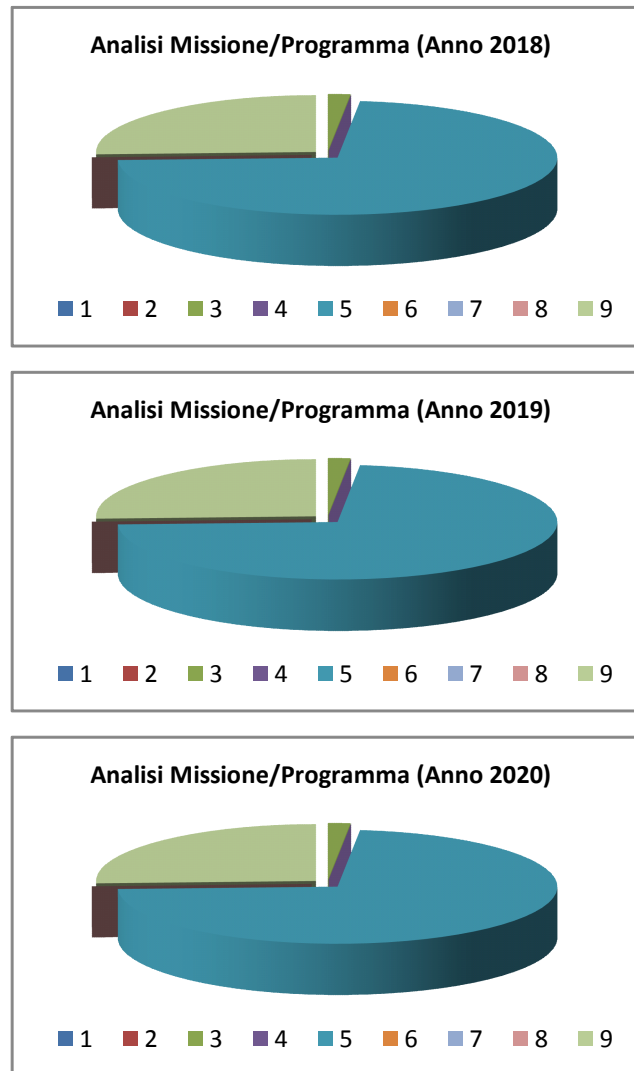
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.018,43			
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	66.400,00	66.400,00	66.400,00	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.400,00			
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 socio-sanitari 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	23.440,00	23.440,00	23.440,00	Chiarla Silvano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	140.299,10			
TOTALI MISSIONE		comp	91.340,00	91.340,00	91.340,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	272.717,53			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente dai primi anni di vita fino all'età senile. La politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo, e questo per quanto riguarda la spesa corrente. Questa missione include l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei servizi 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 alla cooperazione e al terzo settore che operano in questo ambito d'intervento.

Il Comune svolge l'attività nel campo dell'assistenza sociale attraverso il trasferimento di fondi al Consorzio Socio Assistenziale del Monregalese con sede in Mondovì.

A causa della persistente crisi economica sono aumentate le difficoltà a sostenere i costi degli affitti ed il Comune, utilizzando fondi regionali, eroga contributi per il sostegno alla locazione.

Sono previste spese di manutenzione e gestione del cimitero comunale.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Personale e gestione delle risorse umane

Baudino Laura - Chiarla Silvano

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie.

Beni mobili vari. Trattore, terna.

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 non trovano spese.

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</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			

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 non si trovano spese:

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			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

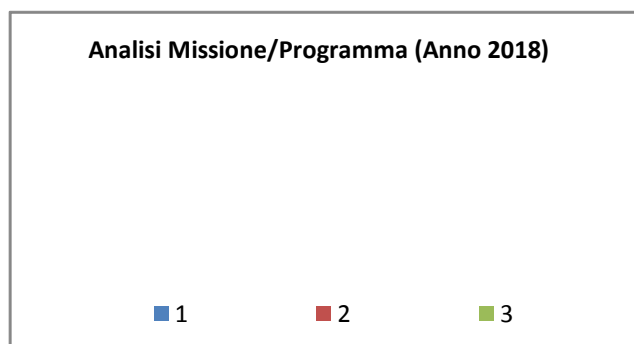
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 non si trovano spese

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			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2 ■ 3

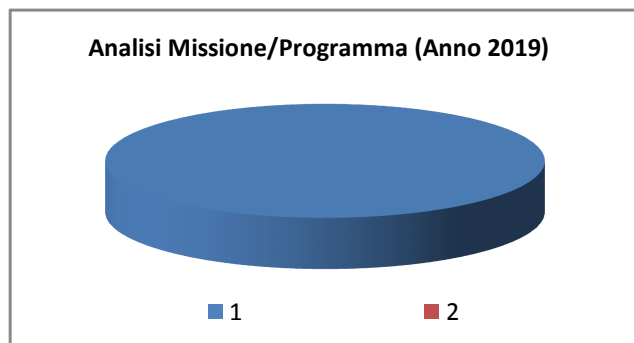
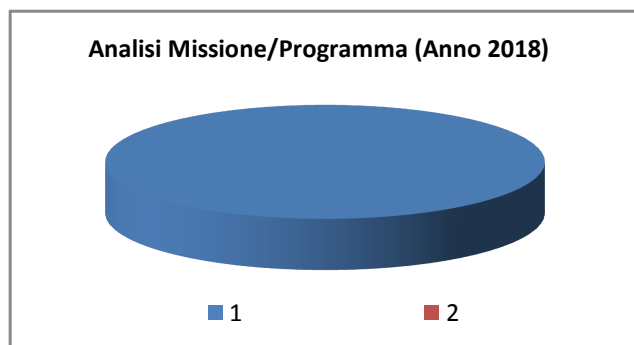
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

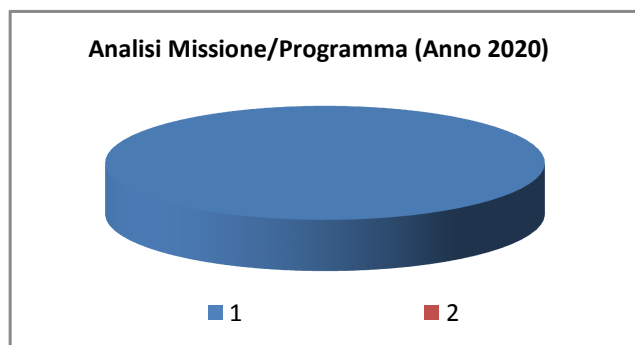
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	424.050,00	7.050,00	7.050,00	Chiarla Silvano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	465.295,67			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	Chiarla Silvano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	424.050,00	7.050,00	7.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	465.295,67			





Rientra in questa Missione, il funzionamento, la manutenzione e l'erogazione di servizi inerenti il funzionamento del peso pubblico, molto utilizzato sul territorio dai settori agricolo e zootecnico.

Sono previsti, inoltre, interventi di manutenzione straordinaria per miglioria pascoli alpini

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

Personale e gestione delle risorse umane

Chiarla Silvano

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie. Beni mobili vari

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 non trovano spese

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 18 non si trovano spese

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 19 non si trovano spese:

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

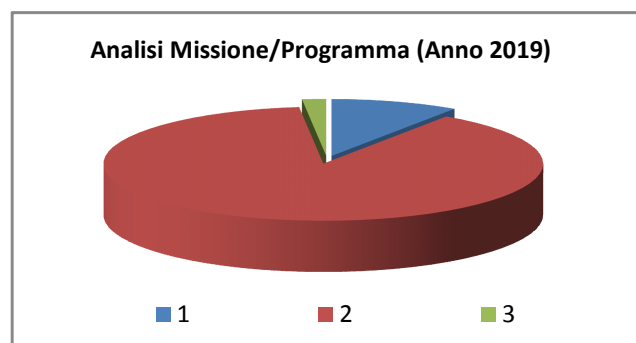
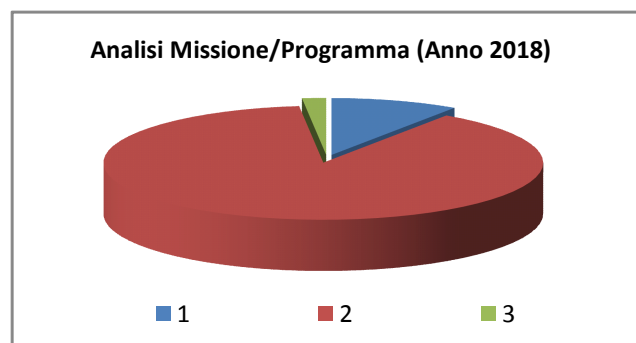
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

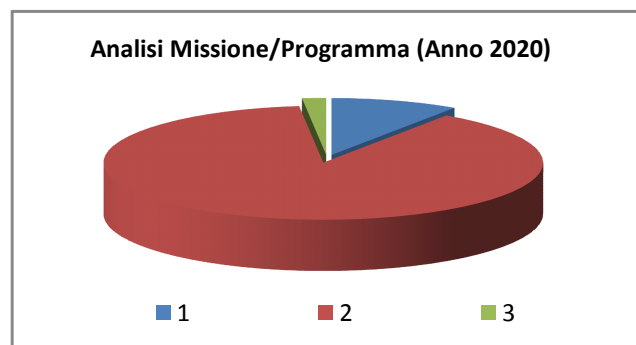
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	65.625,00	65.625,00	65.625,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	73.925,00	73.925,00	73.925,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.000,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

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

	Importo	%
1° anno	5500	0,34%
2° anno	5000	0,32%
3° anno	5000	0,32%

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

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

	Importo	%
1° anno	8000	0,21%

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

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

	Importo	%
1° anno	55124,00	70%
2° anno	66124,00	85%

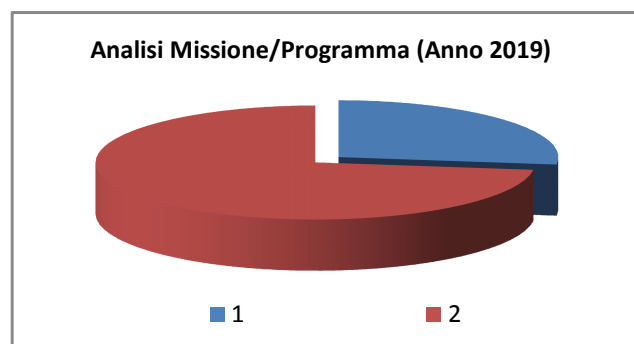
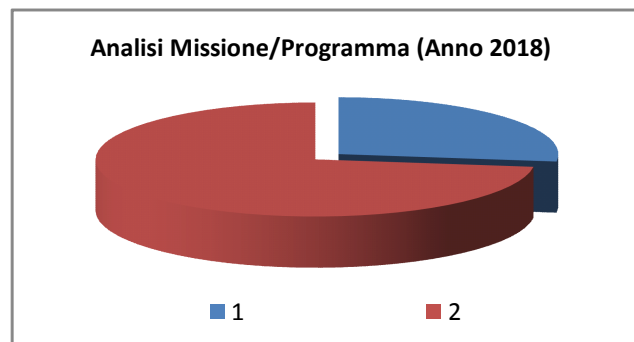
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

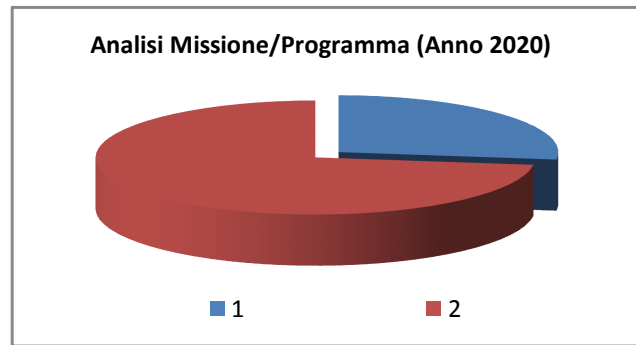
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

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	46.796,00	46.796,00	46.796,00	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.796,04			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	126.000,00	126.000,00	126.000,00	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	126.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	172.796,00	172.796,00	172.796,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	172.796,04			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



La missione, di stretta natura finanziaria, è destinata a contenere gli stanziamenti di spesa destinati al futuro pagamento delle quote interessi e capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente.

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 non si trovano stanziamenti per la restituzione di somme al tesorerie in quanto l’ente non prevede di far ricorso ad anticipazioni.

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			

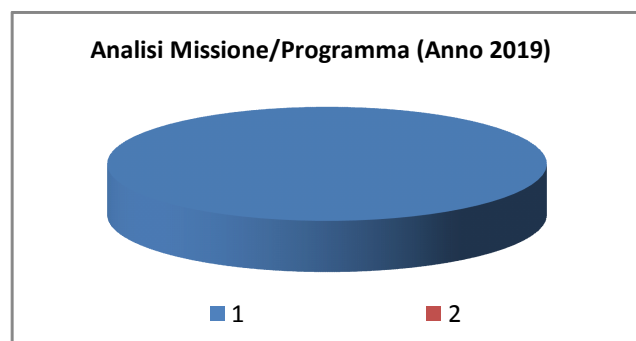
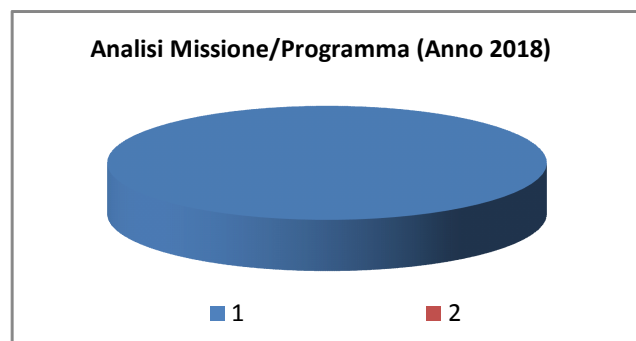
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

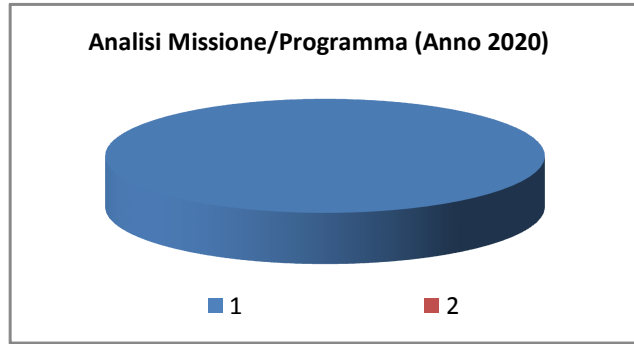
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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	519.000,00	519.000,00	519.000,00	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	579.146,87			
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	519.000,00	519.000,00	519.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	579.146,87			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Impegno di Spesa	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
n° 134 - IMPEGNO DI SPESA GESTIONE FOTOCOPIATORI UFFICI	1.639,34	0,00	0,00
n° 388 - potenziamento impianti ip	8.436,25	16.165,86	0,00
n° 422 - gestione e manutenzione ip	20.825,40	0,00	0,00
n° 423 - SERVIZIO ASSISTENZA ALLE AUTONOMIE ALUNNI PORTATORI DI HANDICAP - IMPEGNO DI SPESA.	5.145,00	0,00	0,00
n° 425 - AFFIDAMENTO INCARICO RSPP A PROFESSIONISTA ESTERNO - IMPEGNO DI SPESA	756,40	756,40	0,00
n° 433 - CONTRATTO SERVIZIO MANUTENZIONE ASCENSORE PALAZZO COMUNALE- AFFIDAMENTO - IMPEGNO DI SPESA.	951,60	0,00	0,00
n° 436 - AFFIDAMENTO SERVIZIO GESTIONE CIMITERI - INCARICO DITTA ESTERNA - IMPEGNO DI SPESA	15.860,00	0,00	0,00
n° 437 - GARA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DELLE PULIZIE DEGLI UFFICI COMUNALI E DEI LOCALI DELLA BIBLIOTECA COMUNALE - AFFIDAMENTO DEFINITIVO - IMPEGNO DI SPESA	12.561,12	0,00	0,00
n° 444 - SEVIZIO TERZO RESPONSIBILE DEGLI IMPIANTI DI RISCALDAMENTO DELGLI EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE - INCARICO A DITTA ESTERNA - IMPEGNO DI SPESA	341,60	341,60	341,60
n° 445 - SEVIZIO TERZO RESPONSIBILE DEGLI IMPIANTI DI RISCALDAMENTO DELGLI EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE - INCARICO A DITTA ESTERNA - IMPEGNO DI SPESA	1.073,60	1.073,60	1.073,60
n° 446 - SEVIZIO TERZO RESPONSIBILE DEGLI IMPIANTI DI RISCALDAMENTO DELGLI EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE - INCARICO A DITTA ESTERNA - IMPEGNO DI SPESA	244,00	244,00	244,00
n° 447 - SEVIZIO TERZO RESPONSIBILE DEGLI IMPIANTI DI RISCALDAMENTO DELGLI EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE - INCARICO A DITTA ESTERNA - IMPEGNO DI SPESA	829,60	829,60	829,60
n° 451 - SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE E SPANDIMENTO DI SALE SULLE STRADE COMUNALI PER LE STAGIONI INVERNALI 2015-2016, 2016-2017, 2017--2018 - GARA DI COTTIMO FIDUCIARIO ART. 25 COMMA 9 DEL D.LGS. N.163/2006 S.M.I - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO	9.000,00	0,00	0,00
n° 469 - Affidamento triennio 2015 - 2018 servizio di assistenza fiscale - Impegno di spesa	884,62	0,00	0,00
n° 487 - O. d. A. Ordine diretto di Acquisto SOFTWARE ANAGRAFE DITTA SISCOM - IMPEGNO DI SPESA - CODICE CIG: ZC51FA8CF3	1.830,00	1.830,00	0,00
n° 529 - GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI DI MAGLIANO SOTTANO - CONVENZIONE PER L'AFFIDAMENTO ALLA SOCIETA' SPORTIVA A.S.D. CARRU' - MAGLIANO ALPI BIENNIO 2017-2019 CODICE CIG: Z5F1FA8CE9	7.320,00	7.320,00	0,00
n° 643 - SGOMBERO NEVE PIAZZE E AREE COMUNALI STAGIONI INVERNALI 2017-2018 - DETERMINA A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO MEDIANTE TRATTATIVA DIRETTA SU MEPA CODICE CIG: ZB320D5924 - IMPEGNO ANNULLATO	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

n° 684 - SGOMBERO NEVE PIAZZE E AREE COMUNALI STAGIONI INVERNALI 2017-2018	3.478,46	0,00	0,00
n° 701 - Servizio di trasporto alunni della scuola dell'infanzia e primaria. Determinazione a contrattare e affidamento diretto al Consorzio DGR Bus, ai sensi dell'art. 36, comma 1, lettera a) del D. Lgs. 50/2016.	27.795,90	0,00	0,00
n° 746 - CONTRATTO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE GISMASTER PER GLI ANNI 2018-2019-2020 - DETERMINAZIONE A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO MEDIANTE O.D.A. SUL MEPA CODICE CIG: Z86215F2E9	4.148,00	4.148,00	4.148,00
n° 758 - CONTRATTO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SISCOM PER GLI ANNI 2018-2019-2020 - DETERMINAZIONE A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO MEDIANTE O.D.A. SUL MEPA CODICE CIG: ZC9215F934	4.548,16	4.548,16	4.548,16
n° 764 - AFFIDAMENTO DELLE PRESTAZIONI DI SERVIZI RELATIVI AD ELABORAZIONI E ADEMPIMENTI CONTABILI E DICHIARAZIONI FISCALI ALLA DITTA ENTI REV	922,93	0,00	0,00
n° 765 - AFFIDAMENTO DELLE PRESTAZIONI DI SERVIZI RELATIVI AD ELABORAZIONI E ADEMPIMENTI CONTABILI E DICHIARAZIONI FISCALI ALLA DITTA ENTI REV	146,40	146,40	146,40
n° 766 - AFFIDAMENTO DELLE PRESTAZIONI DI SERVIZI RELATIVI AD ELABORAZIONI E ADEMPIMENTI CONTABILI E DICHIARAZIONI FISCALI ALLA DITTA ENTI REV	292,80	292,80	292,80
n° 767 - Affidamento incarico per servizio paghe e contributi per l'anno 2018 ed adempimenti telematici e di natura fiscale e previdenziale ad esso collegati - determina a contrattare e affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, comma 2 lettera a) del d. lgs. 50/2	1.098,00	0,00	0,00
n° 768 - CONTRATTO DI SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI COMUNALI PER GLI ANNI 2017-2018 - APPROVAZIONE PERIZIA DI VARIANTE IN AUMENTO AI SENSI DELL'ART. 106 COMMA 1 LETT. B) - IMPEGNO DI SPESA SOMME AGGIUNTIVE CODICE CIG: Z0E1C500B7	2.196,00	0,00	0,00
n° 772 - Convenzione per servizio di recupero, cura e mantenimento di animali selvatici. Impegno della spesa per gli anni 2017 e 2018. Liquidazione quota anno 2017.	150,00	150,00	0,00
n° 773 - Impegno di spesa per compenso al Revisore dei Conti - anni 2018, 2019 e 2020	2.156,96	2.156,96	2.156,96
TOTALE IMPEGNI:	134.632,14	40.003,38	13.781,12

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

Si rimanda alla verifica di ricognizione straordinaria di cui alla deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 in data 28 settembre 2017

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018-2020 sono quelli risultanti dalla programmazione dei lavori pubblici, aggiornata con deliberazione della Giunta Comunale n. 10 del 26 gennaio 2018

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La Giunta Comunale ha adottato la programmazione in materia di personale con atto n. 7 in data 26 gennaio 2018, come di seguito:

PROGRAMMA ASSUNZIONALE 2018/2020

ANNO 2018

L'ente non può procedere a nuove assunzioni, disponendo di una capacità assunzionale pari al 25% della spesa per cessazioni di esercizi precedenti. Nel perseguimento degli obblighi di legge in ordine all'associazionismo e per conseguire obiettivi di riduzione della spesa di personale, si intende procedere ad un convenzionamento con altro ente per la copertura della figura professionale di Responsabile del Servizio Demografico – Polizia Locale, resasi vacante nel corso del 2017, riservandosi la facoltà di valutare la gestione in forma associata anche di altre figure professionali cui affidare Responsabilità di procedimento;

ANNO 2019

Copertura dei posti che si dovessero rendere vacante nel rispetto dei limiti di legge.

Per esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale, ricorso a contratti a tempo determinato attingendo da graduatorie di pubblici concorsi ovvero mediante altre forme di lavoro flessibile, nel rispetto del limite di legge di cui all'articolo 9, comma 28, del DL 78/2010.

ANNO 2020

Copertura dei posti che si dovessero rendere vacante nel rispetto dei limiti di legge.

Per esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale, ricorso a contratti a tempo determinato attingendo da graduatorie di pubblici concorsi ovvero mediante altre forme di lavoro flessibile, nel rispetto del limite di legge di cui all'articolo 9, comma 28, del DL 78/2010.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

La Giunta ha adottato la programmazione in materia con atto n. 12 del 26 gennaio 2018

Considerazioni Finali

Le condizioni economiche attuali, con le limitatezze di bilancio e i vincoli imposti dalla legge, rendono tutta l'azione di programmazione particolarmente difficile.

Con le risorse a disposizione, notevoli sono gli sforzi richiesti per mantenere i livelli dei servizi resi ai cittadini, e per assicurare una manutenzione dei beni pubblici in linea con le legittime attese della popolazione.