

---

# Comune di Valdengo

---

Provincia di Biella



**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE**

**2018 - 2020**

## *Indice*

*Nota Tecnica introduttiva*

*Popolazione dell'Ente*

*Struttura dell'Ente*

*Sezione Strategica (SeS)*

*Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*  
*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*  
*Rigidità del bilancio*  
*Grado di rigidità pro-capite*  
*Costo del Personale*

*Propensione agli investimenti*

*Elementi di valutazione della Sezione strategica*  
*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*  
*Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi*

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

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

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

*La gestione del patrimonio*

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

*Indebitamento*

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

*Sezione Operativa (SeO)*

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

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

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

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

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

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

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

*Missione 2 - Giustizia*

*Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

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

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

*Missione 7 - Turismo*

*Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

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

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

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

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

*Missione 13 - Tutela della salute*

*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 degli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a 40 mila euro*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

### **Considerazioni Finali**

**- Nota tecnica introduttiva -**

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Valdengo ha un popolazione pari a 2489 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

Si precisa che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n.118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

maggio 2009, n.42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

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

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

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

- Anno 2018 85 %
- Anno 2019 100 %
- Anno 2020 100%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

Il presente D.U.P. viene redatto a norma del D.Lgs.n.118/2011 e ss.mm.ii. in coerenza con le linee programmatiche di mandato illustrate dal Sindaco e delle quali il Consiglio Comunale ha preso atto con deliberazione n.19 del 04/06/2014.

Appare altresì opportuno specificare che in coerenza con le prescrizioni di cui all’art.6 c.3 del vigente regolamento uffici e servizi, la responsabilità dei settori demografico, tecnico, finanziario e di polizia municipale, viene assunta da componenti l’organo esecutivo dell’Ente. Ne consegue un sensibile risparmio di risorse economiche con riferimento all’indennità di posizione organizzativa dovuta ai responsabili dipendenti comunali.

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2532
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 2453
Di cui :	maschi	n. 1171
	femmine	n. 1282
	nuclei familiari	n. 1066
	comunità/convivenze	n. 0
<b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1.2016 (penultimo anno precedente)		n. 2461
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. 12	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno	n. 23	
saldo naturale		n. -11
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n. 77	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno	n. 74	
saldo migratorio		n. + 3
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12.2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 2453
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. 115
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 170
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 306
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. 1206
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. 656

**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 24	Posti n. 24	Posti n. 24	Posti n. 24
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n. 60
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 170	Posti n. 170	Posti n. 170	Posti n. 170
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 170	Posti n. 170	Posti n. 170	Posti n. 170
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	18,46	18,46	18,46	18,46
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	37,33	37,33	37,33	37,33
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 0,16	n. 3 hq. 0,16	n. 3 hq. 0,16	n. 3 hq. 0,16
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 587	n. 587	n. 600	n. 600
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	19	19	19	19
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	10276	10300	10300	10300
- industriale				
- racc. diff.ta	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.19 - Personal computer	n. 10	n. 10	n. 10	n. 10
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2018 - 2020**

***DUP: Sezione Strategica (SeS)***



***- DUP: Sezione Strategica (SeS) –***

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino maggio 2019 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art.46, comma 3 del D.Lgs.n.267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

**- Indicatori utilizzati -**

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

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

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

## *Grado di autonomia finanziaria*

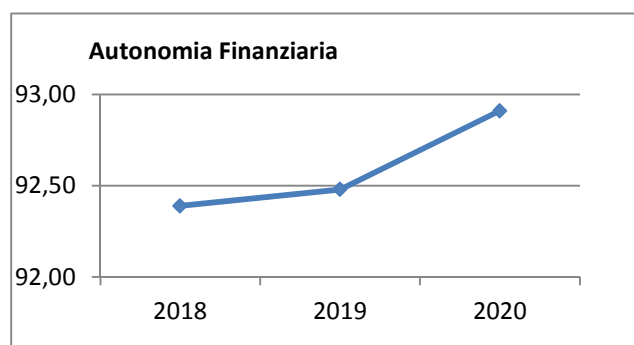
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

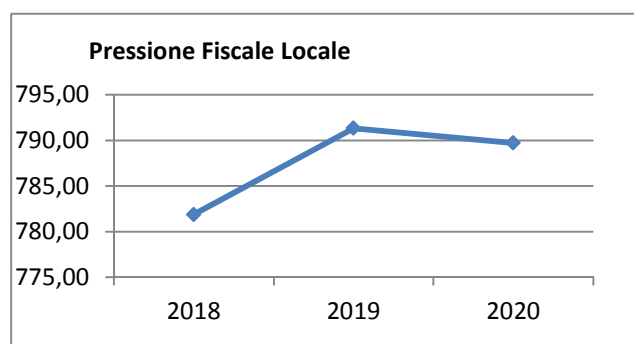
<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	92,39 %	92,48 %	92,91 %



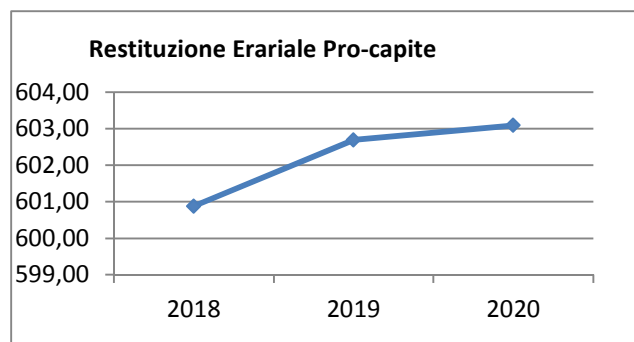
## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

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

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 781,88	€ 791,32	€ 789,71



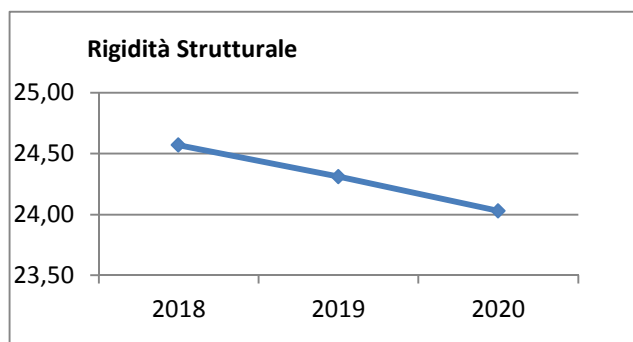
<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 600,88	€ 602,69	€ 603,09



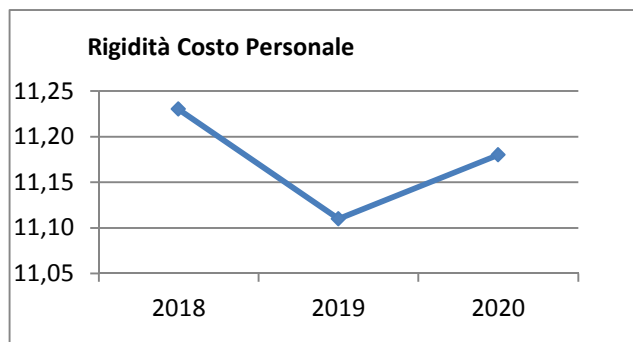
## *Rigidità del bilancio*

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

<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	24,57 %	24,31 %	24,03 %

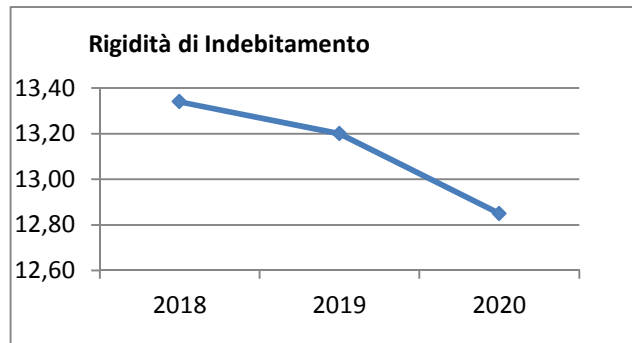


<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	11,23 %	11,11 %	11,18 %



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

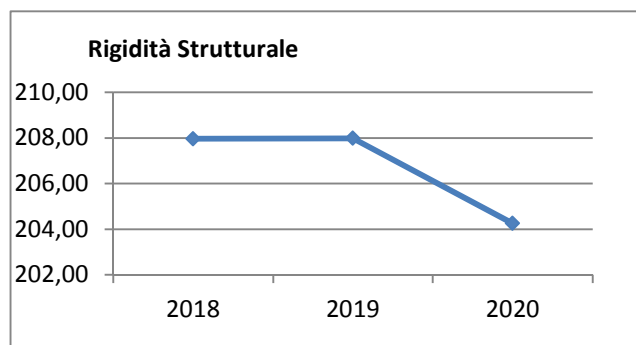
<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	13,34 %	13,20 %	12,85 %



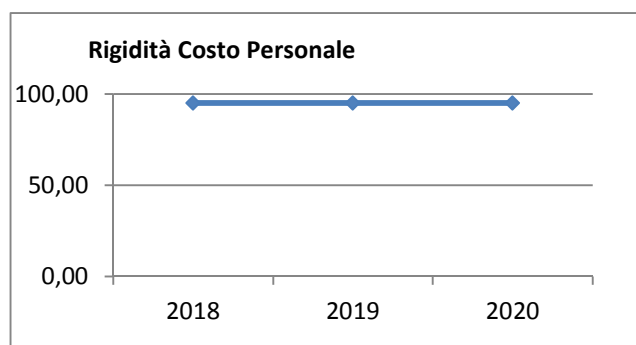
## Grado di rigidità pro-capite

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

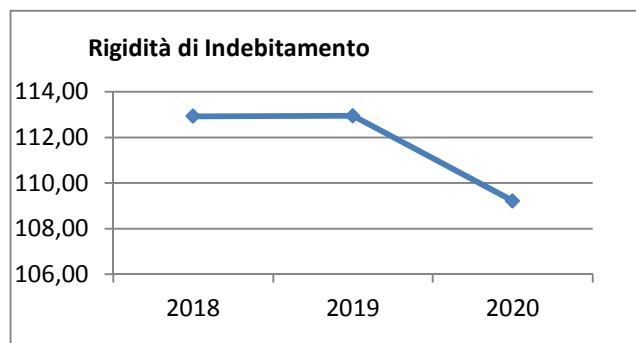
<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	207,96 €	207,98 €	204,26 €



<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	95,04 €	95,04 €	95,04 €



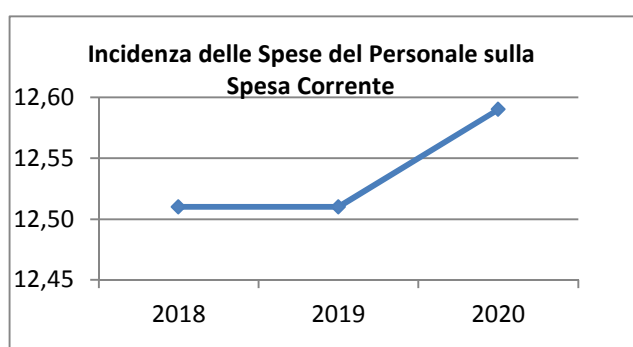
<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	112,92 €	112,94 €	109,22 €



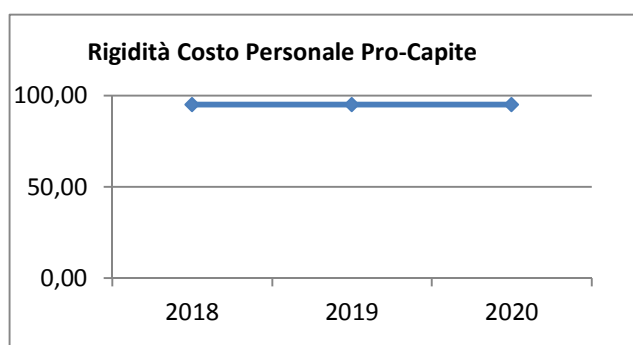
## Costo del Personale

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

<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	12,51 %	12,51 %	12,59 %



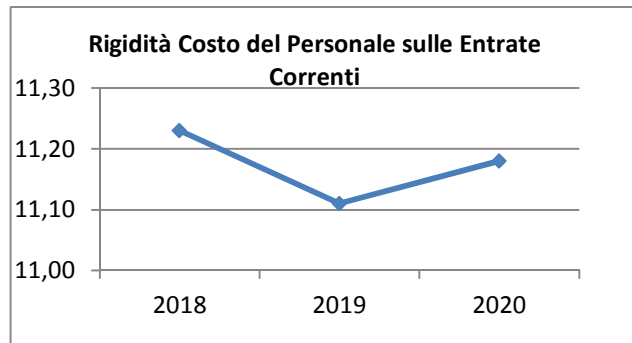
<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	95,04 €	95,04 €	95,04 €





## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	11,23 %	11,11 %	11,18 %



## *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 – TASI*

*IUC – IMU*

*IUC – TARI*

*Addizionale comunale Irpef*

*Imposta Pubblicità*

*Diritti pubbliche affissioni*

*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*

**2018**

BILANCIO PREVISIONE 2018 - QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO								
Capitolo	Intervento	Importo	Trasf.Regione		Conc.edilizie		Mutui	
			Cap.	Importo	Cap.	Importo	Cap.	Importo
2100/1	Manutenzione straordinaria immobili comunali	15.000,00			780/99	15.000,00		
2247/99	Acquisto attrezzature mensa scolastica	20.000,00			780/99	20.000,00		
2500/99	Manutenzione straordinaria strade comunali	15.000,00			780/99	15.000,00		
2510/99	Viabilità interna, marciapiedi, rotonde, percorsi pedonali protetti	300.000,00	670/99	150.000,00			905/99	150.000,00
2520/1	Manutenzione straordinaria impianti ill.pp.	10.000,00			780/99	10.000,00		
<b>T O T A L I</b>		360.000,00		150.000,00		60.000,00		150.000,00

**2019**

BILANCIO PREVISIONE 2019 - QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO						
Capitolo	Intervento	Importo	Trasf.Regione		Conc.edilizie	
			Cap.	Importo	Cap.	Importo
2100/1	Manutenzione straordinaria immobili comunali	20.000,00			780/99	20.000,00
2500/99	Manutenzione straordinaria strade comunali	20.000,00			780/99	20.000,00
2520/1	Manutenzione straordinaria impianti ill.pp.	20.000,00			780/99	20.000,00
2510/99	Viabilità interna, marciapiedi, rotonde, percorsi pedonali protetti	150.000,00	670/99	150.000,00		
<b>T O T A L I</b>		210.000,00		150.000,00		60.000,00

**2020**

BILANCIO PREVISIONE 2020 - QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO				
Capitolo	Intervento	Importo	Conc.edilizie	
			Cap.	Importo
2100/1	Manutenzione straordinaria immobili comunali	20.000,00	780/99	20.000,00
2500/99	Manutenzione straordinaria strade comunali	20.000,00	780/99	20.000,00
2520/1	Manutenzione straordinaria impianti ill.pp.	20.000,00	780/99	20.000,00
<b>T O T A L I</b>		60.000,00		60.000,00

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

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

<b>Articolo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Impegnato (Cp + Rs)</b>	<b>Pagato (Cp + Rs)</b>	<b>Residui da Riportare</b>
5730 / 2100 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	48.033,18	11.412,84	36.620,34
5870 / 2120 / 99	ACQUISTO APPARECCHIATURE ELETTRONICHE E PROGRAMMI	2.500,00	0,00	2.500,00
7480 / 2244 / 99	INCARICO PROGETTAZIONE EDIFICIO MENSA SCOLASTICA	46.970,00	0,00	46.970,00
8230 / 2500 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	24.604,00	24.289,00	315,00
8230 / 2501 / 99	SISTEMAZIONE PIAZZALE CRISTOFORO COLOMBO	15.775,59	14.398,18	1.377,41
8230 / 2507 / 1	COSTRUZIONE MARCIAPIEDI VIA ROMA	14.148,67	4.940,60	9.208,07
8230 / 2508 / 99	COMPLETAMENTO URBANIZZAZIONE VIA ROMA	10.954,98	10.263,04	691,94
8230 / 2510 / 99	INTERVENTI SISTEMAZIONE VIABILITA' INTERNA - MARCIAPIEDI VIA VERDI - ROTATORIA VIA SELLA - PERCORSI PEDONALI PROTETTI -	300.000,00	182.609,37	117.390,63
8330 / 2520 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI ILLUMINAZIONE STRAORDINARIA	34.907,45	10.911,35	23.996,10
8530 / 2600 / 1	LAVORI DI RIPRISTINO DANNI ALLUVIONALI - CONTRIBUTI REGIONALI	63.342,67	32.816,33	30.526,34
8580 / 2510 / 99	REVISIONE P.R.G.	30.919,12	7.232,16	23.686,96
9330 / 2805 / 99	SISTEMAZIONE STRADA E AREA PARCO CASA DI RIPOSO	35.000,00	32.000,00	3.000,00
	<b>TOTALE:</b>	<b>627.155,66</b>	<b>330.872,87</b>	<b>296.282,79</b>



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

€. 45,00 residenti  
€. 60,00 non residenti

Sulle suddette tariffe di partecipazione alle famiglie con più figli iscritti è applicato uno **sconto del 30% sulla tariffa del secondogenito e successivi**

Servizio mensa erogato nel mese di luglio: €. 4,70 a pasto residenti - €. 5,50 a pasto non residenti

Gite organizzate nell'ambito delle attività del centro estivo gratuite solo per gli iscritti ad almeno 5 settimane. Chi non frequenta almeno 5 settimane dovrà sostenere l'intero costo della gita che in genere si svolge la 3<sup>a</sup> settimana.

### - **ASILO NIDO (tariffe mensili)**

#### **RESIDENTI**

Tariffa tempo pieno (dalle 7.30 alle 17.30 o 18.30)	€. 390,00
Tariffa part-time (dalle 7.30 alle 12.30)	€. 280,00

**Tariffe ridotte PER I RESIDENTI**, da applicare su richiesta degli interessati:

Reddito ISEE fino a €. 4.000,00	
Tariffa tempo pieno (dalle 7.30 alle 17.30 o 18.30)	€. 350,00
Tariffa part-time (dalle 7.30 alle 12.30)	€. 250,00

Reddito ISEE da €. 4.000,01 a €. 5.000,00	
Tariffa tempo pieno (dalle 7.30 alle 17.30 o 18.30, compreso pasto)	€. 370,00
Tariffa part-time (dalle 7.30 alle 12.30, compreso pasto)	€. 270,00

**NON RESIDENTI con uno o entrambi i genitori che svolgono attività lavorativa, pubblica o privata, sul territorio del Comune di Valdengo**

Tariffa tempo pieno (dalle 7.30 alle 17.30 o 18.30)	€. 460,00
Tariffa part-time (dalle 7.30 alle 12.30)	€. 340,00

#### **NON RESIDENTI**

Tariffa tempo pieno (dalle 7.30 alle 17.30 o 18.30)	€. 520,00
Tariffa part-time (dalle 7.30 alle 12.30)	€. 380,00

#### **SEZIONE PRIMAVERA**

€. 350,00 residenti  
€. 470,00 non residenti

**TARIFFA ASILO NIDO PER MANTENIMENTO POSTO** ex art.13 del "Regolamento asilo nido" approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 44 del 23/09/2014

€. 100,00 mensili per residenti e non residenti

**TARIFFA PASTO GIORNALIERO (sia per frequenza part-time sia per frequenza tempo pieno, dovuta per i pasti effettivamente consumati):**

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

RESIDENTI €. 4,00  
NON RESIDENTI €. 5,30

### **- LABORATORI DIDATTICI POMERIDIANI PER ALUNNI SCUOLA ELEMENTARE E MEDIA**

TARIFFA PIENA per **residenti** che frequentano **tutti i giorni** (da lunedì a venerdì)  
**€. 60,00 MENSILI**

TARIFFA PIENA per **non residenti** che frequentano **tutti i giorni** (da lunedì a venerdì)  
**€. 90,00 MENSILI**

TARIFFA RIDOTTA per **residenti** che frequentano fino ad un massimo di **n.2 giorni alla settimana**  
**€. 35,00 MENSILI**

TARIFFA RIDOTTA per **non residenti** che frequentano fino ad un massimo di **n.2 giorni alla settimana**  
**€. 55,00 MENSILI**

### **- CORSI PER ADULTI**

**GINNASTICA DOLCE PER ANZIANI**  
(corso riservato ai residenti ultrasessantenni)

Tariffa complessiva €. 25,00

**GINNASTICA PER ADULTI**  
(corso riservato ai residenti)

Tariffa complessiva €. 50,00

### **CORSO DI LAVORAZIONE E INTAGLIO DEL LEGNO**

Tariffa complessiva €. 50,00 residenti (n.10 lezioni da 2 ore ciascuna)  
Tariffa complessiva €. 70,00 non residenti (n.10 lezioni da 2 ore ciascuna)

### **- LAMPADE VOTIVE**

- Quota per ogni nuovo allaccio €. 10,00 (iva compresa)
- Quota abbonamento annuo per ogni punto luce installato €. 15,00 (iva e spese di spedizione comprese)

***Fiscalità Locale***

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali rimangono invariate rispetto all'anno 2018 e sono le seguenti:

**IUC - TASI**

Aliquota 1,00% per:

- l'abitazione principale e le pertinenze della stessa (C2, C6, e C7) classificate nelle categorie A/1, A/8 e A/9
- l'unità immobiliare adibita ad abitazione principale e posseduta dai cittadini italiani non residenti nel territorio dello Stato (AIRE) a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia, esclusa la fattispecie di cui alla legge nr. 80/2014, a condizione che non risulti locata o data in comodato d'uso

Aliquota 1,60% per:

- immobili classificati nelle categorie catastali A non adibiti ad abitazione principale e nel caso in cui l'unità immobiliare è detenuta/locata da un soggetto che la destina ad abitazione principale la percentuale del versamento a carico del possessore è pari al 90% di legge
- immobili classificati nelle categorie A concessi in uso gratuito a parenti in linea retta entro il 1° grado (genitori/figli), con la riduzione al 50% dell'imponibile
- immobili classificati nelle categorie catastali B
- aree edificabili

Aliquota 1,50% per:

- immobili classificati nelle categorie catastali C non pertinenze di abitazione principale
- immobili classificati nelle categorie catastali C concessi in uso gratuito a parenti in linea retta entro il 1° grado (genitori/figli), con la riduzione al 50% dell'imponibile
- immobili classificati nelle categorie catastali D

Aliquota TASI 1,00% per:

- per i fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 13, comma 8, del decreto legge 6 dicembre 2011 n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 214 del 22 dicembre 2011 e ss.mm.ii



**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

**IUC – IMU**

<b>Tipologia imponibile</b>	<b>Aliquota</b>
Abitazioni principali e relative pertinenze (nella misura massima di una unità pertinenziale per ciascuna cat. catastale C2, C6, C7) classificati nelle categorie A1 A8 e A9	0,35%
Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art.9, c. 3-bis, del D.L.557/1993	ESENTE di legge in base al comma 708 della Legge n.147/2013
Terreni agricoli	ESENTE in quanto Comune ricadente in zona montana ai sensi dell'art.15 della L. 27 dicembre 1977 n.984
Aree edificabili	0,89 %
Unità immobiliare adibita ad abitazione principale e posseduta dai cittadini italiani non residenti nel territorio dello Stato (AIRE) a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia, esclusa la fattispecie di cui alla legge n.80/2014, a condizione che non risulti locata o data in comodato d'uso	0,35%
Fabbricati cat. da D1 a D10	0,76% di legge in base alla lettera f) comma 380 art.1 Legge 24 dicembre 2012 n.228 (Legge di stabilità 2013)
Cat. C1 – C3 – C4 – C5 – A10	0,70%
Fabbricati ad uso abitativo concessi in uso gratuito a familiari entro il 1° grado ascendente e discendente (previsti dal comma 10 art.1 Legge n.208/2015)	0,89%
Altri immobili	0,89%

E' considerata direttamente adibita ad abitazione principale:

- l'unità immobiliare posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da residenti iscritti all'AIRE, sulla base dell'ultimo indirizzo di residenza a Valdengo precedente all'iscrizione all'indirizzo estero, a condizione che la stessa non risulti locata
- l'unità immobiliare posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da anziani o disabili che acquisiscano la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata.

Per l'unità immobiliare classificata nelle categorie A1/, A/8 e A/9 adibita ad abitazione principale del soggetto passivo e per le relative pertinenze, si detraggono, fino a concorrenza del suo ammontare, euro 200,00, rapportati al periodo dell'anno durante il quale si protrae tale destinazione; se l'unità immobiliare è adibita ad abitazione principale da più soggetti passivi, la detrazione spetta a ciascuno di essi proporzionalmente alla quota per la quale la destinazione medesima si verifica.

L'importo minimo del versamento annuale IMU è fissato nella misura di € 5 (cinque).

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### IUC – TARI

Si riportano di seguito le tariffe per l'anno 2018 relative alla tassa rifiuti (TARI), elaborate sulla base di un piano finanziario pari a € 344.000,00:

#### UtENZE DOMESTICHE

##### Comuni fino a 5000 abitanti

<b>Nucleo familiare</b>	<b>Quota fissa (€/mq/anno)</b>	<b>Quota variabile (€/anno)</b>
1 componente	0,34142	108,23213
2 componenti	0,39832	194,81783
3 componenti	0,43897	216,46425
4 componenti	0,47148	281,40353
5 componenti	0,50400	313,87317
6 o più componenti	0,52839	367,98923

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

**Utenze non domestiche**

**Comuni fino a 5000 abitanti**

<b>Categorie di attività</b>	<b>Quota fissa (€/mq/anno)</b>	<b>Quota variabile (€/mq/anno)</b>
101 Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,14959	0,80751
102 Campeggi, distributori carburanti	0,31321	1,71130
103 Stabilimenti balneari	0,17764	0,96590
104 Esposizioni, autosaloni	0,14024	0,77645
105 Alberghi con ristorante	0,50020	2,73000
106 Alberghi senza ristorante	0,37398	2,03430
107 Case di cura e riposo	0,44411	2,42874
108 Uffici, agenzie, studi professionali	0,46748	2,54986
109 Banche ed istituti di credito	0,25711	1,39761
110 Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,40671	2,20822
111 Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,50020	2,73310
112 Attività artigianali tipo botteghe ( falegname, idraulico, fabbro, elettricista parrucchiere)	0,33659	1,83242
113 Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,43008	2,34488
114 Attività industriali con capannoni di produzione	0,20102	1,08703
115 Attività artigianali di produzione beni specifici	0,25711	1,70819
116 Ristoranti, trattorie osterie, pizzerie	2,26260	12,32071
117 Bar, caffè, pasticceria	1,70163	9,26150

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

118 Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,82276	4,48167
119 Plurilicenze alimentari e/o miste	0,71992	3,91020
120 Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	2,83293	15,44204
121 Discoteche, night club	0,48618	3,18966
122 Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,23841	1,30444

### Utenze soggette a tariffa giornaliera

La misura tariffaria è determinata in base alla corrispondente tariffa annuale del tributo, rapportata a giorno e maggiorata del 50%.

### Servizio di raccolta domiciliare sfalci verdi

Ai sensi dell'art.23 del Regolamento per l'istituzione e l'applicazione della TARI, è istituita una tariffa pari a € 4,00 per tutti i ritiri di sfalci verdi successivi alla quarta prenotazione nell'anno solare, che verrà addebitata agli utenti a consuntivo.

**ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF:** 0,65 punti percentuali

### **IMPOSTA PUBBLICITA'**

Pubblicità ordinaria (art.12 c.1 D.Lgs.n.507/93) € 13,634

Pubblicità effettuata per conto proprio sui veicoli di proprietà:

- Autoveicoli con portata superiore a 3.000 Kg €89,24
- Autoveicoli con portata inferiore a 3.000 Kg €59,50
- Motoveicoli e veicoli non ricompresi nelle 2 precedenti categorie € 29,75

Pubblicità effettuata con pannelli luminosi €39,644

Pubblicità realizzati in luoghi pubblici o aperti al pubblico attraverso diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche € 2,479 al giorno

Pubblicità effettuata da aeromobili € 59,50

Pubblicità mediante distribuzione di manifesti o altro materiale € 2,479 al giorno per persona

Pubblicità effettuata a mezzo di apparecchi amplificatori e simili € 7,437

**DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI**

per i primi 10 gg.	€ 1,239
per ogni periodo successivo di 5 gg. o frazioni	€ 0,372

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	58.100,00	63.100,00	58.100,00	
		cassa	78.692,79			
	2-Segreteria generale	comp	206.300,00	206.300,00	206.300,00	
		cassa	249.101,60			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	15.350,00	15.350,00	15.350,00	
		cassa	17.993,62			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	28.000,00	28.000,00	28.000,00	
		cassa	39.003,28			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	45.950,00	45.750,00	45.500,00	
		cassa	55.500,68			
	6-Ufficio tecnico	comp	37.500,00	37.500,00	37.500,00	
		cassa	63.290,00			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
		cassa	37.000,00			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11-Altri servizi generali	comp	49.000,00	49.000,00	49.000,00		
	cassa	49.444,20				
<b>Totale Missione 1</b>		<b>comp</b>	<b>460.200,00</b>	<b>465.000,00</b>	<b>459.750,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>590.026,17</b>			
<b>2-Giustizia</b>	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 2</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	52.000,00	51.950,00	51.900,00	
		cassa	64.279,83			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 3</b>		<b>comp</b>	<b>52.000,00</b>	<b>51.950,00</b>	<b>51.900,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>64.279,83</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>						

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	52.000,00	52.000,00	52.000,00
		cassa	52.000,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	104.050,00	103.700,00	103.350,00
		cassa	136.625,66		
	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	149.000,00	149.000,00	149.000,00
		cassa	158.083,69		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>305.050,00</b>	<b>304.700,00</b>	<b>304.350,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>346.709,35</b>		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	73.300,00	73.100,00	72.900,00
		cassa	139.434,02		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>74.300,00</b>	<b>74.100,00</b>	<b>73.900,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>140.434,02</b>		
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	53.450,00	53.310,00	53.200,00
		cassa	105.778,98		
	2-Giovani	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>58.450,00</b>	<b>58.310,00</b>	<b>58.200,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>110.778,98</b>		
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00
		cassa	27.633,01		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>27.000,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>27.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>27.633,01</b>		
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	9.300,00	9.300,00	9.300,00
		cassa	10.375,16		
	3-Rifiuti	comp	290.000,00	290.000,00	290.000,00
		cassa	350.759,40		
	4-Servizio idrico integrato	comp	34.750,00	32.400,00	29.950,00
		cassa	52.961,60		

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>334.050,00</b>	<b>331.700,00</b>	<b>329.250,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>414.096,16</b>		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	244.600,00	243.250,00	242.000,00
<b>11-Soccorso civile</b>		cassa	326.957,53		
	<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>244.600,00</b>	<b>243.250,00</b>	<b>242.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>326.957,53</b>		
	1-Sistema di protezione civile	comp	2.300,00	2.300,00	2.300,00
		cassa	2.300,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>2.300,00</b>		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	133.850,00	133.700,00	133.600,00
		cassa	178.692,93		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	71.050,00	70.400,00	69.450,00
		cassa	90.701,64		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	20.300,00	20.300,00	20.300,00
		cassa	27.632,50		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.496,01		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	90.000,00	90.000,00	90.000,00
		cassa	90.000,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	5.000,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	8.250,00	8.150,00	8.050,00
		cassa	23.116,98		
	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>325.950,00</b>	<b>325.050,00</b>	<b>323.900,00</b>
<b>13-Tutela della salute</b>		<b>cassa</b>	<b>424.640,06</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>50-Debito pubblico</b>	1-Fondo di riserva	comp	7.227,09	6.828,53	6.988,53
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	99.722,91	118.561,47	118.561,47
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>106.950,00</b>	<b>125.390,00</b>	<b>125.550,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>Totale Missione 50</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp</b>	<b>1.990.850,00</b>	<b>2.008.750,00</b>	<b>1.998.100,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>2.447.855,11</b>			

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

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

## La gestione del patrimonio

Ai sensi e per gli effetti dei 1 e 2 dell'art.58 della Legge 6 agosto 2008 n.133, il Comune di Valdengo, alla data attuale, possiede beni immobili di proprietà ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione e ciò ai fini del "Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari". Si riporta di seguito prospetto riepilogativo inerente tali immobili:

Modello	Codice	Descrizione	Ubicazione	Destinazione	Destinazione d'uso: Alienazione/Valorizzazione
F	1	FG. 2 MAPP. 248	VIA R. SANZIO (CASCINA GRIOLINO)	RUSTICO ANNESSO FUTURA RESIDENZA ASSISTENZIALE ALBERGHIERA	VALORIZZAZIONE
F	2	FG. 7 MAPP. 327	VIA S.G.BOSCO	LAVATOIO PUBBLICO	VALORIZZAZIONE
T	3	FG. 7 MAPP. 97	VIA ROMA	AREA AGRICOLA	VALORIZZAZIONE

Si riporta, di seguito, l'ultimo conto del patrimonio approvato:

ATTIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONIDA C/FINANZIARIO		VARIAZIONIDA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>D) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) <b>Costi pluriennali capitalizzati</b> (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.344,00	0,00	33.312,64	0,00		33.312,64	0,00
<b>To tale</b>	7.344,00	0,00	33.312,64	0,00	0,00	33.312,64	7.344,00
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) <b>Beni demaniali</b> (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.334.030,47	2.593.188,86	207.799,90	0,00	84.377,25	84.377,25	2.716.611,51
2) <b>Terreni (patrimonio indisponibile)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) <b>Terreni (patrimonio disponibile)</b>	208.961,72	208.961,72	14.743,00	0,00			223.704,72
4) <b>Fabbricati (patrimonio indisponibile)</b> (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.711.229,51	2.371.525,43	74.343,95	0,00	108.261,94	108.261,94	2.337.607,44
5) <b>Fabbricati (patrimonio disponibile)</b> (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	310.918,60	291.199,93	0,00	0,00	9.327,56	9.327,56	281.872,37
6) <b>Macchinari, attrezzature e impianti</b> (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	160.194,12	5.791,17	42.809,31	0,00	3.599,89	3.599,89	45.000,59
7) <b>Attrezzature e sistemi informatici</b> (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	76.690,19	3.962,90	11.396,76	0,00	1.574,01	1.574,01	13.785,65
8) <b>Automezzi e motomezzi</b> (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	257.556,38	10.955,46	7.140,00	0,00	1.574,01	6.555,46	11.540,00
9) <b>Mobili e macchine d'ufficio</b> (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	133.187,12	15.525,35	0,00	0,00	5.869,04	5.869,04	10.225,98
10) <b>Universalità di beni (patrimonio indisponibile)</b> (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
11) <b>Universalità di beni (patrimonio disponibile)</b> (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12) <b>Diritti reali su beni di terzi</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13) <b>Immobilizzazioni in corso</b>	29.768,60	29.768,60	0,00	0,00			29.768,60
<b>To tale</b>	29.768,60	5.530.879,42	358.232,92	0,00	569,67	219.565,15	5.670.116,86
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>							
1) <b>Partecipazioni in</b>							
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2) <b>Crediti verso:</b>							
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) <b>Titoli (investimenti a medio lungo termine)</b>	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00			5.000,00
4) <b>Crediti di dubbia esigibilità</b>	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5) <b>Crediti per depositi cauzionali</b>	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>To tale</b>	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>5.535.879,42</b>	<b>391.545,56</b>	<b>0,00</b>	<b>569,67</b>	<b>252.877,79</b>	<b>5.675.116,86</b>

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONIDA C/FINANZIARIO		VARIAZIONIDA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>							
I) RIMANENZE	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti	532.205,92	532.205,92	382.194,85	465.305,33	7.619,40	653,34	456.061,50
2) Verso enti del settore pubblico allargato							
a) Stato - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Regione - correnti	34.923,34	34.923,34	39.015,41	37.682,20	3.333,51	0,00	39.590,06
- capitale	61017,62	61017,62	50.982,38	10.500,00	0,00	0,00	101500,00
a) Altri - correnti	0,00	0,00	46.877,35	0,00	0,00	0,00	46.877,35
- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici	145.494,27	145.494,27	16.460,65	148.821,02	5.973,04	1.430,87	17.676,07
b) verso utenti di beni patrimoniali	0,00	0,00	1.328,36	0,00	0,00	0,00	1.328,36
c) verso altri - correnti	34.193,53	34.193,53	28.393,12	27.820,48	963,92	1.744,94	33.985,15
- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) da alienazioni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) per somme corrisposte a c/terzi	68.989,43	68.989,43	15.893,94	49.350,95	640,36	6.905,77	29.267,01
4) Crediti per IVA	82.708,16	82.708,16	0,00	0,00	0,00	82.708,16	0,00
5) Per depositi							
a) banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti	128.396,86	128.396,86	300.000,00	0,00	0,00	0,00	428.396,86
<b>To tale</b>		<b>1.087.929,13</b>	<b>881.146,06</b>	<b>739.479,98</b>	<b>18.530,23</b>	<b>93.443,08</b>	<b>1.154.682,36</b>
<b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</b>							
I) Titoli	0,00	0,00	0,00				0,00
<b>To tale</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>							
1) Fondo di cassa	519.699,18	519.699,18	3.131.537,47	2.957.021,78			694.214,87
2) Depositi bancari	0,00	0,00					0,00
<b>To tale</b>		<b>519.699,18</b>	<b>3.131.537,47</b>	<b>2.957.021,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>694.214,87</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>1.607.628,31</b>	<b>4.012.683,53</b>	<b>3.696.501,76</b>	<b>18.530,23</b>	<b>93.443,08</b>	<b>1.848.897,23</b>
<b>C) RATEE RISCOINTI</b>							
I) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2) Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>TOTALE RATEE RISCOINTI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE DELL' ATTIVO (A+B+C)</b>		<b>7.143.507,73</b>	<b>4.404.229,09</b>	<b>3.696.501,76</b>	<b>19.099,90</b>	<b>346.320,87</b>	<b>7.524.014,09</b>
<b>CONTID'ORDINE</b>							
D) OPERE DA REALIZZARE	155.555,73	155.555,73	230.399,09	149.997,83	0,00	1.079,66	234.877,33
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00					0,00
F) BENI DITERZI	0,00	0,00					0,00
<b>TOTALE CONTID' ORDINE</b>		<b>155.555,73</b>	<b>230.399,09</b>	<b>149.997,83</b>	<b>0,00</b>	<b>1.079,66</b>	<b>234.877,33</b>

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONIDA C/FINANZIARIO		VARIAZIONIDA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
<b>PASSIVO</b>							
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>							
I) Netto patrimoniale	1.189.522,72	1.189.522,72			195,59	0,00	1.189.718,31
II) Netto da beni demaniali	0,00	0,00					0,00
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>1.189.522,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>195,59</b>	<b>0,00</b>	<b>1.189.718,31</b>
<b>B) CONFERIMENTI</b>							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	963.728,58	963.728,58	132.252,38			1.570,78	1.094.410,18
II) Conferimenti da concessioni di edificare	1.111.064,64	1.111.064,64	26.791,47			3.938,55	1.133.917,56
<b>TOTALE CONFERIMENTI</b>		<b>2.074.793,22</b>	<b>159.043,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.509,33</b>	<b>2.228.327,74</b>
<b>C) DEBITI</b>							
I) Debiti di finanziamento							
1) per finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) per mutui e prestiti	3.316.358,68	3.316.358,68	600.000,00	46.809,53		293.203,62	3.576.345,53
3) per prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) per debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Debiti di funzionamento	510.409,28	510.409,28	406.105,95	445.615,05	0,00	16.035,97	454.864,21
III) Debiti per IVA	0,00	0,00	95.285,55	0,00		82.708,16	12.577,39
IV) Debiti per anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi	52.423,83	52.423,83	50.354,97	40.544,79	0,00	53,10	62.180,91
VI) Debiti verso:							
1) imprese controllate	0,00	0,00					0,00
2) imprese collegate	0,00	0,00					0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, is tit.)	0,00	0,00					0,00
VII) Altri debiti	0,00	0,00					0,00
<b>TOTALE DEBITI</b>		<b>3.879.191,79</b>	<b>1.151.746,47</b>	<b>532.969,37</b>	<b>0,00</b>	<b>392.000,85</b>	<b>4.105.968,04</b>
<b>D) RATEE RISCOINTI</b>							
I) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
II) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>TOTALE RATEE RISCOINTI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)</b>		<b>7.143.507,73</b>	<b>1.310.790,32</b>	<b>532.969,37</b>	<b>195,59</b>	<b>397.510,18</b>	<b>7.524.014,09</b>
<b>CONTID'ORDINE</b>							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	155.555,73	155.555,73	230.399,09	149.997,83	0,00	1.079,66	234.877,33
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00					0,00
G) BENI DITERZI	0,00	0,00					0,00
<b>TOTALE CONTID' ORDINE</b>		<b>155.555,73</b>	<b>230.399,09</b>	<b>149.997,83</b>	<b>0,00</b>	<b>1.079,66</b>	<b>234.877,33</b>

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

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

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
	- OO.UU. :	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	150.000,00	150.000,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## *Indebitamento*

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

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Residuo Debito (+)	3.494.536,00	3.367.884,54	3.576.345,53	3.545.935,53	3.580.485,53	3.459.435,53
Nuovi Prestiti (+)		300.000,00	75.000,00	150.000,00		
Prestiti rimborsati (-)	126.652,06	91.539,01	105.410,00	115.450,00	121.050,00	117.400,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
<b>Totale fine anno</b>	<b>3.367.884,54</b>	<b>3.576.345,53</b>	<b>3.545.935,53</b>	<b>3.580.485,53</b>	<b>3.459.435,53</b>	<b>3.342.035,53</b>
Nr. Abitanti al 31/12	2460	2453	2489	2489	2489	2489
<b>Debito medio x abitante</b>	<b>1.369,06</b>	<b>1.457,95</b>	<b>1.424,64</b>	<b>1.438,52</b>	<b>1.389,89</b>	<b>1.342,72</b>

	<b><i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i></b>					
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Oneri finanziari	182.245,54	168.595,55	170.880,00	165.600,00	160.060,00	154.450,00
Quota capitale	126.652,06	91.539,01	105.410,00	115.450,00	121.050,00	117.400,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>308.897,60</b>	<b>260.134,56</b>	<b>276.290,00</b>	<b>281.050,00</b>	<b>281.110,00</b>	<b>271.850,00</b>

	<b><i>Tasso medio indebitamento</i></b>					
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Indebitamento inizio esercizio	3.494.536,00	3.367.884,54	3.576.345,53	3.545.935,53	3.580.485,53	3.459.435,53
Oneri finanziari	182.245,54	168.595,55	170.880,00	165.600,00	160.060,00	154.450,00
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>5,22</b>	<b>5,01</b>	<b>4,78</b>	<b>4,67</b>	<b>4,47</b>	<b>4,47</b>

	<b><i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i></b>					
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Interessi passivi	182.245,54	168.595,55	170.880,00	165.600,00	160.060,00	154.450,00
Entrate correnti	2.153.476,42	2.210.971,18	2.185.402,71	2.216.272,53	2.271.850,00	2.055.050,00
% su entrate correnti	8,46 %	7,63 %	7,82 %	7,47 %	7,05 %	7,52 %
Limite art. 204 TUEL	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %

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

<b><i>Equilibrio Economico-Finanziario</i></b>		<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		600.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.106.300,00 0,00	2.129.800,00 0,00	2.115.500,00 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	(-)	1.990.850,00 0,00 99.722,91	2.008.750,00 0,00 118.561,47	1.998.100,00 0,00 118.561,47
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>	(-)	115.450,00 0,00	121.050,00 0,00	117.400,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00



**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	360.000,00	210.000,00	60.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	360.000,00 0,00	210.000,00 0,00	60.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	600.000,00
Entrata	(+)	4.283.671,50
Spesa	(-)	3.880.287,07
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>1.003.384,43</b>

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2018 - 2020**

***DUP: Sezione Operativa (SeO)***

**- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

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

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

### CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>
Co.S.R.AB	Smaltimento rifiuti
CISSABO	Servizi socio assistenziali

### SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
S.E.A.B. spa	Gestione Rifiuti	1,35
A.T.A.P. spa*	Trasporto pubblico	0,313
CORDAR BIELLA SERVIZI spa**	Raccolta acque	1,1
CORDAR IMM spa **	Gestione patrimonio Cordar	
ATL spa	Assistenza turistica	0,174

\*E' intenzione dell'Amministrazione alienare le proprie quote di partecipazione.

\*\*A seguito atto fusione n. di rep. 156624, di racc. 48564 in data 18/07/2016: "le Società CORDAR S.p.A. Biella Servizi e CORDAR IMM. S.p.A. si dichiarano fuse, con effetto economico e fiscale ex art. 2501 ter n. 6 dal 01/01/2016, mediante incorporazione della CORDAR IMM S.p.A. nella CORDAR S.p.A. Biella Servizi, in dipendenza delle rispettive deliberazioni assembleari in data 02/05/2016, con aumento del capitale sociale della Società incorporante da euro 1.000.000,00 (euro un milione virgola zero zero) ad euro 2.999.912,00 che viene ripartito tra i Soci della Società incorporata nella misura di 2 (due) azioni della Società incorporante per ogni azione posseduta nella Società incorporata".

### UNIONI

<i>Nome</i>
Unione Montana Comuni Biellese Orientale

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

<b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 7,72</b>		
<b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 2	
<b>1.2.3 – STRADE</b>		
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 6750	* Autostrade Km. 0
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Piano reg. adottato		*
* Piano reg. approvato	*	
* Progr. di fabbricazione		*
* Piano edilizia economica e popolare		*
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="width: 30%;"></span> <span style="width: 30%; border-bottom: 1px solid black;">DGR 6-5046 dal 14/01/2002</span> <span style="width: 30%;"></span> </div> <hr/> <hr/> <hr/>		
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Industriali		*
* Artigianali		*
* Commerciali		*
* Altri strumenti (specificare)		
<u>Piano di classificazione acustico</u>		
<u>Piano del commercio</u>		
	<b>AREA INTERESSATA</b>	<b>AREA DISPONIBILE</b>
<b>P.E.E.P</b>	_____	_____
<b>P.I.P</b>	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	94.314,54	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	302.215,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	180.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	694.214,87	600.000,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	818.467,75	previsione di competenza	1.537.900,00	1.495.600,00	1.500.100,00	1.501.100,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	61.632,16	previsione di competenza	1.993.961,50	2.314.067,75		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	27.359,08	previsione di competenza	178.600,00	160.200,00	160.200,00	149.900,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	71.658,61	previsione di competenza	265.067,41	221.832,16		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	566.450,00	450.500,00	469.500,00	464.500,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	331.860,70	previsione di competenza	619.439,58	477.859,08		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	76.393,20	previsione di competenza	880.910,00	210.000,00	210.000,00	60.000,00
			previsione di competenza	982.410,00	281.658,61		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	75.000,00	150.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	503.396,86	481.860,70		
			previsione di competenza	430.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00
			previsione di cassa	459.267,01	506.393,20		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>1.387.371,50</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>3.668.860,00</b>	<b>2.896.300,00</b>	<b>2.769.800,00</b>	<b>2.605.500,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>1.387.371,50</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>4.823.542,36</b>	<b>4.283.671,50</b>		
			<b>previsione di competenza</b>	<b>4.245.389,54</b>	<b>2.896.300,00</b>	<b>2.769.800,00</b>	<b>2.605.500,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>5.517.757,23</b>	<b>4.883.671,50</b>		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

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

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

*FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

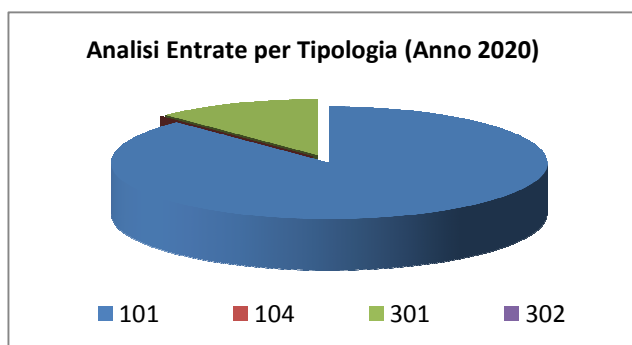
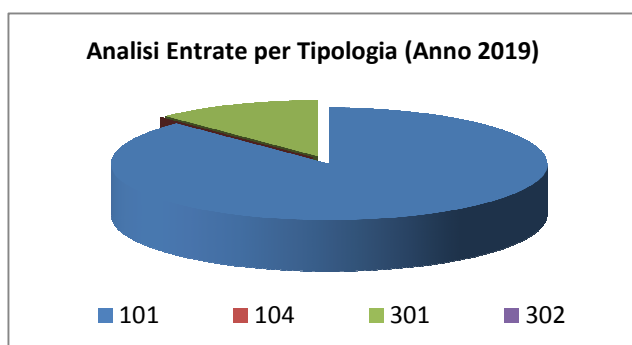
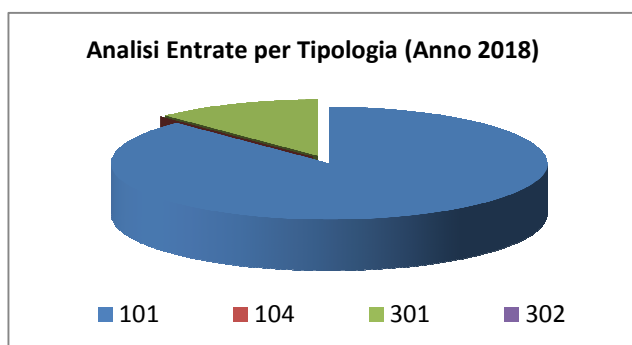
*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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



**Analisi entrate: Politica Fiscale**

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.311.100,00	1.315.600,00	1.316.600,00
		cassa	2.123.889,04		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	184.500,00	184.500,00	184.500,00
		cassa	190.178,71		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>			<b>1.495.600,00</b>	<b>1.500.100,00</b>	<b>1.501.100,00</b>
			<b>2.314.067,75</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

*IUC: IMU € 450.000,00 TASI € 173.000,00 TARI € 361.200,00 (di cui € 344.000,00 quale tributo ed € 17.200,00 quale addizionale provinciale TEFA)*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF: € 265.000,00*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA': € 22.800,00*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI: € 6.100,00*

si rimanda al paragrafo "Tributi e tariffe dei servizi pubblici" della Sezione Strategica (SeS) per tariffe e aliquote.

### RISCOSSIONE COATTIVA

Modalità di effettuazione della riscossione coattiva: esterna

### PREVISIONE ATTIVITÀ DI RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA

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

	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
ICI/IMU	23.000,00	27.500,00	28.500,00
TASI			
TARSU/TARES	5.000,00	5.000,00	5.000,00
ALTRE			

### FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

La previsione di gettito della voce di fondo di solidarietà comunale (FSC) è stata prevista sulla base del comunicato del 30 novembre 2017 del Ministero dell'Interno – Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali circa i dati provvisori per l'anno 2018:

2018 € 184.500,00

2019 € 184.500,00

2020 € 184.500,00

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Paolo Tumiatti

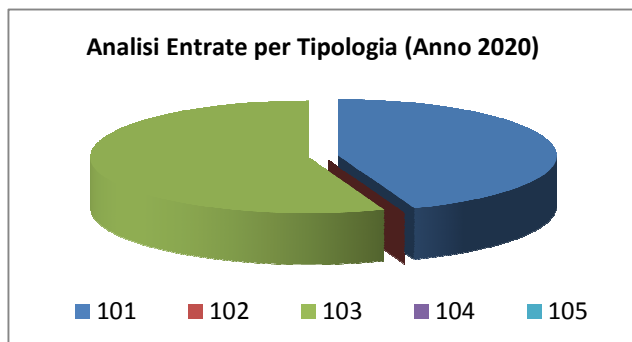
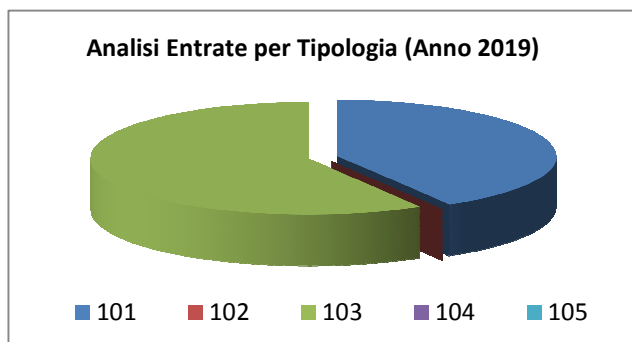
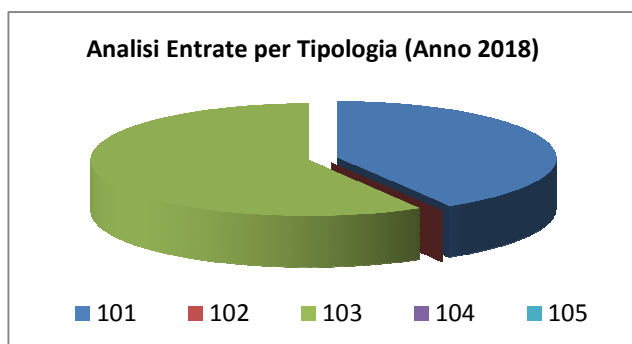
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Paolo Tumiatti

Responsabile Tassa occupazione spazi: -

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Paolo Tumiatti

**Analisi entrate: Trasferimenti correnti**

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	66.500,00	66.500,00	66.500,00
		cassa	81.279,21		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	93.700,00	93.700,00	83.400,00
		cassa	140.552,95		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>160.200,00</b>	<b>160.200,00</b>	<b>149.900,00</b>
		cassa	<b>221.832,16</b>		



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

### TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

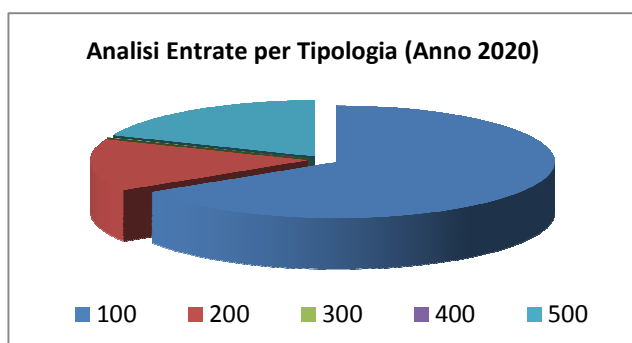
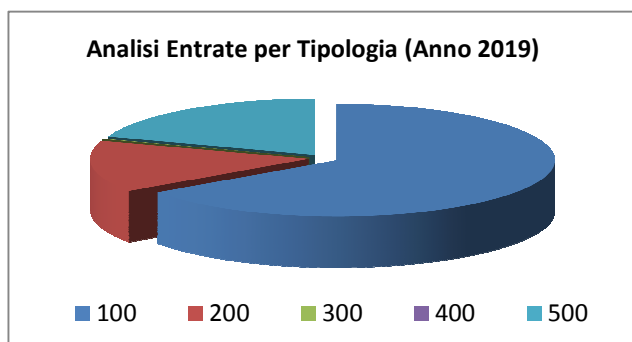
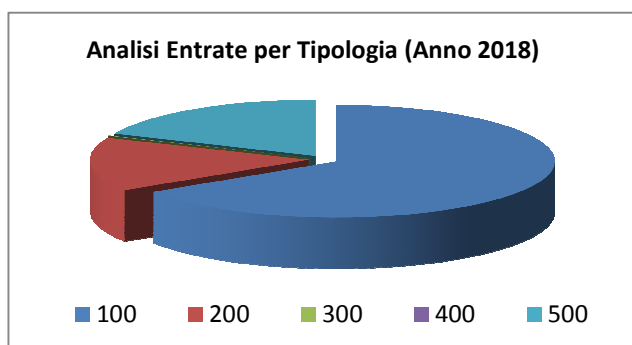
€ 21.500,00 dallo Stato ed € 45.000,00 dalla Regione

### TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE

€ 93.700,00 per rimborso annualità mutui servizio idrico integrato da Cordar spa

*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	296.500,00	306.500,00	306.500,00
		cassa	303.149,76		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	70.000,00	70.000,00	70.000,00
		cassa	71.284,41		
300	Interessi attivi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	83.500,00	92.500,00	87.500,00
		cassa	102.924,91		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>450.500,00</b>	<b>469.500,00</b>	<b>464.500,00</b>
		cassa	<b>477.859,08</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Per quanto concerne le tariffe si rimanda al paragrafo “Tributi e tariffe dei servizi pubblici” della Sezione Strategica (SeS).

### VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI

Fra le entrate più cospicue si segnalano: affitto locali comunali € 8.000,00 - concessioni loculi cimiteriali € 22.000,00 - proventi servizio mensa scolastica € 112.500,00 - proventi del servizio mensa anziani € 10.000,00 - proventi illuminazione votiva € 10.000,00 - proventi del centro estivo per ragazzi € 17.000,00 - proventi per laboratori didattici € 13.000,00 - rette asilo nido € 90.000,00 - proventi cessione elaborati cartografici € 5.000,00 - proventi trasporto scolastico € 4.000,00

### PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITÀ E DEGLI ILLECITI

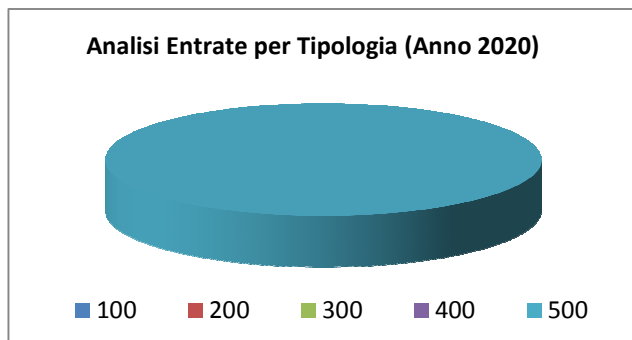
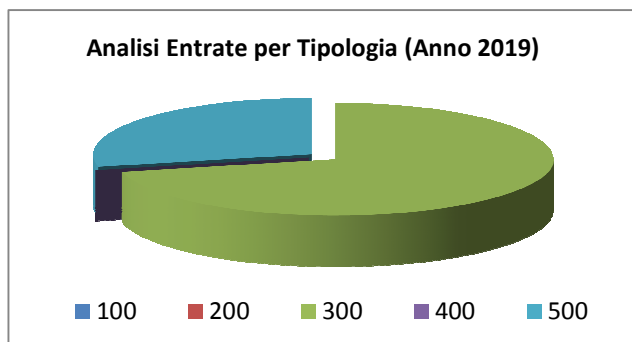
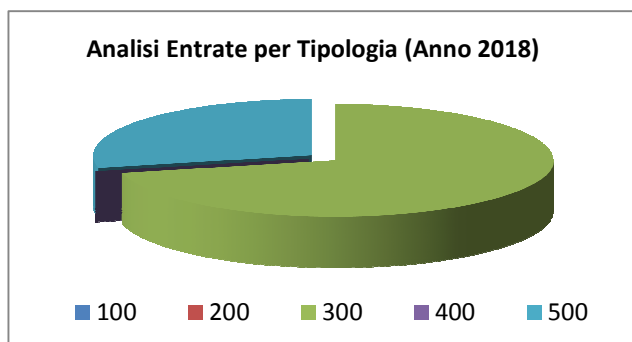
sanzioni per violazioni al c.d.s. € 50.000,00 - infrazioni c.d.s. anni pregressi € 20.000,00

### RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

iva da split commerciale € 23.000,00 - contributo Còsrab raccolta differenziata € 12.500,00 - contributo rete gas naturale € 14.000,00 - proventi servizi cimiteriali € 6.000,00 - recupero spese riscaldamento palestra € 7.000,00 - proventi dei servizi agli anziani e soggiorni climatici € 11.000,00

*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	150.000,00	150.000,00	0,00
		cassa	221.658,61		
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	60.000,00	60.000,00	60.000,00
		cassa	60.000,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>210.000,00</b>	<b>210.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
		cassa	<b>281.658,61</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### *ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE*

Trattasi di contributo regionale (€ 150.000,00 per 2018 e 2019) per opere stradali (viabilità interna, marciapiedi, rotatoria, percorsi pedonali protetti)

### *ALTRE ENTATE IN C/CAPITALE*

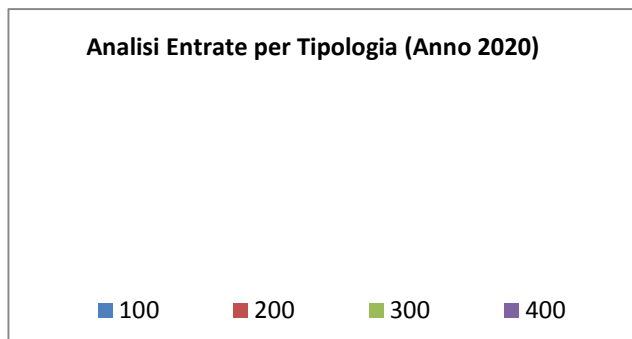
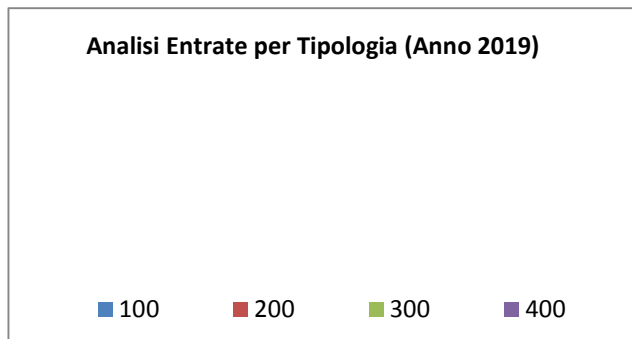
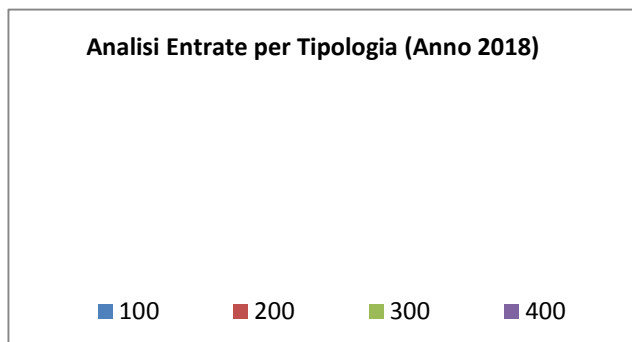
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Investimenti	60.000,00	60.000,00	60.000,00



*Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

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

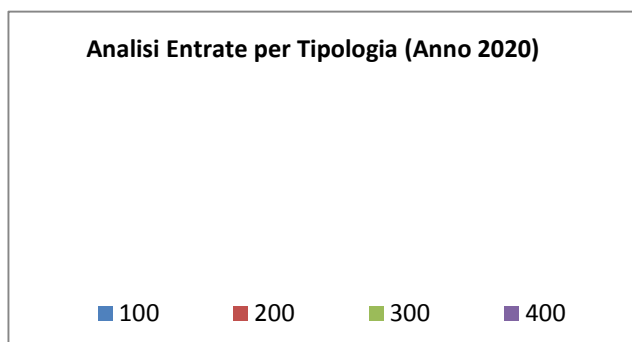
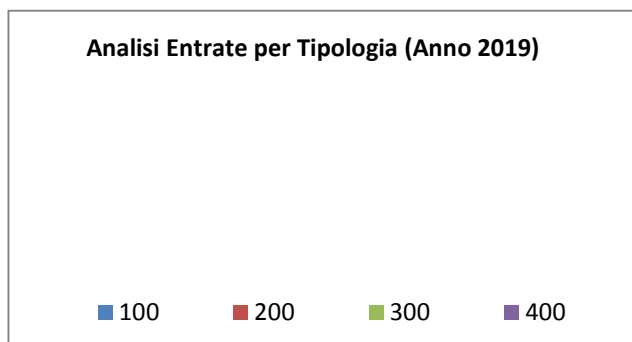
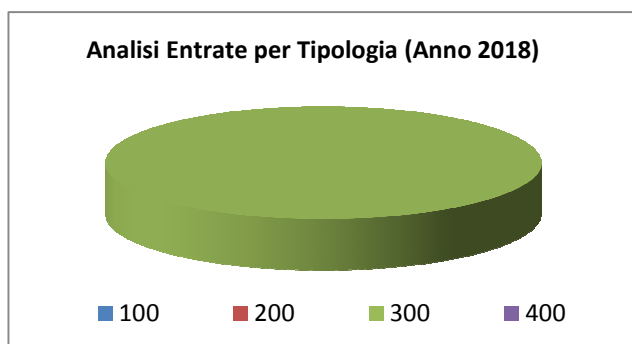


## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

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

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

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	150.000,00	0,00	0,00
		cassa	481.860,70		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>481.860,70</b>		



## **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.

Si prevede l'assunzione di un nuovo mutuo per € 150000,00 nell'anno 2018 per opere stradali (viabilità interna, marciapiedi, rotatoria, percorsi pedonali protetti)

*Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

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

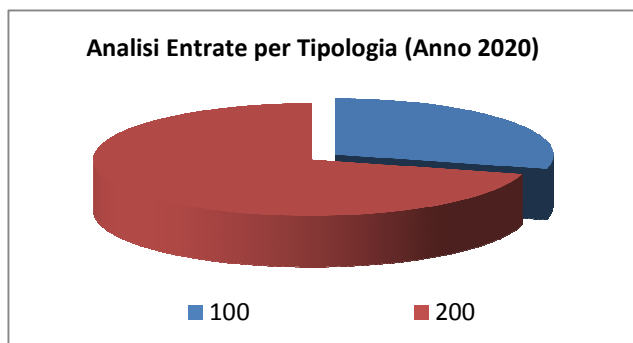
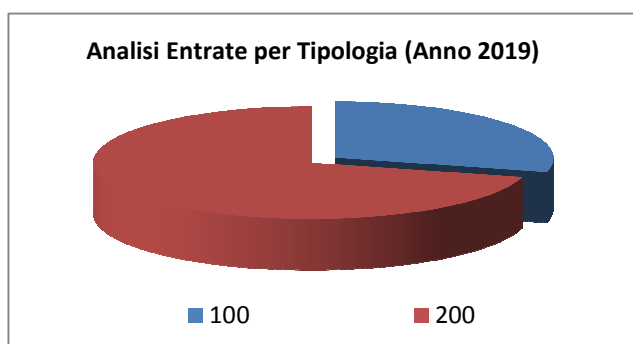
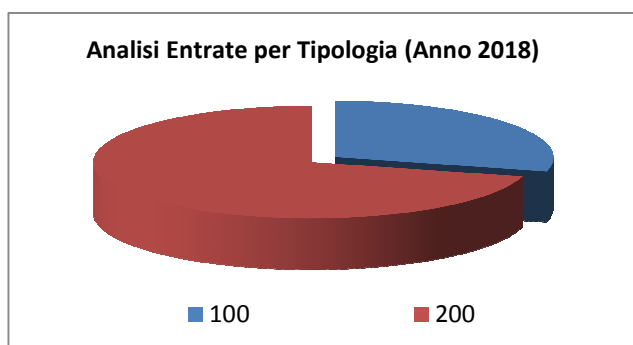
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)           2.216.272,53

Limite 3/12   554.068,13

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

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	125.000,00	125.000,00	125.000,00
		cassa	164.160,58		
200	Entrate per conto terzi	comp	305.000,00	305.000,00	305.000,00
		cassa	342.232,62		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>430.000,00</b>	<b>430.000,00</b>	<b>430.000,00</b>
		cassa	<b>506.393,20</b>		



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

Si rimanda alle tariffe presenti al paragrafo “Tributi e tariffe dei servizi pubblici” della Sezione Strategica (SeS).

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

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

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2018 - 2020</b>			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art.204, c.1 del D.L.gs.n.267/2000</i>			
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.576.540,00	1.537.900,00	1.495.600,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	209.136,25	167.500,00	151.200,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	430.596,28	566.450,00	450.500,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>2.216.272,53</b>	<b>2.271.850,00</b>	<b>2.097.300,00</b>
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	221.627,25	227.185,00	209.730,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2017	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	165.600,00	160.060,00	154.450,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	56.027,25	67.125,00	55.280,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2017	3.545.935,53	3.580.485,53	3.459.435,53
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	34.550,00	-121.050,00	-117.400,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>3.580.485,53</b>	<b>3.459.435,53</b>	<b>3.342.035,53</b>
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Nel triennio 2018-2020 si prevede di assumere n.1 mutuo per € 150.000,00 per opere stradali (viabilità interna, marciapiedi, rotatoria, percorsi pedonali protetti)

***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.n.118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	475.200,00	485.000,00	479.750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	644.146,51		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	52.000,00	51.950,00	51.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	64.279,83		
		previsione di competenza	325.050,00	304.700,00	304.350,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	413.679,35		
		previsione di competenza	74.300,00	74.100,00	73.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	140.434,02		
		previsione di competenza	58.450,00	58.310,00	58.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	110.778,98		
		previsione di competenza	27.000,00	27.000,00	27.000,00
		<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
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	27.633,01		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	54.213,30		
		previsione di competenza	334.050,00	331.700,00	329.250,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	414.096,16		
		previsione di competenza	569.600,00	433.250,00	282.000,00
		<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
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	884.886,69		
		previsione di competenza	2.300,00	2.300,00	2.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	2.300,00		
		previsione di competenza	325.950,00	325.050,00	323.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	427.640,06		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti				
		previsione di competenza	106.950,00	125.390,00	125.550,00
		<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 50	Debito pubblico				
		previsione di competenza	115.450,00	121.050,00	117.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	168.783,17		
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	430.000,00	430.000,00	430.000,00
		<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	527.415,99		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.896.300,00</b>	<b>2.769.800,00</b>	<b>2.605.500,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>3.880.287,07</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.896.300,00</b>	<b>2.769.800,00</b>	<b>2.605.500,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>3.880.287,07</b>		

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

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

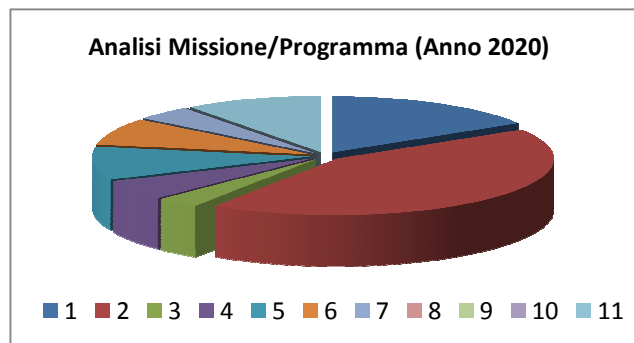
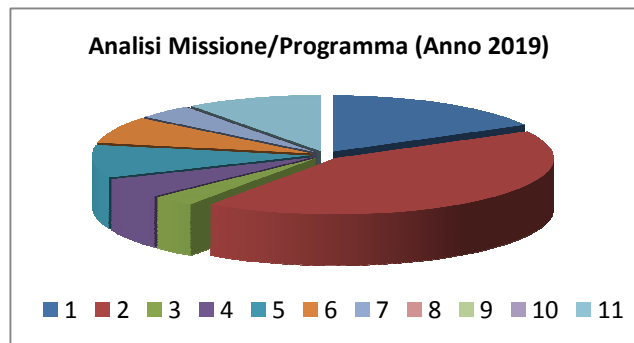
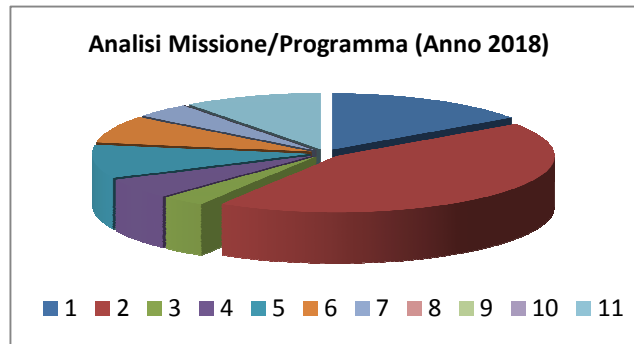
*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Organi istituzionali	comp	73.100,00	83.100,00	78.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	130.313,13			
2	Segreteria generale	comp	206.300,00	206.300,00	206.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	251.601,60			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	15.350,00	15.350,00	15.350,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.993,62			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	28.000,00	28.000,00	28.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	39.003,28			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	45.950,00	45.750,00	45.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.500,68			
6	Ufficio tecnico	comp	37.500,00	37.500,00	37.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	63.290,00			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.000,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	49.000,00	49.000,00	49.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	49.444,20			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>475.200,00</b>	<b>485.000,00</b>	<b>479.750,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>644.146,51</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



## Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

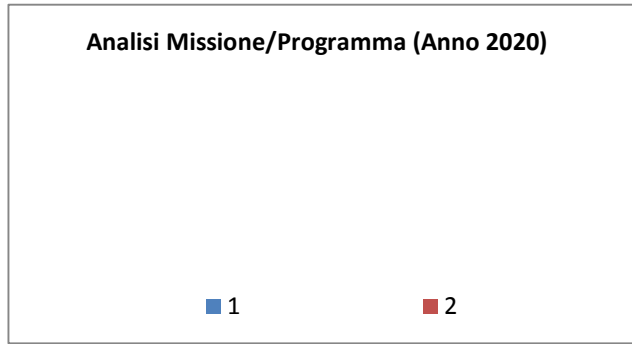
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00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

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1                      ■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1                      ■ 2



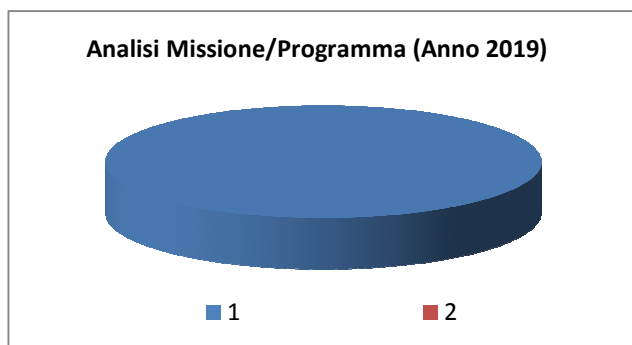
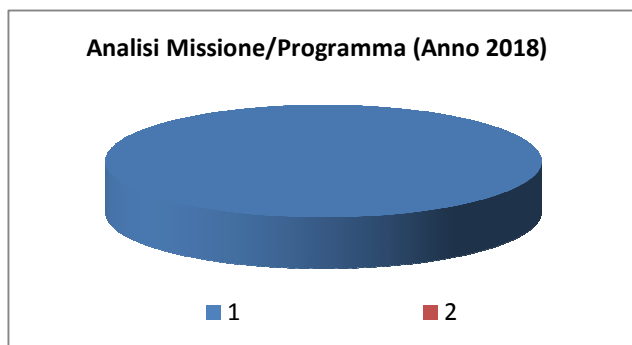
### Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

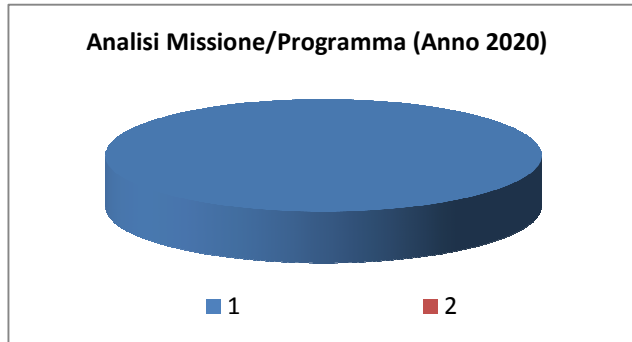
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	52.000,00	51.950,00	51.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	64.279,83			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>52.000,00</b>	<b>51.950,00</b>	<b>51.900,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>64.279,83</b>			







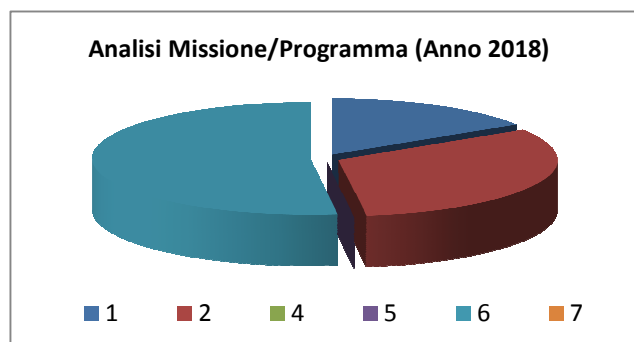
## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

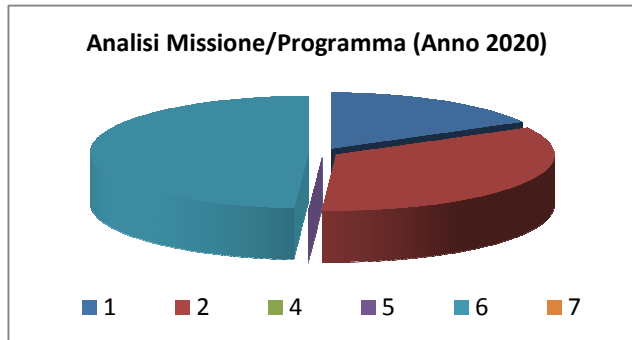
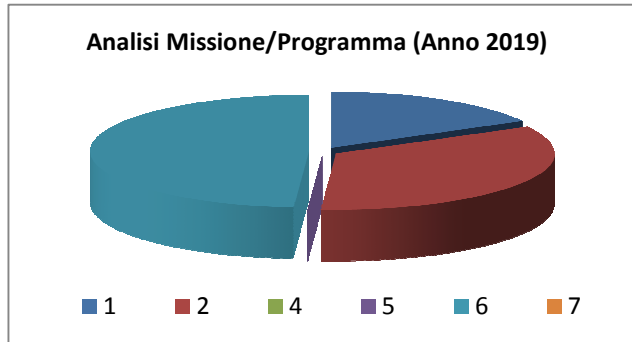
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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	52.000,00	52.000,00	52.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	52.000,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	104.050,00	103.700,00	103.350,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	136.625,66			
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	169.000,00	149.000,00	149.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	225.053,69			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>325.050,00</b>	<b>304.700,00</b>	<b>304.350,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>413.679,35</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

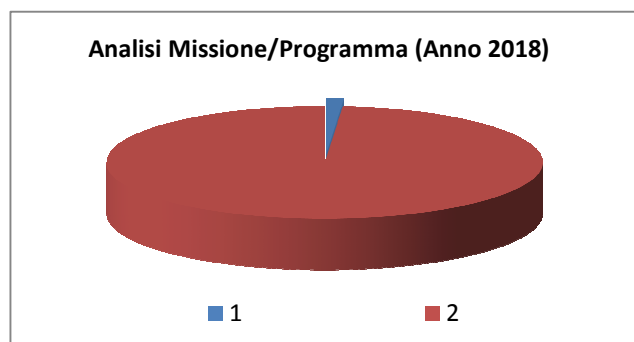
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

*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.*

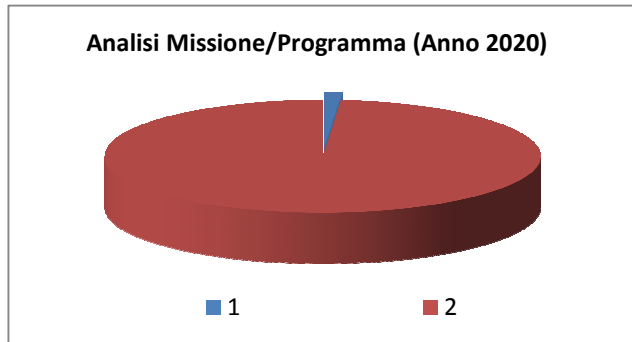
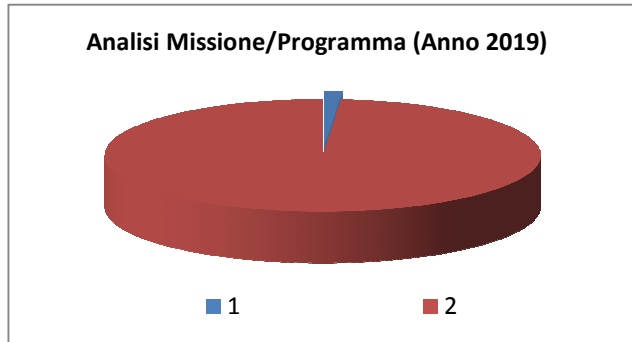
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”*

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

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	73.300,00	73.100,00	72.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	139.434,02			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>74.300,00</b>	<b>74.100,00</b>	<b>73.900,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>140.434,02</b>			



**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**



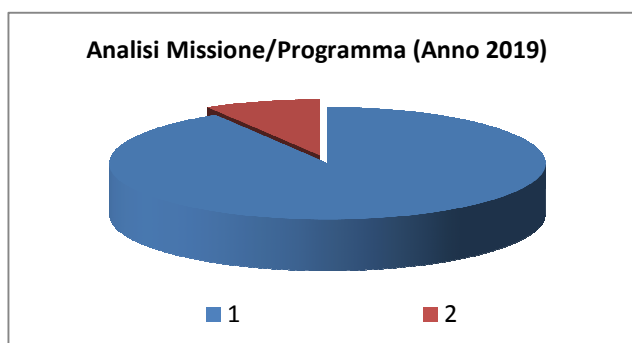
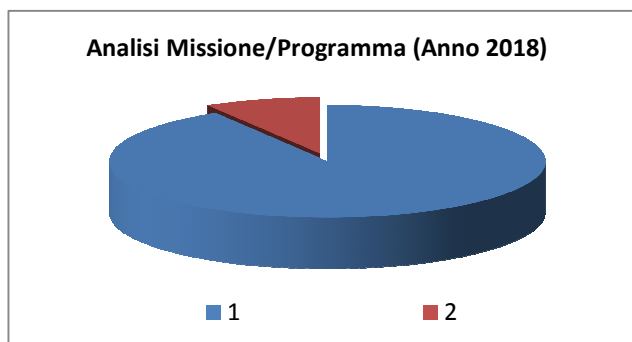
## ***Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero***

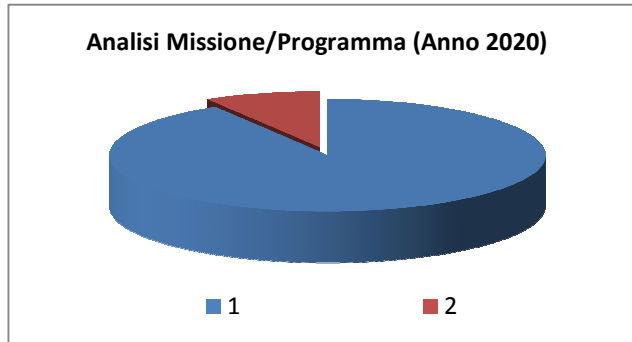
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sport e tempo libero	comp	53.450,00	53.310,00	53.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	105.778,98			
2	Giovani	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>58.450,00</b>	<b>58.310,00</b>	<b>58.200,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>110.778,98</b>			





## *Missione 7 - Turismo*

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.633,01			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>27.000,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>27.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>27.633,01</b>			



## ***Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa***

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

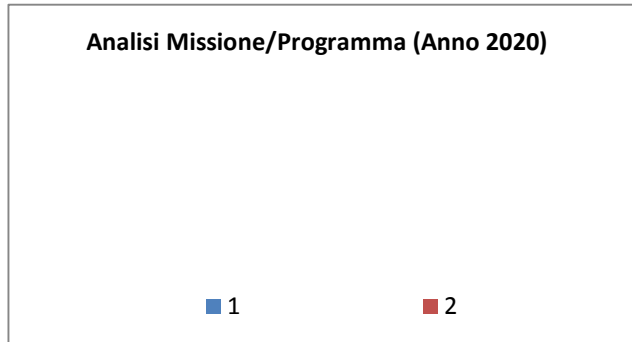
<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.213,30			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>54.213,30</b>			

### **Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**

■ 1                      ■ 2

### **Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**

■ 1                      ■ 2



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

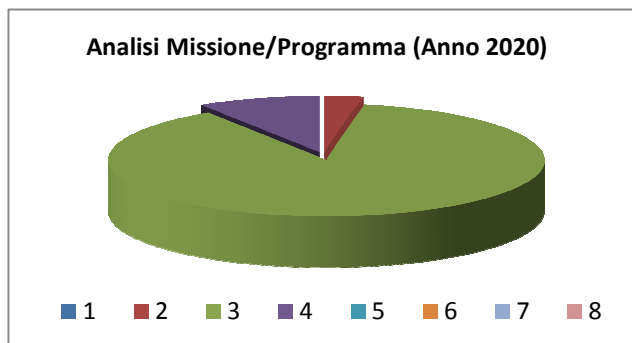
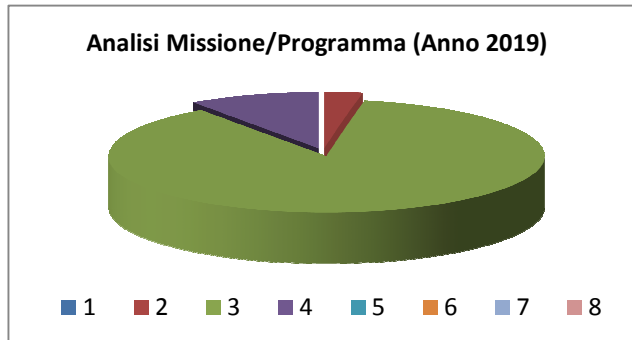
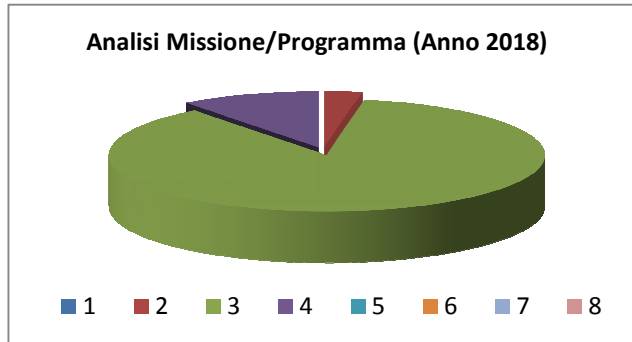
*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria*

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
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	9.300,00	9.300,00	9.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.375,16			
3	Rifiuti	comp	290.000,00	290.000,00	290.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	350.759,40			
4	Servizio idrico integrato	comp	34.750,00	32.400,00	29.950,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	52.961,60			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>334.050,00</b>	<b>331.700,00</b>	<b>329.250,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>414.096,16</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



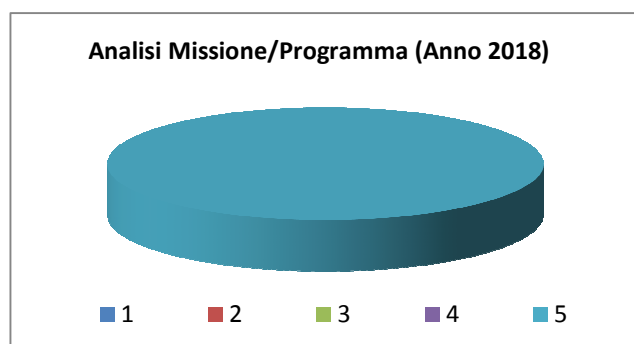
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

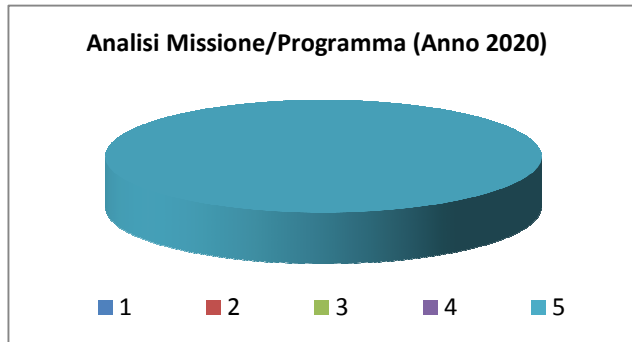
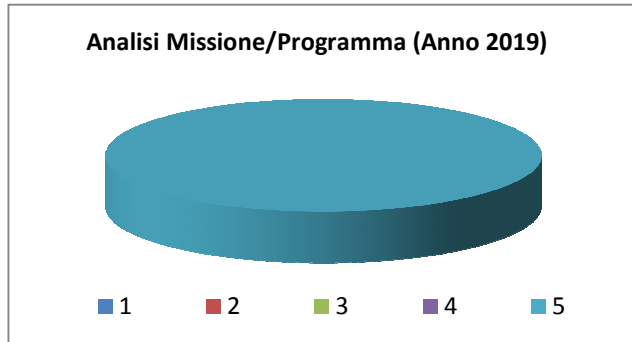
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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	569.600,00	433.250,00	282.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	884.886,69			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>569.600,00</b>	<b>433.250,00</b>	<b>282.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>884.886,69</b>			





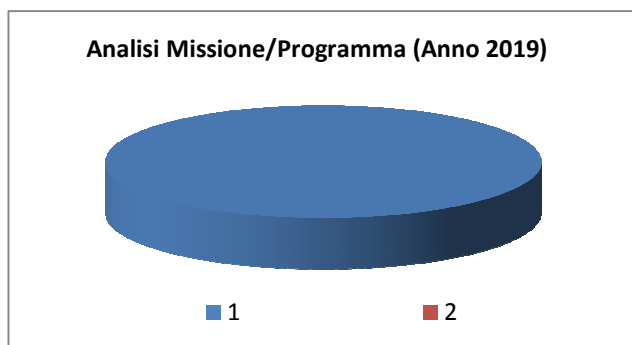
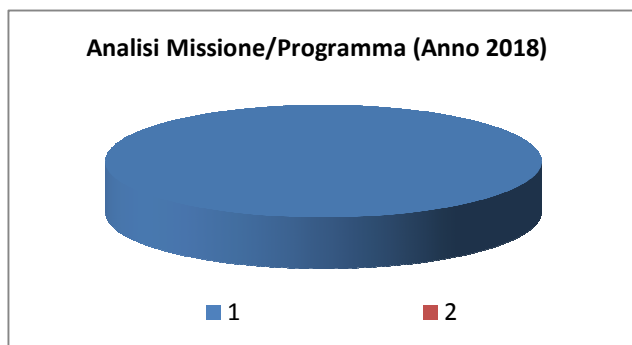
## ***Missione 11 - Soccorso civile***

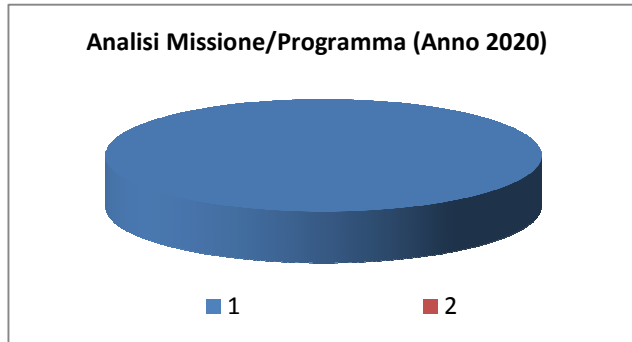
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Sistema di protezione civile	comp	2.300,00	2.300,00	2.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.300,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>2.300,00</b>			







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

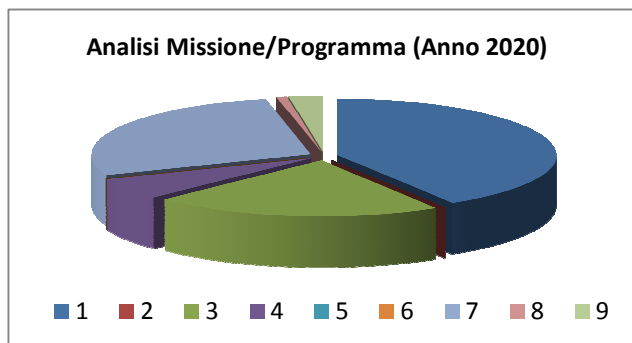
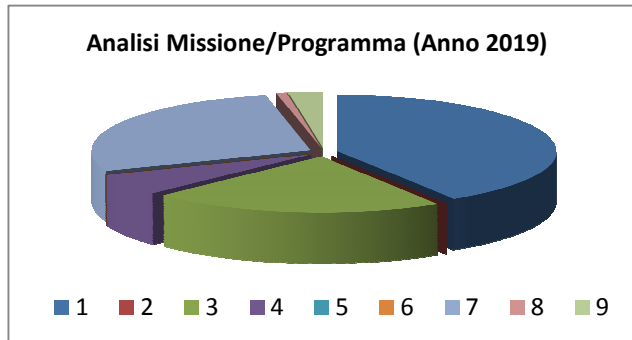
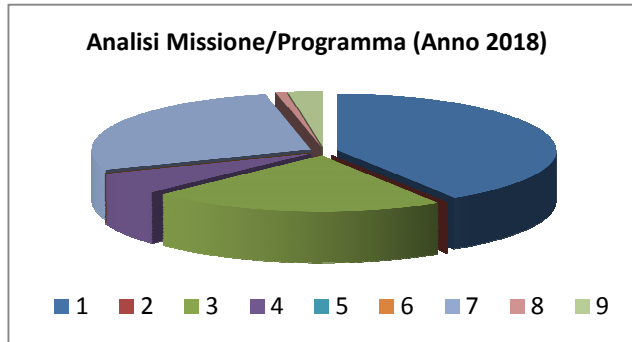
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	133.850,00	133.700,00	133.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	178.692,93			
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	71.050,00	70.400,00	69.450,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.701,64			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	20.300,00	20.300,00	20.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.632,50			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.496,01			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	90.000,00	90.000,00	90.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	90.000,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	8.250,00	8.150,00	8.050,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.116,98			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>325.950,00</b>	<b>325.050,00</b>	<b>323.900,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>427.640,06</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



## ***Missione 13 - Tutela della salute***

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

### 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 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Servizi per 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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1                      ■ 2                      ■ 3

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1      ■ 2      ■ 3

### Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1      ■ 2      ■ 3

## Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

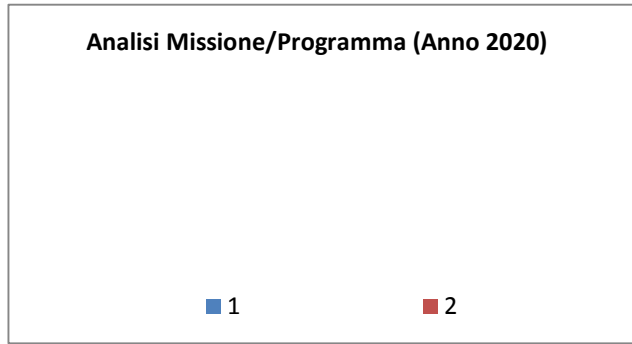
### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1                      ■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1                      ■ 2





## ***Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche***

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

## ***Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali***

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

## ***Missione 19 - Relazioni internazionali***

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

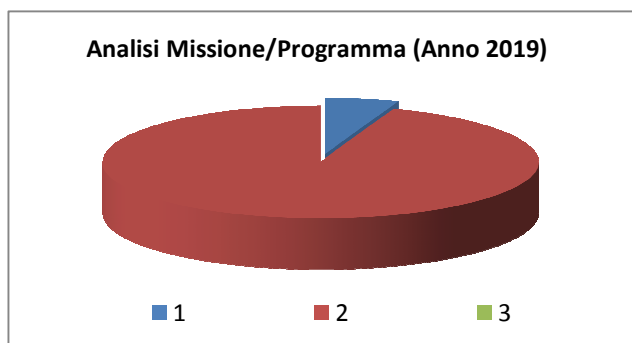
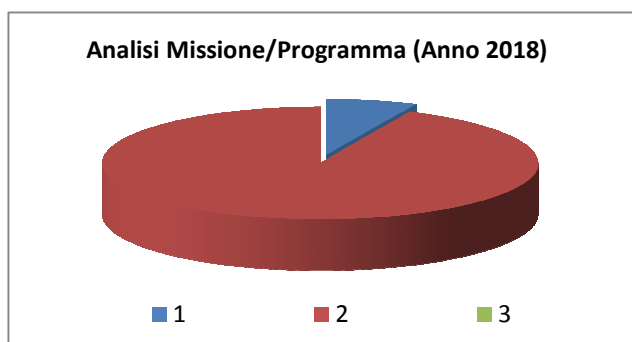
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

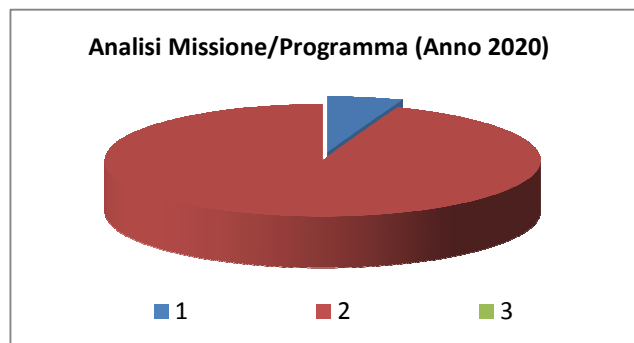
*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Responsabili</b>
1	Fondo di riserva	comp	7.227,09	6.828,53	6.988,53	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	99.722,91	118.561,47	118.561,47	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>106.950,00</b>	<b>125.390,00</b>	<b>125.550,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Nella missione 20 si trovano 2 Fondi che sono i seguenti:

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	7.227,09	0,365
2° anno	6.828,53	0,342
3° anno	6.988,53	0,352

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.Lgs.n.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: 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:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	99.722,91	85
2° anno	118.561,47	100
3° anno	118.561,47	100

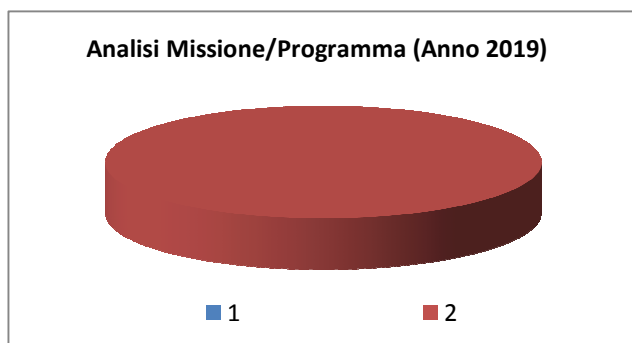
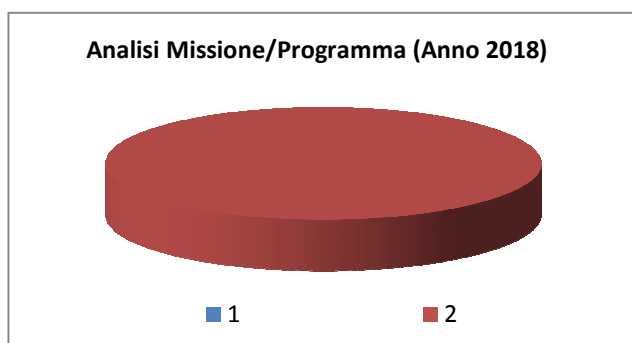
## Missione 50 - Debito pubblico

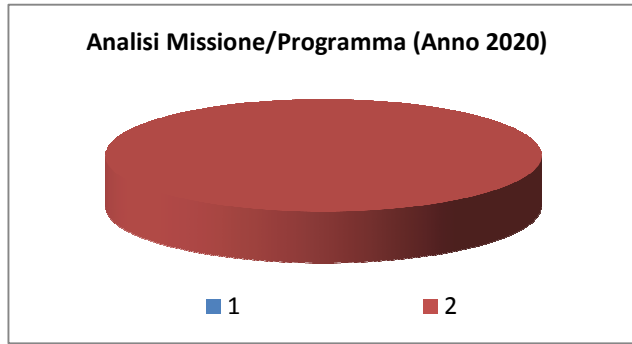
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	115.450,00	121.050,00	117.400,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	168.783,17			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>115.450,00</b>	<b>121.050,00</b>	<b>117.400,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>168.783,17</b>			







## ***Missione 60 - Anticipazioni finanziarie***

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

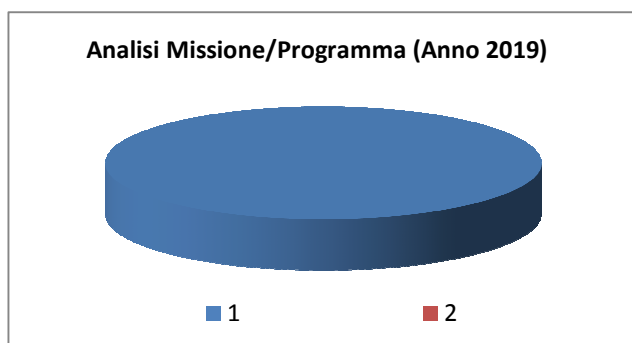
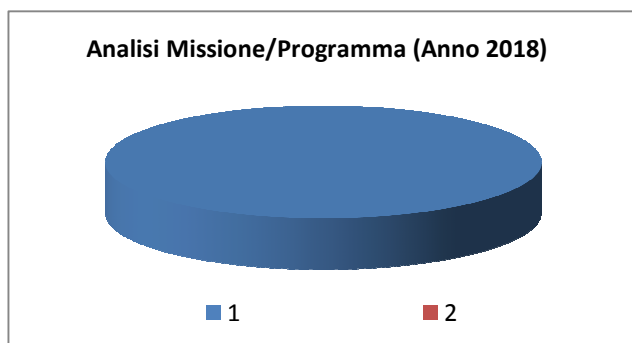
## Missione 99 - Servizi per conto terzi

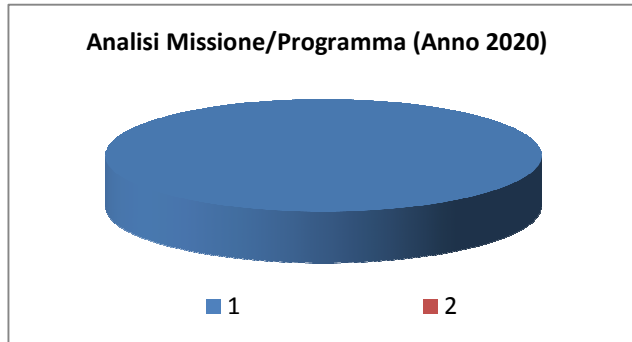
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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	430.000,00	430.000,00	430.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	527.415,99			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>430.000,00</b>	<b>430.000,00</b>	<b>430.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>527.415,99</b>			





### *Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
n° 105 - CONTRATTO TRIENNALE DI MANUTENZIONE SOFTWARE APPLICATIVI SISCOM IN USO PRESSO GLI UFFICI COMUNALI	6.009,72	6.009,72	0,00
n° 114 - CONVENZIONE PER LA FORNITURA DI BENI E SERVIZI DI CUI ALL'ART. 5 DELLA L. 381/1991 FINALIZZATA A CREARE OPPORTUNITA' DI LAVORO A PERSONE SVANTAGGIATE - SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI COMUNALI DAL 01/04/2016 AL 31/03/2018	1.647,00	0,00	0,00
n° 120 - NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE PER UFFICI COMUNALI	1.346,88	673,44	0,00
n° 150 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE IMPIANTI D'ILLUMINAZIONE PUBBLICA 1/1/2018 - 31/5/2018	5.404,60	0,00	0,00
n° 171 - AFFIDAMENTO GESTIONE SERVIZIO EDUCATIVO BIBLIOTECA 1/1/2018 - 15/6/2018	9.187,50	0,00	0,00
n° 172 - AFFIDAMENTO GESTIONE SERVIZIO EDUCATIVO INFORMAGIOVANI 1/1/2018 - 15/6/2018	9.187,50	0,00	0,00
n° 179 - IMPEGNO DI SPESA PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO TECNICO COMUNALE LUGLIO 2017/GIUGNO 2018	17.500,00	0,00	0,00
n° 246 - BIBLIOTECA CIVICA - NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE	387,96	290,97	0,00
n° 277 - INDENNITA' DI PRESENZA CONSIGLIERI COMUNALI - LIQUIDAZIONE PERIODO 01/01/2010 - 25/05/2014 E IMPEGNO DI SPESA PER PERIODO 25/05/2014 - 31/12/2014	2.400,00	0,00	0,00
n° 280 - GESTIONE ASILO NIDO ORDINARIO 2017/18 (gen/lug)	25.726,00	0,00	0,00
n° 281 - GESTIONE SEZIONE PRIMAVERA PRESSO ASILO NIDO COMUNALE 2017/18 (gen/lug)	25.057,00	0,00	0,00
n° 282 - GESTIONE SERVIZI AUSILIARI E CUCINA PRESSO ASILO NIDO COMUNALE (gen/lug)	25.057,00	0,00	0,00
n° 290 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI RIMOZIONE NEVE E TRATTAMENTI ANTIGELO PER LE VIE E GLI SPAZI COMUNALI. APPROVAZIONE DISCIPLINARE BIENNIO 2017/2019 - STAGIONE 2018/2019	3.500,00	3.500,00	0,00
n° 291 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI RIMOZIONE NEVE E TRATTAMENTI ANTIGELO PER LE VIE E GLI SPAZI COMUNALI. APPROVAZIONE DISCIPLINARE BIENNIO 2017/2019 - STAGIONE 2018/2019	3.500,00	0,00	0,00
n° 293 - GESTIONE LABORATORI DIDATTICI POMERIDIANI 2017/18	13.050,00	0,00	0,00
n° 314 - CANONI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA	610,00	0,00	0,00
n° 316 - ALERT SYSTEM - SERVIZIO AUTOMATICO ALLERTA PROTEZIONE CIVILE E COMUNICAZIONI ISTITUZIONALI	915,00	0,00	0,00
n° 317 - ABBONAMENTO ANNUO FREQUENZE RADIO IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA 1/1 - 31/10/2018	782,90	0,00	0,00
n° 354 - ORGANIZZAZIONE CORSO DI GINNASTICA DOLCE PER ANZIANI 2017/18	861,00	0,00	0,00
n° 356 - ORGANIZZAZIONE CORSO DI GINNASTICA PER ADULTI 2017/18	861,00	0,00	0,00
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>152.991,06</b>	<b>10.474,13</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018-2020 sono quelli risultanti nel prospetto che segue:

**2018**

BILANCIO PREVISIONE 2018 - QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO								
Capitolo	Intervento	Importo	Trasf.Regione		Conc.edilizie		Mutui	
			Cap.	Importo	Cap.	Importo	Cap.	Importo
2100/1	Manutenzione straordinaria immobili comunali	15.000,00			780/99	15.000,00		
2247/99	Acquisto attrezzature mensa scolastica	20.000,00			780/99	20.000,00		
2500/99	Manutenzione straordinaria strade comunali	15.000,00			780/99	15.000,00		
2510/99	Viabilità interna, marciapiedi, rotonde, percorsi pedonali protetti	300.000,00	670/99	150.000,00			905/99	150.000,00
2520/1	Manutenzione straordinaria impianti ill.pp.	10.000,00			780/99	10.000,00		
<b>T O T A L I</b>		360.000,00		150.000,00		60.000,00		150.000,00

**2019**

BILANCIO PREVISIONE 2019 - QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO						
Capitolo	Intervento	Importo	Trasf.Regione		Conc.edilizie	
			Cap.	Importo	Cap.	Importo
2100/1	Manutenzione straordinaria immobili comunali	20.000,00			780/99	20.000,00
2500/99	Manutenzione straordinaria strade comunali	20.000,00			780/99	20.000,00
2520/1	Manutenzione straordinaria impianti ill.pp.	20.000,00			780/99	20.000,00
2510/99	Viabilità interna, marciapiedi, rotonde, percorsi pedonali protetti	150.000,00	670/99	150.000,00		
<b>T O T A L I</b>		210.000,00		150.000,00		60.000,00

**2020**

BILANCIO PREVISIONE 2020 - QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO				
Capitolo	Intervento	Importo	Conc.edilizie	
			Cap.	Importo
2100/1	Manutenzione straordinaria immobili comunali	20.000,00	780/99	20.000,00
2500/99	Manutenzione straordinaria strade comunali	20.000,00	780/99	20.000,00
2520/1	Manutenzione straordinaria impianti ill.pp.	20.000,00	780/99	20.000,00
<b>T O T A L I</b>		60.000,00		60.000,00

## ***Programmazione degli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a 40 mila euro***

Ai sensi dell'art.21, comma 6 del D.Lgs.n.50/2016 e ss.mm.ii. che testualmente recita: “Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro. Nell'ambito del programma, le amministrazioni aggiudicatrici individuano i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati. Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti. Per le acquisizioni di beni e servizi informatici e di connettività le amministrazioni aggiudicatrici tengono conto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 513, della legge 28 dicembre 2015, n. 208”, non si prevede l'acquisto di beni e servizi superiori ai 40.000 euro nel biennio 2018/2019 e/o triennio 2018/2020.

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

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

### PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
D	3	1			
C	3	2			
B	1	1			

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

di ruolo n. 4

fuori ruolo n. 0

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	C5	1	1
B	B6	1	1

<i>AREA DI VIGILANZA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	C5	1	1

<i>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	D5	1	1*

<i>AREA AMMINISTRATIVA/CULTURALE</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	D5	1	1

<i>AREA FINANZIARIA/TRIBUTI</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	D1	1	0

\*E' attiva dall'1/2/2017 una convenzione con altro Comune per n.20 h settimanali, relativamente ai servizi demografici/elettorali/stato civile, per sopperire alla cessazione dal servizio di n.1 dipendente per pensionamento dal 31/1/2017.

E' altresì attiva, sempre dal 01/02/2017, una convenzione con altro Comune per n.12 h settimanali, relativamente al servizio finanziario/tributi.



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

N.1 dipendente di altro Comune, regolarmente autorizzato, svolge servizio presso l'Ente in "extra time", per un massimo di 12 ore settimanali e si occupa del servizio finanziario.

## *Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

Ai sensi e per gli effetti dei 1 e 2 dell'art.58 della Legge 6 agosto 2008 n.133, il Comune di Valdengo, alla data attuale, possiede beni immobili di proprietà ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione e ciò ai fini del "Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari".

Tale Piano verrà approvato con apposita deliberazione della Giunta Comunale fra gli atti propedeutici all'approvazione del bilancio di previsione 2018/2020 e successivamente verrà sottoposto all'approvazione da parte del Consiglio Comunale (nella stessa seduta dell'approvazione del predetto bilancio di previsione).

Si riporta di seguito prospetto riepilogativo inerente tali immobili:

Modello	Codice	Descrizione	Ubicazione	Destinazione	Destinazione d'uso: Alienazione/Valorizzazione
F	1	FG. 2 MAPP. 248	VIA R. SANZIO (CASCINA GRIOLINO)	RUSTICO ANNESSO FUTURA RESIDENZA ASSISTENZIALE ALBERGHIERA	VALORIZZAZIONE
F	2	FG. 7 MAPP. 327	VIA S.G.BOSCO	LAVATOIO PUBBLICO	VALORIZZAZIONE
T	3	FG. 7 MAPP. 97	VIA ROMA	AREA AGRICOLA	VALORIZZAZIONE

## ***Considerazioni Finali***

Il bilancio di previsione 2018/2020 è stato redatto secondo i principi di prudenza e coerenza.

Per quanto concerne gli investimenti sono stati inseriti soltanto quei progetti finanziati da risorse certe o relativamente certe (contributi regionali, mutui e oneri di urbanizzazione) in attesa di verificare se si possa o meno continuare ad applicare/utilizzare l'avanzo di amministrazione rispettando i vincoli del pareggio finanziario.

E' prevista l'assunzione di un mutuo nel triennio 2018/2020 e precisamente pari a € 150.000,00 nel 2018 per il finanziamento di lavori di sistemazione viabilità interna – marciapiede Via Verdi, rotatoria Via Sella e percorsi pedonali protetti.

Valdengo 4/12/2017

Il responsabile del servizio finanziario

Paolo Tumiatti