
Comune di Viverone

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

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Viverone ha un popolazione pari a 1.436 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P semplificato.

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

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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 2017 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 2017-2018-2019 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

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

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

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

Ogni anno verranno verificati gli indirizzi generali e contenuti della programmazione con particolare riferimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico-finanziaria; a seguito di tale verifica sarà possibile operare un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali della programmazione al termine del mandato, l’amministrazione renderà conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all’articolo 4 del D. Lgs 149/2011

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1.417
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 1.436
Di cui : maschi		n. 694
femmine		n. 756
nuclei familiari		n. 718
comunità/convivenze		n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1.13 (penultimo anno precedente)		n. 1.477
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 7	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 55	
saldo naturale		n. -48
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 73	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 66	
saldo migratorio		n. 7
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1.436
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 73
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 88
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 173
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 692
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 410
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	1,09
	2012	0,83
	2013	0,69
	2014	0,71
	2015	0,48
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	2,81
	2012	1,74
	2013	1,95
	2014	1,98
	2015	3,84
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. ____ n. ____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Buona		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: la crisi in atto sull'intero territorio comunale, con chiusura di fabbriche, soprattutto nel contesto tessile biellese, ha portato ad un numero consistente di situazioni di disagio lavorativo ed economico, con conseguente ricerca di aiuto da parte dei soggetti interessati verso l'amministrazione comunale		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 100	Posti n. 100	Posti n. 100	Posti n. 100
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	2	2	2	2
- nera	2	2	2	2
- mista	18	18	18	18
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	No	No	No	No
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	14	14	14	14
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 4 hq. 6	n. 4 hq. 6	n. 4 hq. 6	n. 4 hq. 6
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 1.000	n. 1.000	n. 1.000	n. 1.000
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 8	n. 8	n. 8	n. 8
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. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS - (che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 24/05/2019* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

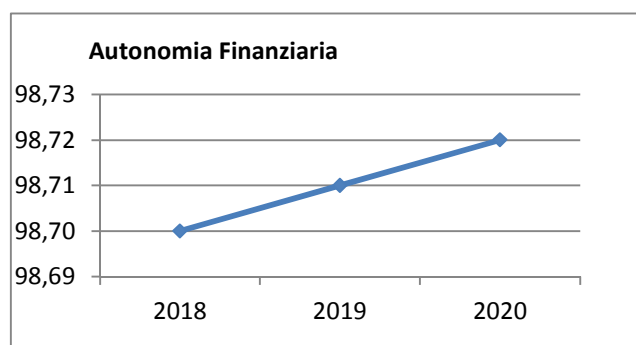
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

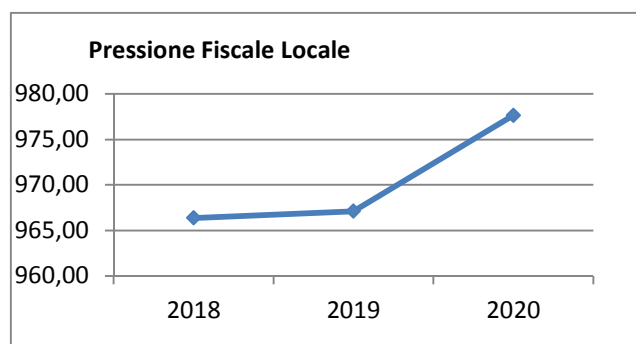
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	98,70 %	98,71 %	98,72 %



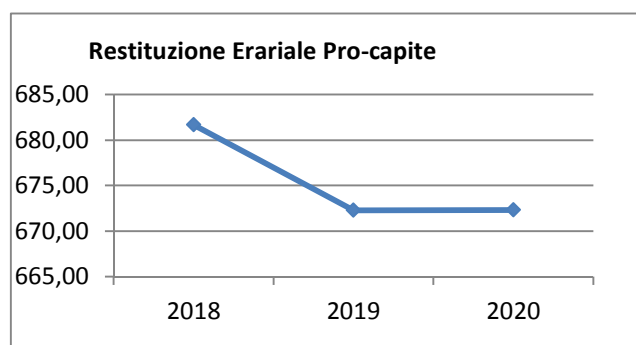
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 966,37	€ 967,11	€ 977,64



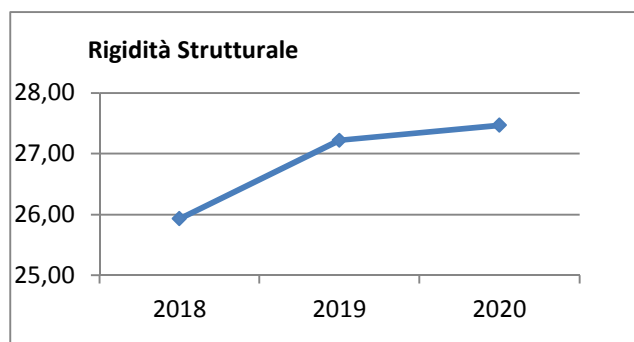
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 681,68	€ 672,29	€ 672,33



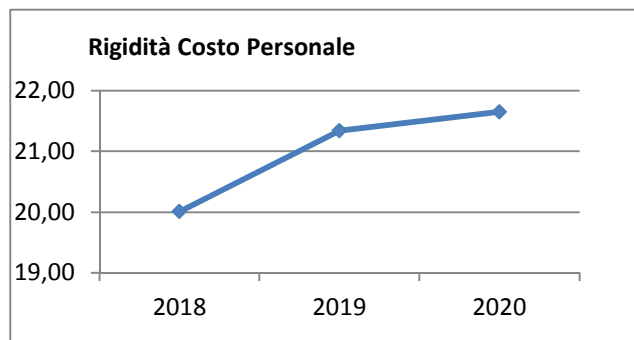
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	25,93 %	27,22 %	27,47 %

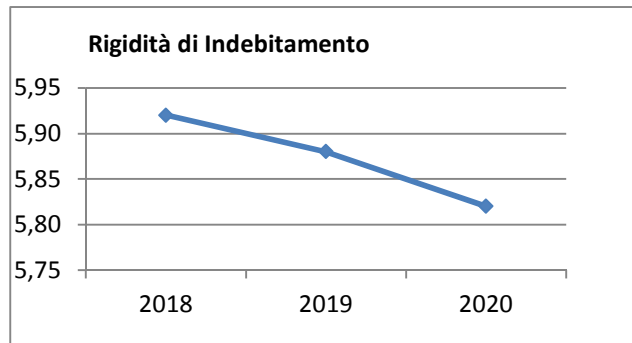


Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	20,01 %	21,34 %	21,65 %



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

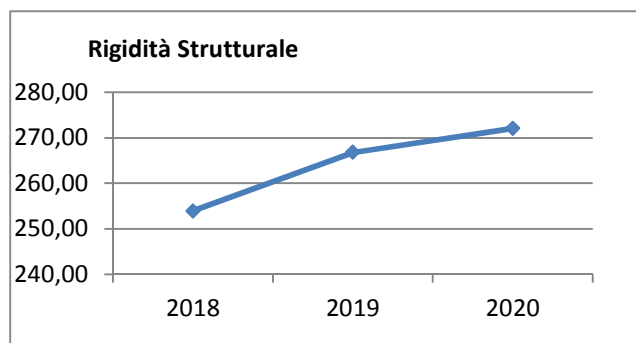
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	5,92 %	5,88 %	5,82 %



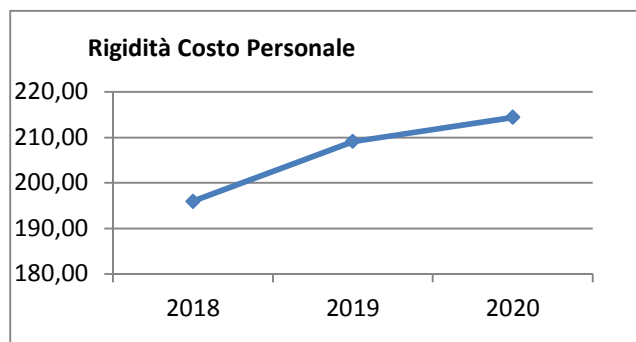
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	253,92 €	266,75 €	272,06 €

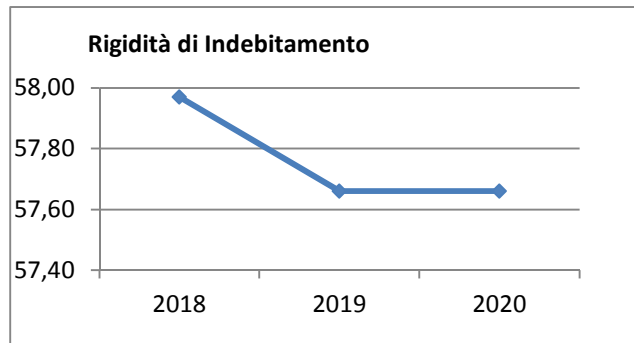


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	195,95 €	209,08 €	214,40 €



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

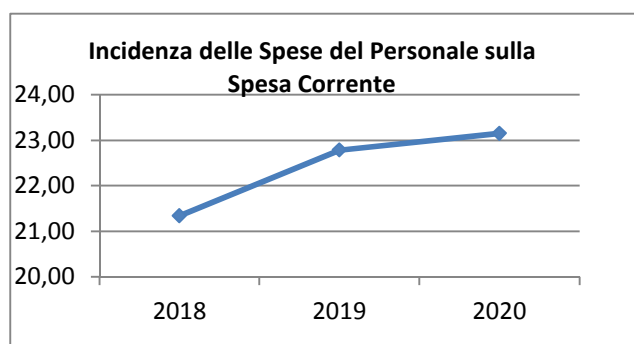
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	57,97 €	57,66 €	57,66 €



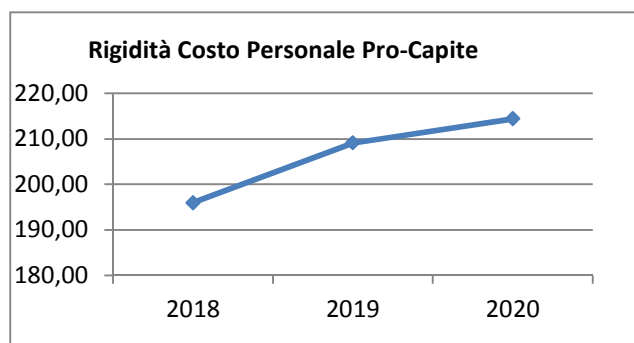
Costo del Personale

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

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	21,34 %	22,78 %	23,15 %

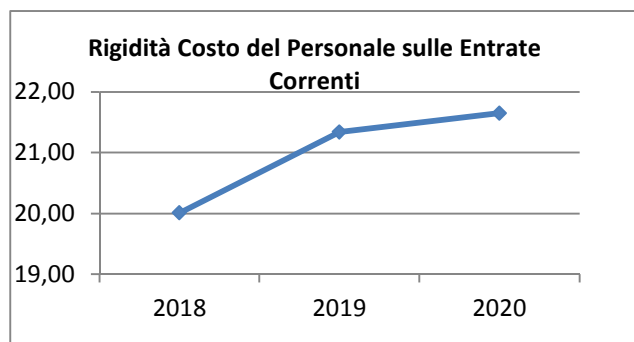


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	195,95 €	209,08 €	214,40 €



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	20,01 %	21,34 %	21,65 %



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
2	MENSA SCOLASTICA	SI	Gestione esternalizzata
3	TRASPORTO ALUNNI	SI	
4	SOGGIORNI MARINI	SI	

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
5	SERVIZIO RIFIUTI	NO	Gestione esternalizzata

Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

Art. 13 (comma 3 lettera a)b)c))

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

Art. 15 (commi 2-3-4-5)

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

La previsione legislativa impone agli enti territoriali di predisporre il bilancio preventivo rispettando il parametro del Pareggio di Bilancio che assurge a condizione di legittimità del bilancio di previsione, con la conseguenza che l'adozione di un bilancio difforme implica non una semplice irregolarità ma una grave irregolarità finanziaria, alla quale l'ente è tenuto a porre rimedio con immediatezza.

Con il pareggio di bilancio gli enti dovranno conseguire un saldo non negativo in termini di competenza, tra le entrate finali (titoli 1,2,3,4 e 5) e le spese finali (titoli 1,2 e 3). Particolare attenzione va posta i seguenti punti:

- *tra le entrate finali non viene conteggiato l'avanzo di amministrazione applicato*
- *tra le spese finali non devono essere conteggiati gli accantonamenti al Fondo crediti dubbia esigibilità ai fondi spese e rischi futuri*

Viene inserito nel programma triennale dei lavori pubblici la ristrutturazione del palazzo comunale finanziata con un eventuale contributo regionale che verrà realizzata soltanto in caso di ottenimento del contributo suddetto.

Viene riproposto anche l'investimento relativo a strade e piazze finanziato con Oneri di Urbanizzazione per € 25.000,00 per gli anni 2018/2019/2020.

L'adozione del criterio della competenza mista a partire dal Bilancio 2016, intende avvicinare i dati dei nostri bilanci a quelli dell'Unione Europea, dato che a livello europeo i bilanci delle pubbliche amministrazioni sono redatti in termini di cassa.

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
MANUTENZIONE STRADE COMUNALI	- Entrate proprie - OO.UU.	25.000,00	25.000,00	25.000,00

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:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
6130 / 3064 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	57.840,30	43.639,50	14.200,80
6770 / 3025 / 99	ACQUISTO AUTOVETTURA	12.080,51	0,00	12.080,51
8090 / 3410 / 1	PROGETTO PSR - RIQUALIFICAZIONE DI PUNTI FISICI PER L'INFORMAZIONE	20.000,00	0,00	20.000,00
8090 / 3410 / 2	PROGETTO PSR - MIGLIORAMENTO DI OPERE DI PERTINENZA - AREA INTERSCAMBIO	20.000,00	0,00	20.000,00
8090 / 3410 / 4	PROGETTO PSR - PROGETTO 2 - CREAZIONE DI NUOVO ITINERARI CICLOESCURSIONISTICI CON VALENZA REGIONALE	670,00	0,00	670,00
8090 / 3410 / 6	PROGETTO PSR - N. 7 - STRUMENTI DI INFORMATIVI A SERVIZIO DELL'OUTDOOR	215,00	0,00	215,00
8090 / 3410 / 8	PROGETTO PSR - N. 8 - STRUMENTI DI INFORMATIVI A SERVIZIO DELL'OUTDOOR TRADIZIONALI	215,00	0,00	215,00
8230 / 3473 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIE E PIAZZE	114.358,13	11.351,79	103.006,34
8330 / 3491 / 99	ILLUMINAZIONE PUBBLICA	2.850,91	0,00	2.850,91
8530 / 3255 / 1	SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA ACQUE SUPERFICIALI (REGIONE 4048)	5.000,00	3.779,35	1.220,65
9530 / 3305 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO	29.889,56	0,00	29.889,56
	TOTALE:	263.119,41	58.770,64	204.348,77

I lavori di manutenzione straordinaria di vie e piazze per € 70.000,00 finanziati con Fondo Pluriennale vincolato sono, alla data di stesura del presente DUP, in corso e verranno conclusi entro l'anno.

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

L'Ente cercherà nel triennio a venire, di mantenere inalterate le imposte e i tributi comunali.
La politica tariffaria attuale è la seguente:

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa scuola Materna e Primaria: € 4,20 a pasto

Scuolabus per scuola primaria: € 174,00

Scuolabus per scuola media: € 260,00

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Aliquota generale	0,81 %
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,35 %
Detrazione per abitazione principale	€ 200,00

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati, e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,25 %	
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0,11 %	30 % del 0,11 %
Fabbricati rurali strumentali	0,10 %	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC- TARI

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,32879	44,60211
2 componenti	0,38359	104,07160
3 componenti	0,42273	133,80634
4 componenti	0,45405	163,54108
5 componenti	0,48536	215,57688
6 o più componenti	0,50885	252,74530

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,06648	0,61620
102	Cinematografi e teatri	0,13919	2,13300
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,07895	1,06650
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,06233	0,71100
105	Stabilimenti balneari	0,22229	2,08323
106	Esposizioni, autosaloni	0,16620	1,55235
107	Alberghi con ristorante	0,19736	1,42200
108	Alberghi senza ristorante	0,20775	1,94577
109	Case di cura e riposo	0,11426	1,42200
110	Ospedale	0,18074	1,68507
111	Uffici, agenzie, studi professionali	0,22229	2,08560
112	Banche ed istituti di credito	0,14958	1,39830
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,19113	1,78935
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,08933	0,82950
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,	0,11426	1,06650
116	Banchi di mercato beni durevoli	1,00551	4,74000
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	0,75621	3,79200
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,36564	3,41991
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,31994	2,98383
120	Attività industriali con capannoni di produzione	1,25897	5,92500
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,21606	2,02872
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	0,06648	0,61620
123	Mense, birrerie, amburgherie	0,13919	2,13300
124	Bar, caffè, pasticceria	0,07895	1,06650
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	0,06233	0,71100
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,22229	2,08323
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	0,16620	1,55235
128	Ipermercati di generi misti	0,19736	1,42200
129	Banchi di mercato genere alimentari	0,20775	1,94577
130	Discoteche, night club	0,11426	1,42200

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Imposta Pubblicità

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

Pubblicità Ordinaria: Zona Due (base)

	Fino	1 mese	Fino a	2 mesi	Fino a	3 mesi	annua	le
Superficie	opaca	luminosa	opaca	luminosa	opaca	luminosa	opaca	luminosa
Mq. 1	1,363	2,726	2,726	5,453	4,090	8,180	13,634	27,268
Da mq.1,5 a 5,5	1,363	2,726	2,726	5,453	4,090	8,180	13,634	27,268
Da mq.5,6 a 8,5	2,045	3,408	4,090	6,817	6,135	10,225	20,451	34,086
Superiore 8,5	2,726	4,090	5,453	8,180	8,180	12,270	27,268	40,903

pubblicità ordinaria : Zona Uno (+50%)

	Fino 1 mese		Fino a 2 mesi		Fino a 3 mesi		annuale	
Superficie	opaca	luminosa	opaca	luminosa	opaca	luminosa	opaca	luminosa
Mq. 1	2,045	4,09	4,09	8,180	6,135	12,27	20,451	40,902
Da mq.1,5 a 5,5	2,045	4,09	4,09	8,180	6,135	12,27	20,451	40,902
Da mq.5,6 a 8,5	3,067	6,134	6,134	12,268	9,202	18,40	30,676	61,352
Superiore 8,5	4,09	8,180	8,180	16,36	12,270	24,54	40,902	81,804

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

	Annuale Zona Due(base)	Annuale Zona Uno(+50%)
Superficie	Opaca	opaca
Mq. 1	13,634	20,451
Da mq.1,5 a 5,5	13,634	20,451
Da mq.5,6 a 8,5	20,451	30,676
Superiore 8,5	27,268	40,903

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

categoria	Zona Due (base)			altri	Zona Uno (+50%)		
	portata				portata		
	Sup 3000kg	Inf. 3000kg			Sup 3000kg	Inf. 3000kg	
autoveicoli	89,242	59,494			133,863	89,242	
Motoveicoli e altri non ricompresi nella precedente categoria			29,746				44,62
Veicoli con rimorchio	178,484	118,988			267,726	178,482	

Art. 14 (commi 1-2-3) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA PER CONTO ALTRUI CON PANNELLI LUMINOSI PER OGNI METRO QUADRATO DI SUPERFICIE DELLO SCHERMO O PANNELLO

a) per conto terzi (x mq. Di superficie)

	Fino a	1 mese	Fino a	2 mesi	Fino a	3 mesi	Annu	Ale
	Zona due	Zona uno	Zona due	Zona uno	Zona due	Zona uno	Zona due	Zona uno
Sino a 1 mq	3,966	5,949	7,932	11,898	11,898	17,847	39,663	59,49
Sup 1 mq	3,966	5,949	7,932	11,898	11,898	17,847	39,663	59,49

b) per conto proprio (x mq. Di superficie)

	Fino a	1 mese	Fino a	2 mesi	Fino a	3 mesi	Annu	Ale
	Zona due	Zona uno	Zona due	Zona uno	Zona due	Zona uno	Zona due	Zona uno
Sino a 1 mq	1,983	3,966	3,966	5,949	5,949	8,923	19,831	29,746
Sup 1 mq	1,983	3,966	3,966	5,949	5,949	8,923	19,831	29,746

Art. 14 (commi 4-5) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI IN LUOGHI PUBBLICI O APERTI AL PUBBLICO

	PER	GIORNO	
Periodi fino	A 30gg	Periodi oltre	30 gg
Categoria		categoria	
Zona due	Zona uno	Zona due	Zona uno
2,478	3,717	1,238	1,857

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

Periodi di 15 gg o fraz.	
Categoria	
Zona due	Zona uno
13,634	20,451

Art. 15 (commi 2-3-4-5) - PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON AEREOMOBILI MEDIANTE SCRITTE, STRISCIONI, LANCIO MANIFESTINI, ECC.

Aeromobili	Palloncini frenati
Per ogni giorno o fraz	Per ogni giorno o fraz
59,494	29,747

Mediante distribuzione volantini e altro materiale o persone circolanti con cartelli e altri mezzi (volantini non consentiti dal regolamento comunale)

Per ciascuna	Persona
Per ogni giorno	O frazione
2,478	

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

La tariffa dell'imposta è ridotta a metà per la pubblicità di cui all'art.16 del D.Lgs. n. 507/1993.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Art. 19 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100

	Zona Due	zona Uno (+50%)
Tariffa base per ciascun foglio 70x100		
- per i primi 10 giorni	€ 1,238	€ 1,86
- per periodo successivo di 5 gg. o frazione	€ 0,3718	€ 0,56
Maggiorazioni: per commissioni inf. a 50 fogli	+50%	
Per formati da 8 a 12 fogli	+50%	
Per formati oltre i 12 fogli	+100%	
Diritto di Urgenza	€ 30,986	

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	15.910,00	15.910,00	15.910,00
		cassa	17.162,52		
	2-Segreteria generale	comp	17.380,00	17.990,00	17.990,00
		cassa	21.751,71		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	121.810,00	129.860,00	138.960,00
		cassa	143.422,93		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	31.700,00	31.700,00	31.700,00
		cassa	41.271,10		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	87.800,00	86.300,00	88.300,00
		cassa	123.497,23		
	6-Ufficio tecnico	comp	53.800,00	53.800,00	53.800,00
		cassa	63.002,81		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	43.300,00	49.900,00	52.400,00
		cassa	52.109,06		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	4.800,00	4.800,00	4.800,00
		cassa	5.460,39		
11-Altri servizi generali	comp	116.850,00	109.850,00	109.850,00	
	cassa	151.117,89			
Totale Missione 1		comp	493.350,00	500.110,00	513.710,00
		cassa	618.795,64		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	85.850,00	85.850,00	85.850,00
		cassa	93.266,06		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3		comp	85.850,00	85.850,00
		cassa	93.266,06		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	13.000,00	13.000,00	13.000,00
		cassa	18.409,87		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	20.100,00	20.100,00	20.100,00
		cassa	27.040,85		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	900,00	900,00	900,00
		cassa	2.692,98		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	63.550,00	63.550,00	63.550,00
		cassa	89.712,28		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	97.550,00	97.550,00	97.550,00
		cassa	137.855,98		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	4.501,96		
	Totale Missione 5	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.001,96		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	10.188,32		
	Totale Missione 7	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	10.188,32		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	52.300,00	54.600,00	54.600,00
		cassa	71.344,57		
	3-Rifiuti	comp	237.700,00	236.200,00	236.200,00
		cassa	324.462,89		
	4-Servizio idrico integrato	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	300,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	290.300,00	291.100,00	291.100,00
		cassa	396.107,46		
	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	199.250,00	197.800,00	200.500,00
11-Soccorso civile		cassa	244.382,85		
	Totale Missione 10	comp	199.250,00	197.800,00	200.500,00
		cassa	244.382,85		
	1-Sistema di protezione civile	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	6.560,19		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	6.560,19		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	16.100,00	16.100,00	16.100,00
		cassa	29.182,53		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	44.000,00	44.000,00	44.000,00
		cassa	44.503,03		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.200,00	300,00	300,00
13-Tutela della salute		cassa	2.226,97		
	Totale Missione 12	comp	67.300,00	65.400,00	65.400,00
		cassa	80.912,53		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		cassa	1.309,79		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		cassa	1.309,79		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	13.367,00	9.995,45	7.665,45	
		cassa	0,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	51.900,00	51.470,55	51.470,55	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 20	comp	67.367,00	63.566,00	61.236,00	
		cassa	0,00			
	60-Anticipazioni finanziarie	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	45.754,00	43.993,00	42.160,00
			cassa	69.165,91		
Totale Missione 50		comp	45.754,00	43.993,00	42.160,00	
		cassa	69.165,91			
1-Restituzione anticipazioni di tesoreria		comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00				
Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00		
	cassa	0,00				
	TOTALE MISSIONI	comp	1.366.021,00	1.364.669,00	1.376.806,00	
		cassa	1.663.546,69			

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	5.976,00	0,00	8.296,38 7.417,98	12.417,98	1.854,40 7.417,98
Totale		0,00	5.976,00	0,00	8.296,38	12.417,98	1.854,40
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.835.587,81 675.315,11	3.160.272,70	109.981,75	0,00	239.943,62 208.656,58	208.656,58	3.301.541,49 883.971,69
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	68.575,99	68.575,99	0,00	0,00		68.575,99	0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	222.491,28	222.491,28	0,00	0,00		196.216,22	26.275,06
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.245.471,50 585.404,17	660.067,33	0,00	0,00	2.683.953,42 1.451.727,80	1.451.727,80	1.892.292,95 2.037.131,97
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	623.638,67 204.241,89	419.396,78	0,00	0,00	3.940.791,33 2.800.697,91	2.800.697,91	1.559.490,20 3.004.939,80
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	186.825,27 93.952,44	92.872,83	0,00	0,00		88.592,03	4.280,80 12.567,76
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	25.239,00 19.674,60	5.564,40	0,00	0,00	-81.384,68	473,70	5.090,70 10.165,88
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	30.106,34 30.106,34	0,00	69.271,60	0,00		0,00	69.271,60 20.800,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	206.385,27 206.287,83	97,44	0,00	0,00		-770,11	867,55 2.413,50
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	10.522,70 6.385,60	4.137,10	0,00	0,00		4.137,10	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.401,09 2.401,09	0,00	0,00	0,00	-6.385,60	0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	3.689.669,93	3.689.669,93	0,00	0,00			3.689.669,93
Totale		8.323.145,78	179.253,35	0,00	6.864.688,37	4.818.307,22	10.548.780,28

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 52 in data 12/06/2015 è stato approvato l'elenco dei beni immobili di proprietà comunale, non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, da inserire nel piano delle alienazioni e valorizzazioni.

E' in corso di revisione, quale operazione propedeutica all'introduzione della nuova contabilità economico-patrimoniale, l'inventario comunale.

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

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti, si precisa che l'Ente non intende disporre le risorse straordinarie e in conto capitale.

Indebitamento

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	1.236.574,40	1.117.763,03	1.068.533,60	944.230,60	907.029,05	868.509,81
Nuovi Prestiti (+)		70.000,00				
Prestiti rimborsati (-)	118.581,98	119.049,43	124.212,88	37.201,68	38.519,24	40.351,22
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)	-229,39	-180,00	-89,99			
Totale fine anno	1.117.763,03	1.068.533,60	944.230,73	907.029,05	868.509,81	828.158,59
Nr. Abitanti al 31/12	1431	1476	1476	1476	1476	1476
Debito medio x abitante	781,11	723,94	639,73	614,52	588,43	561,08

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	48.876,10	47.349,13	47.800,00	45.754,00	43.993,00	42.160,00
Quota capitale	118.581,98	119.049,43	124.500,00	37.202,00	38.520,00	40.352,00
Totale fine anno	167.458,08	166.398,56	172.300,00	82.956,00	82.513,00	82.512,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	1.236.574,40	1.117.763,03	1.068.533,60	944.230,73	907.029,05	868.509,81
Oneri finanziari	48.876,10	47.349,13	47.800,00	45.754,00	43.993,00	42.160,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,04	0,04	0,05	0,05	0,05	0,05

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	48.876,10	47.349,13	47.800,00	45.754,00	43.993,00	42.160,00
Entrate correnti	1.522.562,95	1.475.483,58	1.669.935,15	1.401.027,00	1.402.091,00	1.417.158,00
% su entrate correnti	3,21 %	3,21 %	2,86 %	3,27 %	3,14 %	2,97 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		218.009,42		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	2.196,00	1.098,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.401.027,00 0,00	1.402.091,00 0,00	1.417.158,00 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	(-)	1.366.021,00 1.098,00 51.900,00	1.364.669,00 0,00 51.470,55	1.376.806,00 0,00 51.470,55
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>	(-)	37.202,00 0,00	38.520,00 0,00	40.352,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	25.000,00	25.000,00	25.000,00
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>	(-)	25.000,00 0,00	25.000,00 0,00	25.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, con esclusione del Fondo di Cassa, viene qui di seguito riportata :

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	218.009,42
Entrata	(+)	3.626.364,83
Spesa	(-)	3.405.210,81
Differenza	=	439.163,44

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

PARTECIPAZIONI DIRETTE

SOCIETA'

- ATAP spa – Azienda Trasporti Automobilistici Pubblici delle Province di Biella e Vercelli
percentuale di partecipazione: 0,07%
- S.I.I. spa – Servizio Idrico Integrato
percentuale di partecipazione: 0,02%
- S.E.A.B. spa – Società Ecologica Area Biellese
percentuale di partecipazione: 0,76%
- A.T.L. - Azienda Turistica Locale del Biellese
percentuale di partecipazione: 0,174%

CONSORZI:

- CO.S.R.A.B. – Consorzio smaltimento rifiuti urbani della zona biellese
Percentuale di partecipazione: 0,75%
- C.I.S.A.S – Consorzio socio-assistenziale
Percentuale di partecipazione: 2,91%

PARTECIPAZIONI INDIRETTE

S.E.A.B. spa detiene il 30% delle azioni di A.S.R.AB. spa – Azienda smaltimento rifiuti Area Biellese

UNIONI – CONVENZIONI

- Il comune di Viverone ha aderito alla Stazione Unica Appaltante istituita presso la Provincia di Biella per la gestione aggregata delle acquisizioni dei beni, servizi e lavori in attuazione dell'articolo 33 comma 3bis del Codice dei Contratti Pubblici
- fa parte della Comunità Collinare "Intorno al Lago" costituita dai Comuni di Cossano Canavese, Maglione, Borgomasino e Vestignè, con i quali è in atto la convenzione per il servizio di Protezione Civile, Catasto, Polizia Municipale

ASSOCIAZIONI

- A.N.U.T.E.L.
- A.N.C.I.
- Lega delle autonomie
- Associazione Europea delle Vie Franchigene
- A.N.U.S.C.A.
- Enoteca Regionale della Serra
- Le giornate della Serra

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 13		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n°1	* Fiumi e Torrenti n° _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 9,4	* Provinciali Km. _____	* Comunali Km. 30,50
* Vicinali Km. _____	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	–	X
* Piano reg. approvato	X	–
* Progr. di fabbricazione	–	X
* Piano edilizia economica e popolare	X	–
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	–	X
* Artigianali	–	X
* Commerciali	–	X
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si X no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	10.000	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>ANNO 2018</i>	<i>ANNO 2019</i>	<i>ANNO 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	10.763,59	2.196,00	1.098,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	90.270,77	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	105.000,00	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	199.937,61	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	128.095,64	previsione di competenza	1.013.309,54	975.477,00	962.041,00	962.108,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di cassa	1.142.560,15	1.103.572,64		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	109.036,40	previsione di competenza	16.150,00	18.150,00	18.150,00	18.150,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	382.741,27	previsione di competenza	16.150,00	18.150,00	421.900,00	436.900,00
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	79.411,41	previsione di competenza	640.475,61	407.400,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	86.419,45	previsione di cassa	757.264,53	516.436,40		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	221.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	188.133,66	previsione di competenza	603.741,27	407.741,27		
	TOTALE TITOLI	973.837,83	previsione di competenza	3.117.435,15	2.652.527,00	2.653.591,00	2.668.658,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	973.837,83	previsione di competenza	3.932.635,40	3.626.364,83	2.654.689,00	2.668.658,00
			previsione di cassa	3.323.469,51	2.654.723,00		
			previsione di cassa	4.132.573,01	3.626.364,83		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

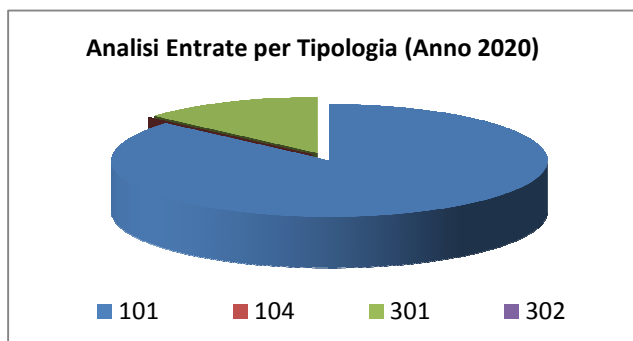
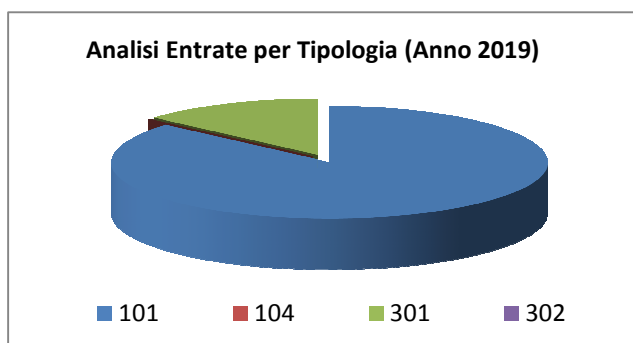
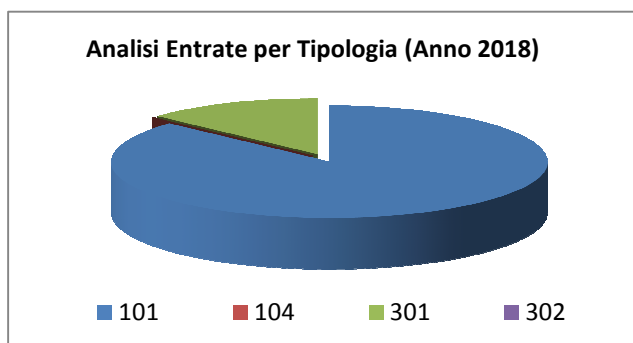
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	847.600,00	832.600,00	832.600,00
		cassa	965.394,04		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	127.877,00	129.441,00	129.508,00
		cassa	138.178,60		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			comp	962.041,00	962.108,00
			cassa	1.103.572,64	



I.U.C.

Il DUP viene predisposto sulla base della legge di stabilità per l'anno 2017.

Per quanto riguarda l'IMU le aliquote come oggi già approvate sono le seguenti:

- Aliquota ordinaria 8,10 per mille
- Abitazione principale e pertinenze 3,50 per mille

La TASI si riferisce ai servizi indispensabili e grava sul possesso o sulla detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, ivi compresa l'abitazione principale, a qualsiasi uso adibiti. Presenta la stessa base imponibile dell'IMU con aliquote base pari all'1 per mille incrementabile sino al 2,5 per mille.

Le aliquote previste sono:

- Aliquota ordinaria 1,10 per mille
- Abitazione principale e pertinenze A1/A8/A9 2,50 per mille
- Fabbricati rurali e strumentali 1,00 per mille

La TARI è il tributo istituito dal 1.01.2014 in sostituzione della TARES e destinato alla copertura del servizio di gestione dei rifiuti urbani e assimilati. L'importo della TARI sarà sempre basato sia sulla superficie degli immobili che sulla base dei coefficienti presuntivi e valori medi di produzione dei rifiuti, determinati con alcuni criteri statistici e diversi da famiglia a famiglia e tra imprese. Il gettito complessivo è finalizzato a coprire interamente i costi approvati sulla base del piano finanziario del servizio

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : CARISIO Renzo

Responsabile TARSU-TARES-TARI: CARISIO Renzo

Responsabile Tassa occupazione spazi: CARISIO Renzo

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: CARISIO Renzo

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Il gettito dell'Addizionale Comunale all'IRPEF viene previsto nello stesso importo dello stanziamento per l'anno 2017, confermando quindi sia l'aliquota che le esenzioni previste dagli artt. 4 e 6 del Regolamento comunale approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 3 in data 29.01.2007. L'importo è quello della media del gettito atteso pubblicato sul sito del Ministero. L'aliquota è 0,5%.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

La previsione di incasso viene effettuata sulla base di quanto incassato nell'anno 2017 e mantenuto anche per l'anno 2018.

RISCOSSIONE COATTIVA

A seguito della entrata in vigore dell'Armonizzazione Contabile, il riferimento normativo per la classificazione delle entrate e delle spese tra correnti e ricorrenti si trova nell'articolo 25 comma 1 lettera b) della Legge 31 dicembre 2009 n. 196 /legge di contabilità e finanza pubblica. Tale norma distingue le entrate ricorrenti da quelle non ricorrenti, a seconda che si riferiscano a proventi la cui acquisizione sia prevista ovvero limitata a uno o più esercizi: E' generalmente considerata "a

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

regime” un’entrata che si presenta con continuità in almeno cinque esercizi, per importi costanti nel tempo.

Detto questo, per le entrate per recupero evasione iscritte con continuità negli ultimi cinque anni, occorre stabilire quale parte supera l’importo costante nel tempo e per stabilirlo si ritiene di utilizzare la media degli ultimi cinque anni e considerare:

- Entrata ricorrente, e quindi destinata alla spesa corrente, quella che rientra nella media
- Entrata non ricorrente, e quindi destinata a finanziare la spesa in conto capitale, quella che supera la media.

Sulla media del quinquennio, le entrate relative all’attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti, che andranno a copertura della spesa corrente sono:

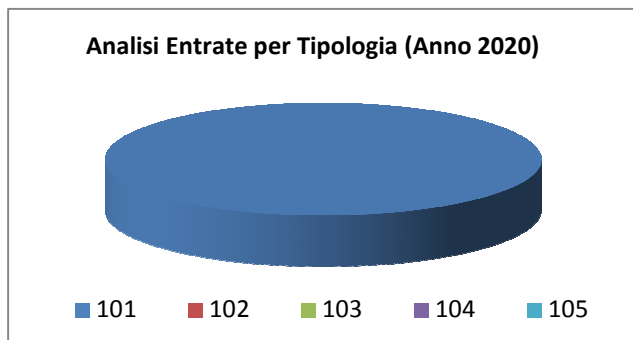
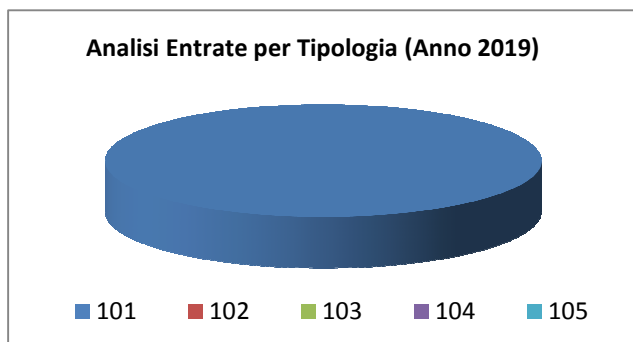
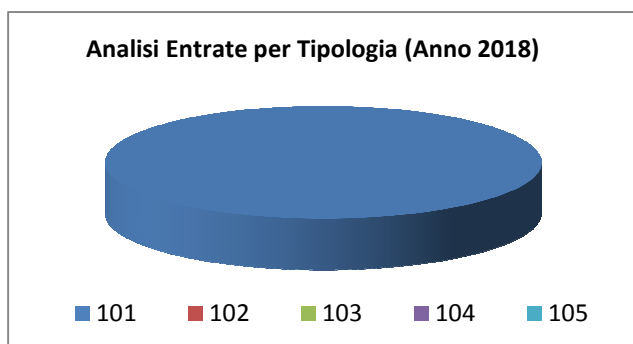
	2018	2019	2020
ICI/IMU	15.000,00	15.000,00	15.000,00

T.O.S.A.P

Nessuna modifica nelle tariffe della Tosap. Viene confermato il gettito previsto nel 2017 sull’andamento delle riscossioni degli anni passati.

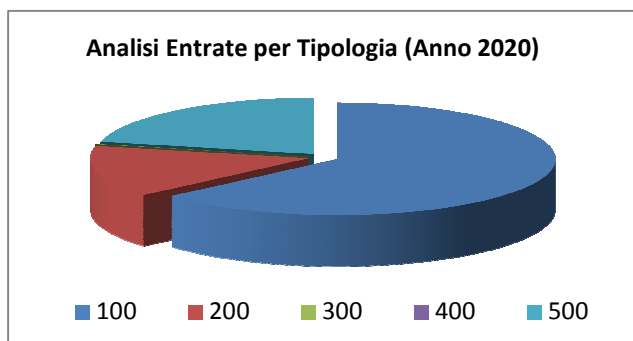
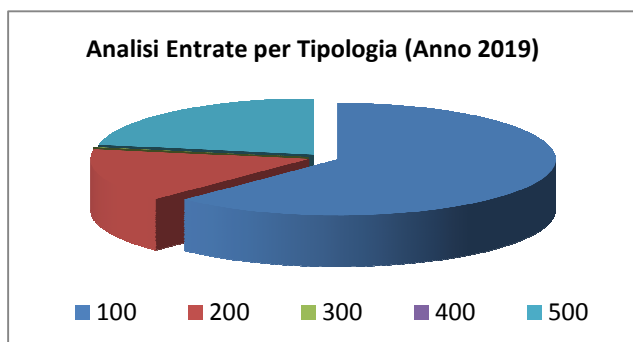
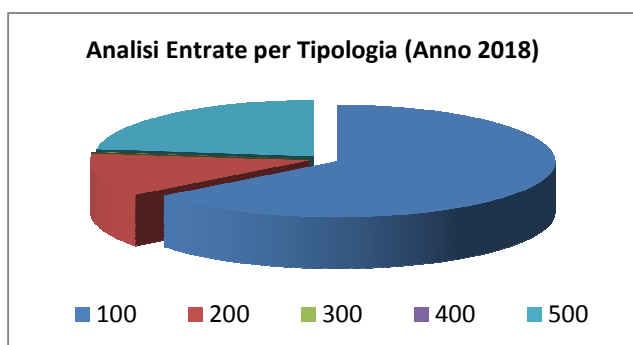
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	18.150,00	18.150,00	18.150,00
		cassa	18.150,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	18.150,00	18.150,00	18.150,00
		cassa	18.150,00		



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	262.900,00	262.900,00	277.900,00
		cassa	365.906,14		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	50.500,00	65.000,00	65.000,00
		cassa	51.842,50		
300	Interessi attivi	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	300,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	93.700,00	93.700,00	93.700,00
		cassa	98.387,76		
TOTALI TITOLO		comp	407.400,00	421.900,00	436.900,00
		cassa	516.436,40		



DIRITTI DI VARO

L'art. 6 della legge Regionale 1 del 17/01/2008 prevede al comma 5 che i “*Comuni interessati alla navigazione interna, che precedentemente alla demanializzazione del lago subordinavano la navigazione sulle acque territoriali al pagamento di somme a vario titolo, possono istituire diritto di varo sulle unità di navigazione sul lago. Tale diritto di varo è stabilito nel rispetto dei parametri di cui all'allegato B della stessa legge*”.

Il Comune di Viverone ha deliberato i coefficienti da applicare per il calcolo del diritto, attenendosi ai minimi e massimi stabiliti dalla Legge Regionale. Tali coefficienti, stabiliti nel 2009, rimarranno invariati anche per gli esercizi a venire.

SANZIONI AMMINISTRATIVE CODICE DELLA STRADA

Le sanzioni al Codice della Strada, a seguito del passaggio all'Armonizzazione contabile, sono oggetto di una particolare attenzione da parte del principio contabile, sia per la loro natura di entrate correnti non ripetitive, che per il vincolo di destinazione imposto dal legislatore. Queste entrate devono essere accertate integralmente, anche se di dubbia e difficile esazione, con accantonamento obbligatorio al FCDE (Fondo Crediti Dubbia Esigibilità). I vincoli di destinazione previsti dagli artt. 142 e 208 del D. Lgs 285/1992, operano sulle somme accertate al netto del Fondo Crediti Dubbia Esigibilità. L'importo stanziato nel bilancio viene destinato alla segnaletica, all'attività di controllo, al personale addetto al servizio di vigilanza e alla manutenzione delle strade.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Contratti in corso:

➤ <i>Telecom</i>	€ 2.963,77 annui
➤ <i>Soland</i>	€ 1.562,00 annui
➤ <i>Immobile Il Corsaro</i>	€ 16.804,02 annui
➤ <i>Chioschi “A” e “B”</i>	€ 24.000,00 annui
➤ <i>Centro Polivalente</i>	€ 1.232,20 annui

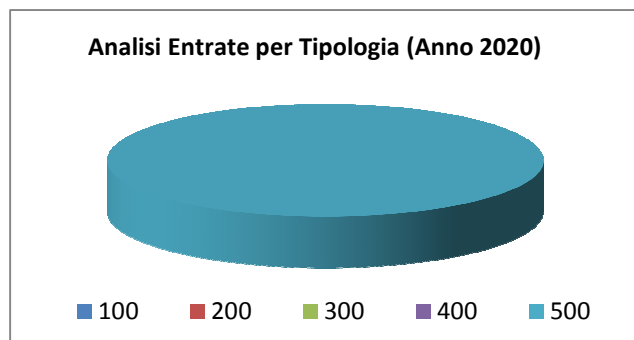
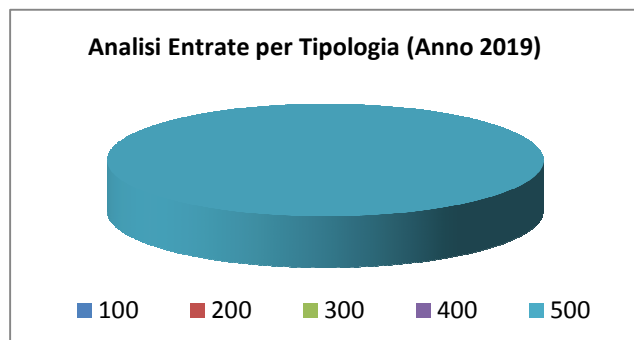
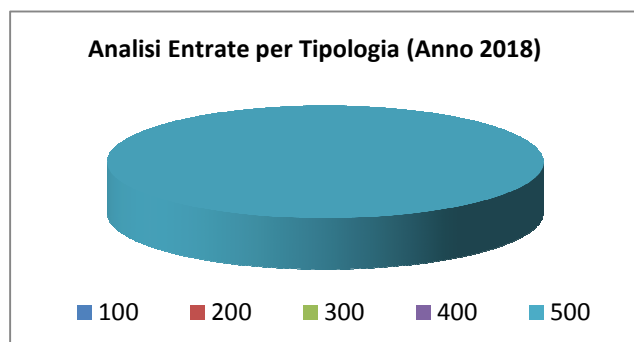
In data odierna gli immobili di proprietà del comune siti in località Punta Becco, per i quali era in essere un contratto di concessione alla ditta Etere Gerardo con scadenza giugno 2015, prorogato a dicembre 2015, e per i quali è stata esperita gara di concessione e aggiudicazione provvisoria, sono attualmente ancora gestiti dalla ditta Etere senza alcun titolo e l'ente ha disposto provvedimento di sfratto.

PROVENTI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Per i servizi a domanda individuale si fa rinvio a quanto già approvato nella Sezione Strategica

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	0,00	0,00	0,00
		cassa	382.741,27		
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	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		cassa	25.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		cassa	407.741,27		



ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchia i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2017-2019.

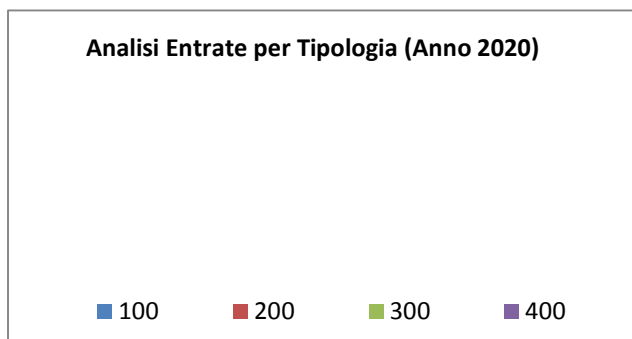
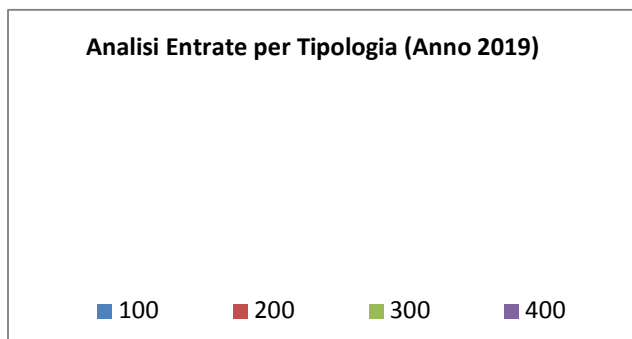
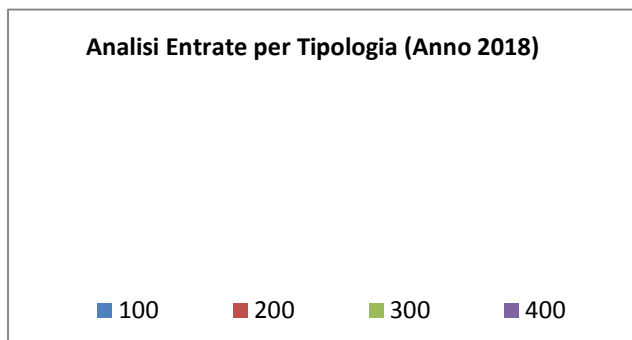
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Investimenti	25.000,00	25.000,00	25.000,00

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	79.411,41		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	79.411,41		

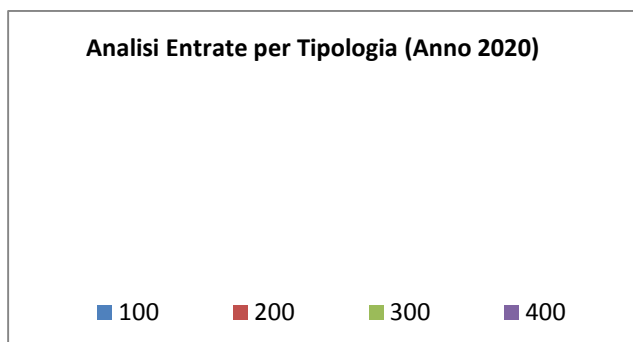
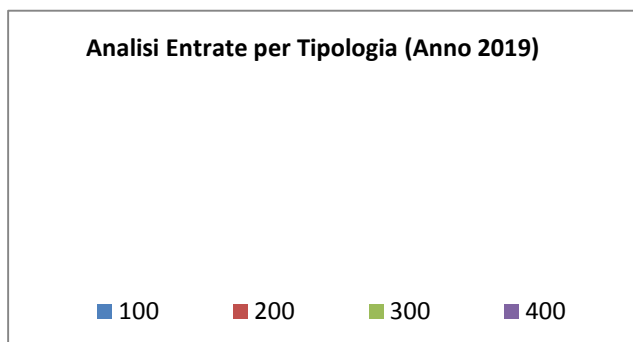
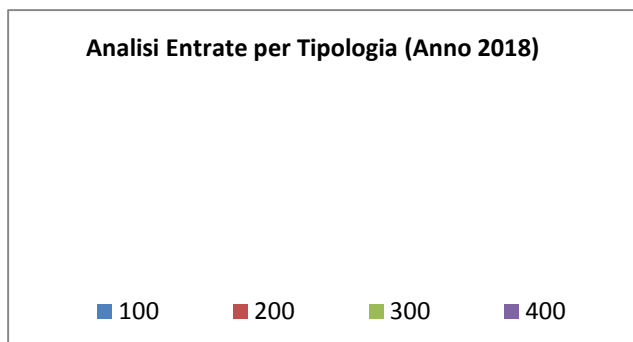


Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	86.419,45		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	86.419,45		



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.

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

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	380.000,00	380.000,00	380.000,00
		cassa	380.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	380.000,00	380.000,00	380.000,00
		cassa	380.000,00		

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

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

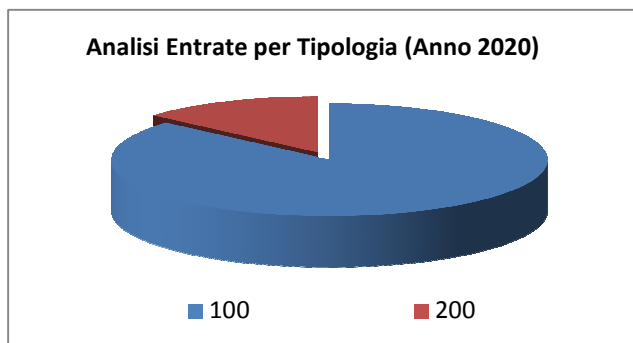
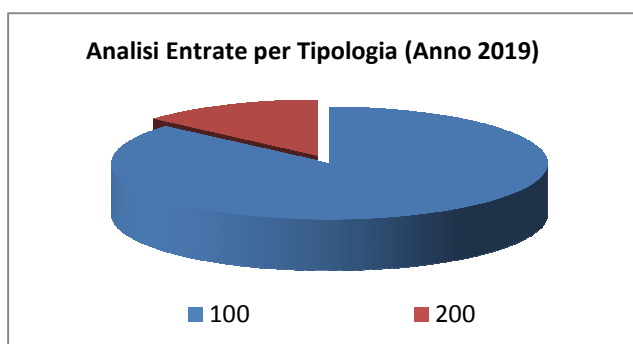
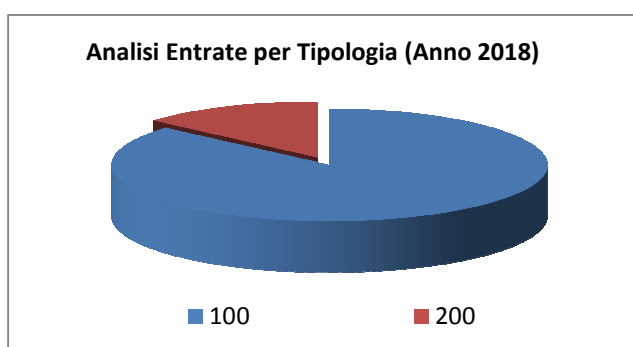
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (2016):

➤ Titolo I	€ 898.283,83
➤ Titolo II	€ 13.609,25
➤ Titolo III	€ 563.590,50
TOTALE	€ 1.475.483,58

Limite 3/12: € 368.870,90

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	732.000,00	732.000,00	732.000,00
		cassa	914.932,91		
200	Entrate per conto terzi	comp	114.500,00	114.500,00	114.500,00
		cassa	119.700,75		
TOTALI TITOLO		comp	846.500,00	846.500,00	846.500,00
		cassa	1.034.633,66		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Partite di giro:

- Ritenute previdenziali e assistenziale al personale € 80.000,00
- Ritenute erariali lavoro dipendente € 150.000,00
- Ritenute lavoro autonomo € 40.000,00
- Alte ritenute al personale € 5.000,00
- Anticipazione fondi servizio economato € 7.000,00

Conto terzi:

- Ritenute IVA split Payment € 150.000,00
- Tributo provinciale ambientale € 14.500,00
- Altri servizi conto terzi € 50.000,00
- Utilizzo incassi vincolati € 150.000,00
- Fondi vincolati regolarizzazioni € 150.000,00

Restituzione Depositi cauzionali

€ 50.000,00

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2018 - 2020			
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)	898.283,83	1.013.309,54	975.477,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	13.609,25	16.150,00	18.150,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	563.590,50	640.475,61	407.400,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.475.483,58	1.669.935,15	1.401.027,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	147.548,36	166.993,52	140.102,70
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	45.754,00	43.993,00	42.160,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
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	101.794,36	123.000,52	97.942,70
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2017	944.230,73	907.028,73	868.508,73
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	944.230,73	907.028,73	868.508,73
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

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

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

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	493.350,00	500.110,00	513.710,00
		<i>di cui già impegnato</i>	1.098,00	1.098,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.098,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	662.886,00		
		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	85.850,00	85.850,00	85.850,00
		<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	105.346,57		
		previsione di competenza	97.550,00	97.550,00	97.550,00
		<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
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	137.855,98		
		previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		<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 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	5.001,96		
		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 07	Turismo	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		<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	51.288,32		
		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	1.220,65		
		previsione di competenza	290.300,00	291.100,00	291.100,00
		<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	396.107,46		
		previsione di competenza	224.250,00	222.800,00	225.500,00
		<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	375.240,10		
		previsione di competenza	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		<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 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	6.560,19		
		previsione di competenza	67.300,00	65.400,00	65.400,00
		<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
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	80.912,53		
		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	1.300,00	1.300,00	1.300,00

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
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di cassa	1.309,79		
		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 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di cassa	0,00		
		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 20	Fondi e accantonamenti	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	67.367,00	63.566,00	61.236,00
		<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 50	Debito pubblico	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	82.956,00	82.513,00	82.512,00
		<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 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	168.962,35		
		previsione di competenza	380.000,00	380.000,00	380.000,00
		<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 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	380.000,00		
		previsione di competenza	846.500,00	846.500,00	846.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.032.518,91		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.654.723,00	2.654.689,00	2.668.658,00
		<i>di cui già impegnato</i>	1.098,00	1.098,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.098,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.405.210,81		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.654.723,00	2.654.689,00	2.668.658,00
		<i>di cui già impegnato</i>	1.098,00	1.098,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.098,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.405.210,81		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

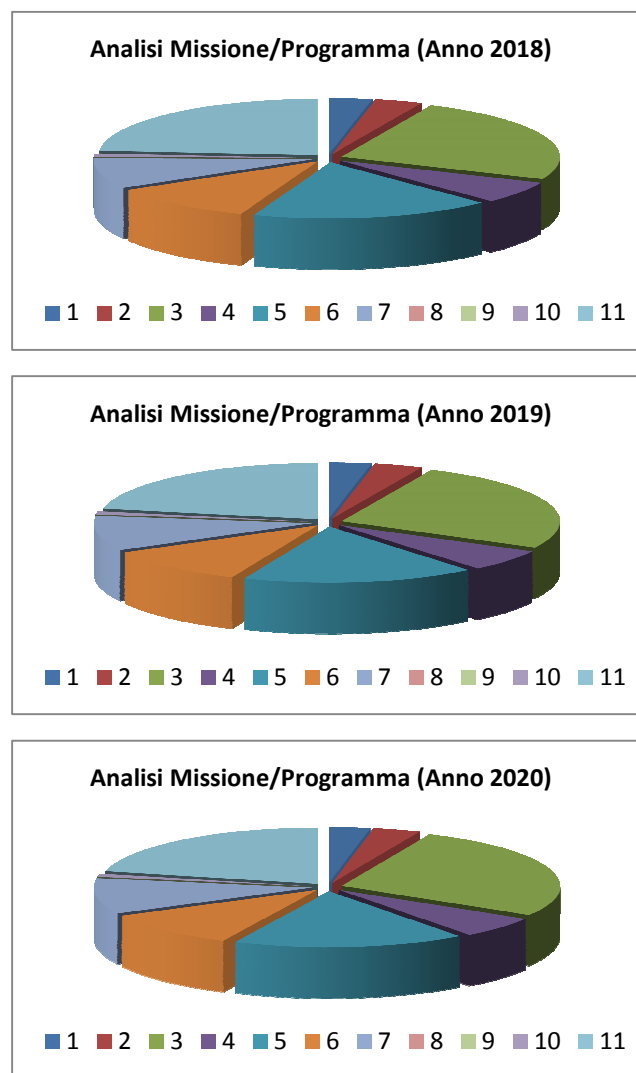
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Organi istituzionali	comp	15.910,00	15.910,00	15.910,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	17.162,52		
2	Segreteria generale	comp	17.380,00	17.990,00	17.990,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	21.751,71		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	121.810,00	129.860,00	138.960,00
		fpv	1.098,00	0,00	0,00
		cassa	143.422,93		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	31.700,00	31.700,00	31.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	41.271,10		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	87.800,00	86.300,00	88.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	167.587,59		
6	Ufficio tecnico	comp	53.800,00	53.800,00	53.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	63.002,81		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	43.300,00	49.900,00	52.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	52.109,06		
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	4.800,00	4.800,00	4.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.460,39		
11	Altri servizi generali	comp	116.850,00	109.850,00	109.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	151.117,89		
TOTALI MISSIONE		comp	493.350,00	500.110,00	513.710,00
		fpv	1.098,00	0,00	0,00
		cassa	662.886,00		



Programma 1: Organi istituzionali

Dotazione organica:

segretario comunale in convenzione con i Comuni di Borgomasino, e Romano Canavese.

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali:

n. 3 Personale Computer in dotazione agli uffici, al segretario e al Sindaco; attrezzature informatiche già in dotazione oltre a quelle che le novità legislative imporranno come necessarie nel triennio a venire.

Obiettivi operativi

La finalità da raggiungere nell'ambito della funzione Organi Istituzionali è il consolidamento di una struttura operativa in grado di costituire un valido punto di riferimento e coordinazione per gli organi politici e la cittadinanza.

La comunicazione istituzionale rivolta ai cittadini, alle istituzioni e a interlocutori diversi, rimane fondamentale per rendere note, utilizzabili e comprensibili, tutte quelle informazioni o attività della

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Pubblica Amministrazione, anche alla luce dei nuovi obblighi di pubblicità e trasparenza previsti dal D. Lgs 33/2013 e dalla legge 190/2012.

Gli strumenti in dotazione agli uffici comunali, coniugando conoscenza professionale e abilità nell'uso delle tecnologie correnti, consentono al personale dipendente di fornire all'utenza in tempi rapidi informazioni aggiornate, corrette e complete, permettendo quindi che l'azione politico-amministrativa diventi sempre più visibile.

Programma 2 : Segreteria Generale

Dotazione organica:

n. 1 collaboratore C2, segretario generale in convenzione con Borgomasino, e Romano Canavese

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazione strumentali: n. 3 Personale computer, attrezzature informatiche già in dotazione; posta elettronica, apparecchiatura per scansione documenti da allegare in formato telematico al protocollo informatico, telefono, fax software specifici di gestione e pubblicazione delle deliberazioni della Giunta Comunale, del Consiglio comunale e determinazioni dei responsabili dei servizi, collegamenti a internet, accessi a banche dati.

Obiettivi operativi: il parco informatico dell'ente e i software di gestione di cui gli uffici sono dotati consentono apprezzabili economie di tempi di lavoro e migliore organizzazione della documentazione amministrativa e delle procedure burocratiche. Sarà pertanto assicurata l'attività di assistenza qualificata sia per i software che per gli hardware.

Il sistema organizzativo all'interno dell'ente è impostato in modo da consentire l'acquisizione automatica di tutta la documentazione che perviene dal protocollo. Gli atti in partenza, che ogni ufficio andrà a compilare, saranno inseriti automaticamente nel protocollo informatico e quindi archiviati. Obiettivo primario è l'archiviazione totale di tutti gli atti emessi dalla pubblica Amministrazione.

Al fine di ridurre l'utilizzo della carta, sarà privilegiato l'utilizzo di mail per scambi di corrispondenza, sia interna che esterna.

La pubblicazione di tutti gli atti all'albo pretorio, così come dettato dall'art. 32 della legge 69/2009, avviene on line, evitando così la stampa del cartaceo.

In esecuzione a quanto disposto dalle recenti norme in materia di anticorruzione, trasparenza e codice comportamentale dei dipendenti pubblici, tutti gli uffici, sotto il controllo e la direzione del Segretario, concorreranno al caricamento e all'aggiornamento sul sito web delle informazioni e dei dati resi obbligatori dal decreto sulla trasparenza, al decreto sui controlli e dal decreto anti corruzione nonché dal codice di comportamento dei dipendenti pubblici.

Programma 3 e 11: Gestione Economica Finanziaria e Altri Servizi Generali

Dotazione organica: nessuno (affidamento azienda esterna)

Mezzi in dotazione: nessuno

Dotazioni strumentali: n. 1 PC, 1 stampante di rete, 1 stampante dedicata; adeguati strumenti informatici e di gestione e software aggiornati, integrati e perfettamente operativi su tutte le materie trattate. Il contratto annuale di manutenzione garantisce l'aggiornamento agli adeguamenti normativi che si rendono necessari.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Obiettivi operativi: nel 2017 la principale finalità dell'ufficio ragioneria sarà il proseguimento dell'attività di passaggio in toto alla contabilità armonizzata secondo le disposizioni normative previste, che impongono il bilancio armonizzato come autorizzatorio mentre il bilancio D.L 267/2000 come conoscitivo, ponendo particolare attenzione ai principi contabili relativi al Bilancio consolidato, che entreranno in vigore.

Altre finalità gestionali:

- Monitoraggio rispetto limiti contenimento di spesa di cui al D.L 78/2010
 - Monitoraggio costante del Pareggio di Bilancio in termini di competenza mista al fine di consentirne il pieno rispetto
 - Valutazione della necessità ed opportunità di richiedere i benefici relativi al Patto regionale verticale e orizzontale
 - Monitoraggio costante dei flussi di entrate e programmazione dei pagamenti, anche in collaborazione con gli altri uffici per garantire il rispetto di quanto previsto dall'art. 9 del D.L 78/2009. L'obiettivo è di rispettare i tempi di scadenza dei pagamenti fissati cercando di limitare il più possibile il ricorso all'anticipazione di tesoreria
 - Monitoraggio e programmazione tempestiva delle rendicontazioni e delle richieste di erogazione su finanziamenti da parte di soggetti esterni al fine di ridurre l'esposizione finanziaria dell'ente per anticipazione di spese e successivi rientri.
 - Monitoraggio del rispetto delle procedure da parte degli altri uffici delle norme inerenti la tracciabilità dei flussi finanziari e il controllo della regolarità contributivo (DURC)
 - Rispetto degli adempimenti connessi all'applicazione dei codici SIOPE per il consolidamento dei conti pubblici, e più avanti dei codici C.O.F.O.G.
 - Monitoraggio spesa corrente per l'acquisto materiali di consumo e utenze al fine di verificare il rispetto della riduzione della spesa
 - Monitoraggio dell'obbligo di utilizzo della piattaforma CONSIP e MEPA per tutti gli uffici per gli affidamenti di servizi o per l'acquisto di beni, con particolare riguardo alle utenze di luce, gas, telefono, carburante. Dal 1 di novembre 2015 è entrata in funzione la Stazione Appaltante di Area Vasta della Provincia di Biella, alla quale l'ente ha aderito, per tutte le procedure di gara relative a servizi e forniture non presenti sul Mepa e Consip
 - Produzione di certificazioni e rendiconti alla Corte dei Conti, alla Prefettura, al Ministero e alla Ragioneria Generale dello Stato
 - Gestione delle procedure informatiche per i versamenti alla Tesoreria Centrale dello Stato e procedure di F24EP
 - Gestione e monitoraggio degli incassi di Addizionale Irpef, IMU, Tari e Tasi
 - Gestione delle spese e delle pratiche pensionistiche ed elaborazione dichiarazioni fiscali
 - Gestione dei mutui in essere e assunzione di nuovi
- Dall'anno 2017 il servizio finanziario si attiverà con l'INDAP –servizio Passweb _ per l'aggiornamento delle posizioni previdenziali dei dipendenti. Fornirà inoltre il supporto al Segretario per l'attività di controllo interna che dovrà essere effettuata ogni sei mesi ai sensi del D. Lgs 174/2012
- Gestione del personale:
 - a) Il bilancio verrà impostato prevedendo il rispetto dei limiti di spesa. Sono previsti accantonamenti per eventuali rinnovi contrattuali
 - b) Verrà monitorata la spesa del personale, così come previsto dagli artt. 557 – 557quater Legge 296/2006

Programma 4: Gestione Entrate Tributarie e servizi fiscali

Dotazione organica: n. Collaboratore Categoria C

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali: n. 1 Personal Computer, n. 1 stampante dedicata, n. 1 Scanner

Obiettivi operativi: Finalità dell'ufficio tributi dovrà essere quella di continuare nella puntuale e corretta gestione di tutte le imposte e tasse al fine di garantire il giusto gettito all'ente e un equo peso fiscale ai contribuenti, attraverso una efficace attività di controllo dell'evasione fiscale.

Obiettivo primario è quello di avvicinarsi sempre di più all'utenza con una puntuale presenza preventiva al fine di evitare il più possibile interventi sanzionatori per errori.

Per alleggerire l'utenza, sul sito web dell'ente verrà messo a disposizione un servizio di calcolo on line delle imposte, così come già fatto negli scorsi anni.

Programma 5 e 6: Beni demaniali e Ufficio Tecnico

Dotazione organica: n. 1 Responsabile P.O. categoria D; n. 1 operaio Categoria B, eventuali operatori inviati dal Tribunale per servizi socialmente utili; Voucher

Dotazione mezzi: n. 1 auto a benzina, n. 1 autocarro

Dotazioni strumentali: vedi missione 9

Obiettivi Operativi: Il programma contiene la realizzazione di tutti gli interventi necessari al normale funzionamento degli edifici pubblici, di tutte le sedi stradali e di tutti gli interventi che saranno necessari nel corso dell'anno dal personale operante nel settore; si effettueranno tutti gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale esistente, verrà gestito il verde pubblico, si provvederà alla manutenzione del cimitero e degli edifici scolastici. Poiché il personale dell'ente non è adeguato alla vastità del territorio, per il verde pubblico e le manutenzioni ordinarie degli edifici, si adatteranno dei contratti di servizio ai sensi delle normative vigenti.

Sono previsti interventi di manutenzione straordinaria del patrimonio comunale per far fronte a interventi non prevedibili su edifici o strade.

Programma 7 e 8: Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e Stato Civile e Statistica e Sistemi Informativi

Dotazione organica: n. 1 Responsabile P.O. categoria D1

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali: n. 1 personale Computer, n. 1 stampante dedicata, n. 1 stampante ad aghi per Stato civile.

Obiettivi Operativi: I servizi demografici dovranno utilizzare per le comunicazioni verso altri enti o verso i Consolati all'estero, la posta elettronica certificata

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.”

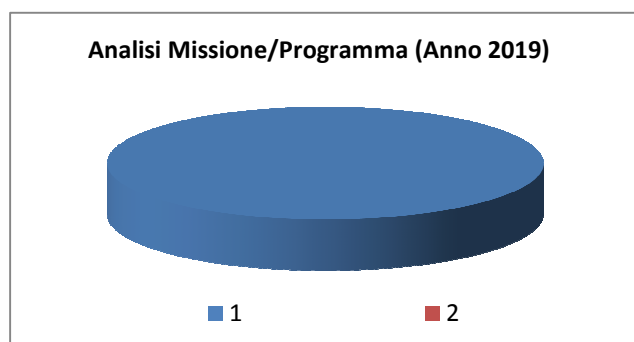
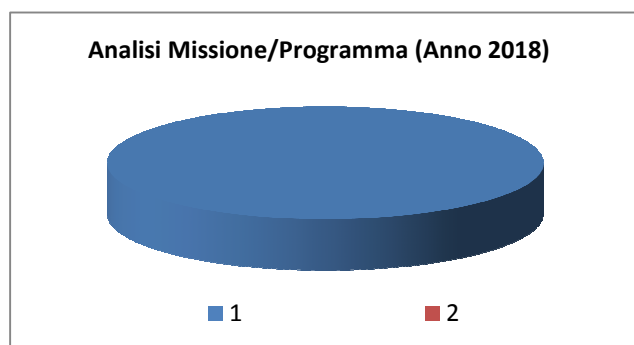
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

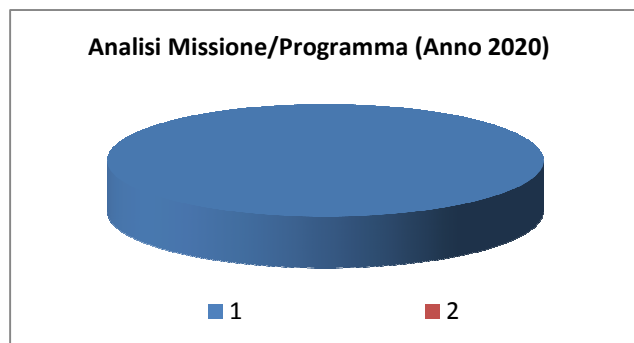
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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
1	Polizia locale e amministrativa	comp	85.850,00	85.850,00	85.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	105.346,57		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	85.850,00	85.850,00	85.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	105.346,57		





Programma 1: Polizia locale e Amministrativa

Dotazione organica: n. 2 Agenti categoria C

Dotazione mezzi: n. 1 autovettura a benzina, n. 1 motoscafo

Dotazioni strumentali: n. 2 Personale Computer, n. 1 stampante dedicata, n. 1 stampante ad aghi, n. 2 cellulari in dotazione, n. 1 macchina fotografica

Obiettivi operativi: vigilanza sul territorio per il rispetto delle regole del Codice della Strada, controllo sui parcheggi e la regolarità dei veicoli in sosta; vigilanza e ordine pubblico garantito nelle principali manifestazioni religiose, turistiche, culturali e ricreative organizzate o autorizzate dal Comune, vigilanza e organizzazione delle fiere e mercati, turnazione saltuaria in fasce notturna o festive.

Nell'anno 2013 è stata stipulata convenzione con i comuni di Borgomasino, Caravino, Cossano Canavese, Vestignè e Maglione per lo svolgimento delle funzioni di polizia locale

Nel periodo estivo viene potenziata l'attività di vigilanza mediante stipula di apposite convenzioni con altri comuni, per il servizio festivo e notturno.

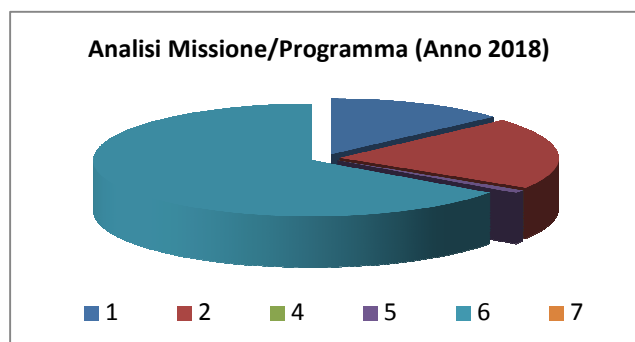
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

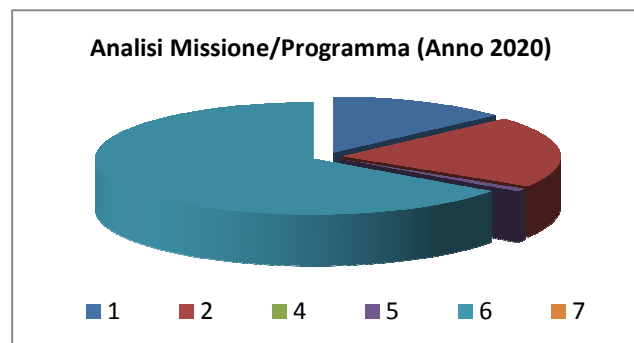
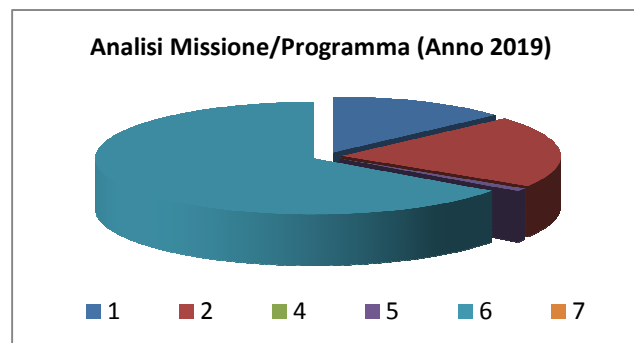
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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
1	Istruzione prescolastica	comp	13.000,00	13.000,00	13.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.409,87		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	20.100,00	20.100,00	20.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	27.040,85		
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	900,00	900,00	900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.692,98		
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	63.550,00	63.550,00	63.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	89.712,28		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	97.550,00	97.550,00	97.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	137.855,98		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Programma 1-2: Istruzione scolastica e Altri Ordini di Istruzione universitaria

Dotazione Organica: n. 1 P.O D1

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazione strumentali: connessioni a internet, collegamenti telefonici

Obiettivi operativi: nel settore della scuola è prevista anche per gli anni a venire la sottoscrizione della convenzione con l'Istituto Comprensivo di Cavaglià e i comuni di Cerrione e Cavaglià per il servizio di assistenza presso la mensa scolastica svolto da volontari. Per la scuola elementare è assicurata la connettività ad internet per il funzionamento dei registri di classe telematici e la fornitura gratuita dei libri di testo mediante le cedole librarie. L'Ente garantisce la fornitura annuale dei prodotti di pulizia direttamente alla scuola, nonché di parte del materiale di cancelleria necessario. Si garantisce la fornitura dei diari scolastici sia per la scuola primaria che per la scuola media. Particolare attenzione verrà prestata a favore delle famiglie economicamente più deboli, per le quali si provvederà all'esenzione dei buoni pasto sia per la mensa della scuola primaria di Viverone, sia per la scuola media di Cavaglià; inoltre per gli studenti della scuola media, il Comune di Viverone ha sottoscritto convenzione con la quale si impegna a versare al comune di Cavaglià l'importo di un euro a pasto consumato presso la mensa scolastica.

Programma 6-7: Servizi Ausiliari all'Istruzione e Diritto allo Studio

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Dotazione organica: 2 autisti categoria C e un autista categoria B

Dotazione mezzi: n. 1 scuolabus

Dotazione strumentali: locali per la mensa scolastica

Obiettivi operativi: rientrano nel programma il servizio scuolabus, la mensa scolastica e il entro estivo

Si conferma anche per gli anni a venire la contribuzione al servizio di pre/post orario scolastico.

E' stata inoltre sottoscritta apposita convenzione con i Comuni di Cavaglià, Dorzano, Salussola e Roppolo per lo svolgimento del servizio di trasporto alunni della scuola materna statale e privata, della scuola primaria e secondario di primo grado.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

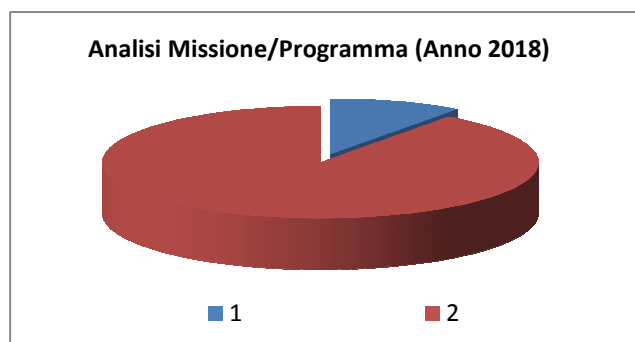
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

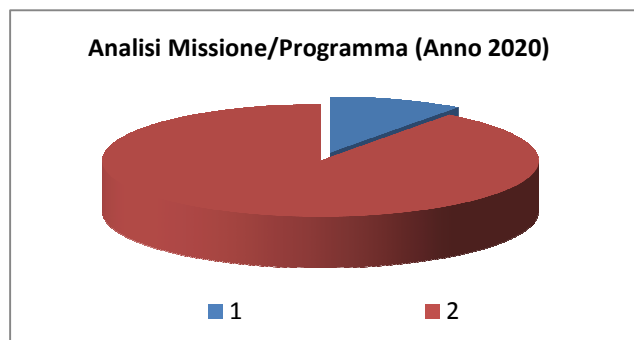
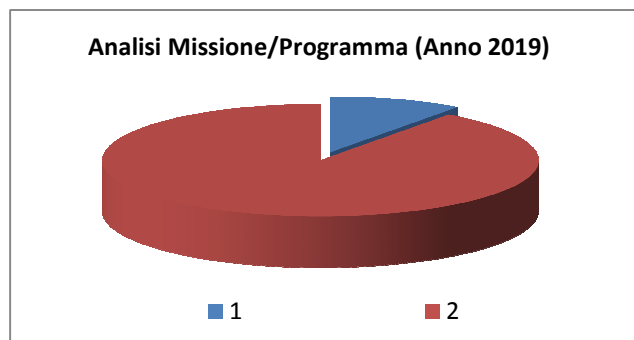
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.501,96		
TOTALI MISSIONE		comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.001,96		





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

Programma 2 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazione strumentali: n. 1 personal computer, n. 1 stampante, collegamento a internet

Obiettivi operativi: La convenzione in essere con la Società Filarmonica di Viverone, permette di continuare la collaborazione per la svolgimento di servizi musicali gratuiti a favore dell'ente per manifestazioni varie.

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.”

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	51.288,32		
TOTALI MISSIONE		comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	51.288,32		

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

Programma 1: Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Dotazione organica: le risorse umane utilizzate per questa Missione sono attinte da quelle già a disposizione di altre Missioni

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazione strumentale: struttura informativa sul sentiero della Via Franchigena

Obiettivi operativi: si conferma la permanenza del comune in qualità di socio dell’ATL – Azienda Turistica Locale, per la promozione turistica del nostro territorio.

Compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, l’Amministrazione si propone di ampliare gli ambiti di intervento di promozione del territorio

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.”

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

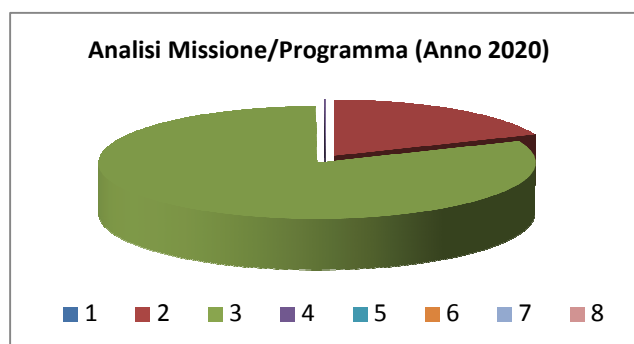
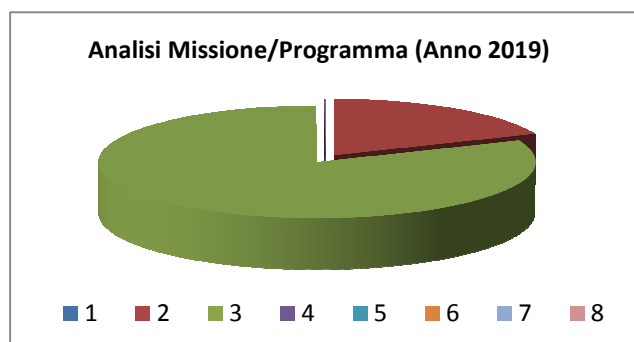
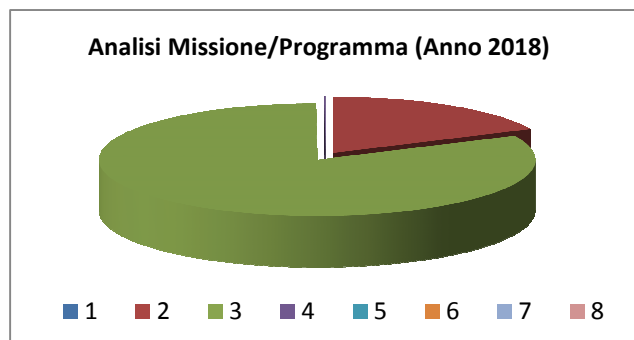
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
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	52.300,00	54.600,00	54.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	71.344,57		
3	Rifiuti	comp	237.700,00	236.200,00	236.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	324.462,89		
4	Servizio idrico integrato	comp	300,00	300,00	300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	300,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	290.300,00	291.100,00	291.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	396.107,46		



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

Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Dotazione organica: le risorse umane utilizzate per questa Missione sono attinte da quelle già a disposizione di altre Missioni

Dotazione mezzi: n. 1 autocarro

Dotazioni strumentali: n. 1 personal computer, n. 1 stampante dedicata, 1 trattore taglia erba, n. 1 decespugliatore, n. 1 taglia siepi, n. 1 soffiatore, n. 1 taglia erba

Obiettivi operativi: anche nell'anno 2018 si provvederà ad affidare esternamente parte del servizio di pulizia del verde pubblico

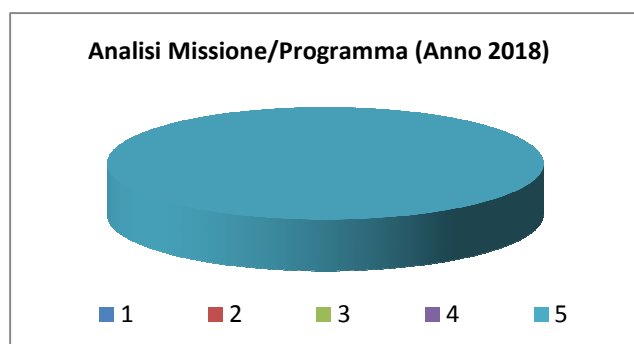
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

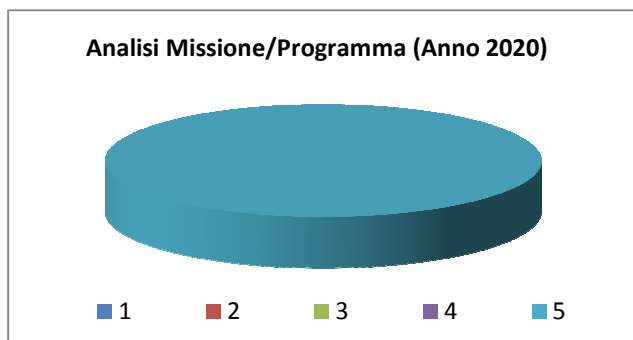
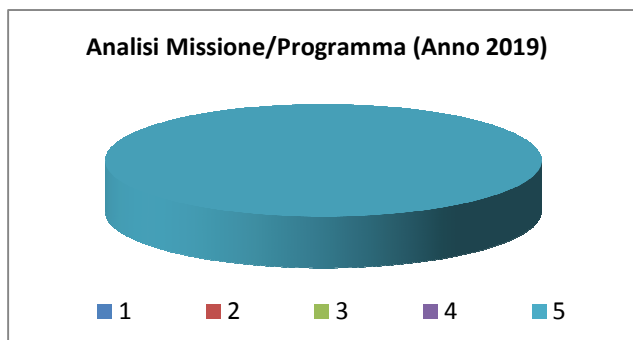
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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
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	224.250,00	222.800,00	225.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	375.240,10		
TOTALI MISSIONE		comp	224.250,00	222.800,00	225.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	375.240,10		





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

Programma 5: Trasporti e Diritto alla mobilità

Dotazione organica: le risorse umane utilizzate per questa Missione sono attinte da quelle già a disposizione di altre Missioni

Dotazione mezzi: vedi missione 9

Dotazioni strumentali: vedi missione 9

Obiettivi operativi: Sono previste asfaltature di alcuni tratti di strada, potenziamento della segnaletica stradale e manutenzione straordinaria di strade.

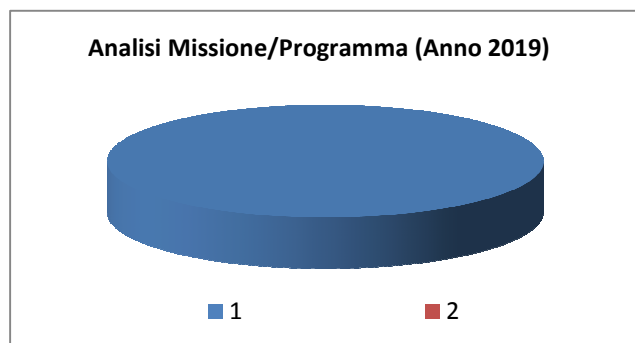
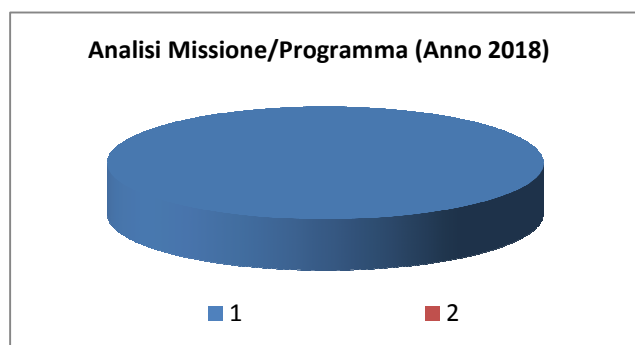
Missione 11 - Soccorso civile

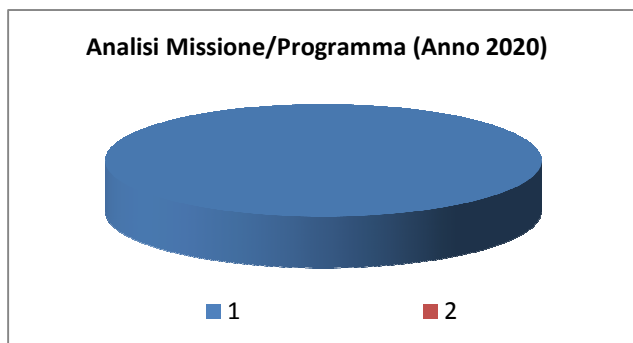
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sistema di protezione civile	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.560,19		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.560,19		





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

Programma 1: Sistema di protezione civile

Dotazione organica: le risorse umane utilizzate per questa Missione sono attinte da quelle già a disposizione di altre Missioni

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazione strumentali: nessuna

Obiettivi operativi: Si proseguirà grazie ai fondi che la Fondazione della Cassa di Risparmio di Biella, potrà mettere a disposizione dell'ente, ad effettuare durante la stagione estiva, un servizio di pronto soccorso con punto fisso nella zona lungo lago.

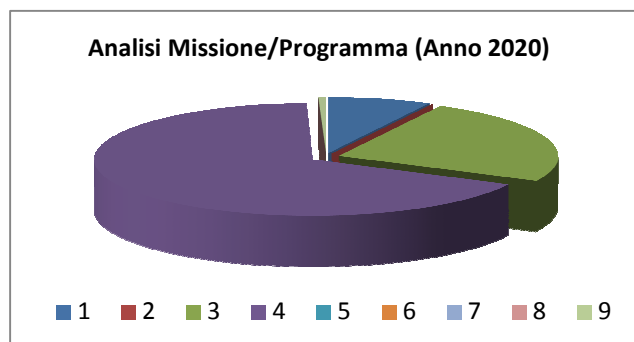
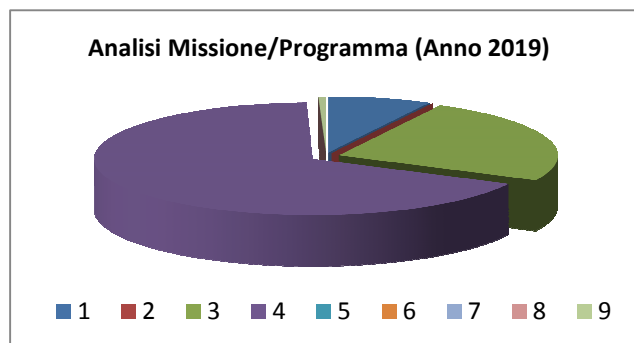
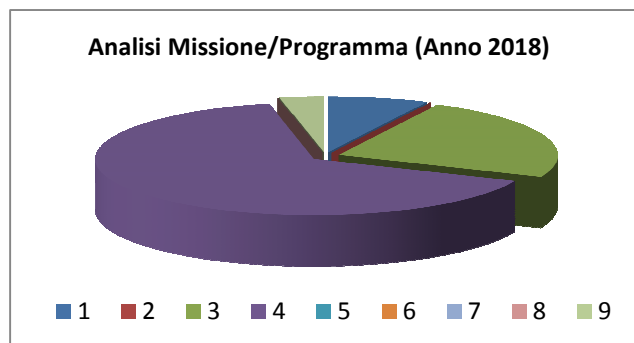
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.000,00		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	16.100,00	16.100,00	16.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	29.182,53		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	44.000,00	44.000,00	44.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	44.503,03		
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.200,00	300,00	300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.226,97		
TOTALI MISSIONE		comp	67.300,00	65.400,00	65.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	80.912,53		



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

Programma 3-4-9: Interventi per gli anziani – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale - Servizio necroscopico e cimiteriale

Dotazione organica: le risorse umane utilizzate per questa Missione sono attinte da quelle già a disposizione di altre Missioni

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali: le dotazioni strumentali sono attinte da quelle già a disposizione di altre Missioni

L'ente proseguirà ad organizzare i soggiorni marini per anziani nel mese di settembre di ogni anno, ponendo a carico proprio le spese di trasporto verso la località di villeggiatura.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Proseguirà anche, con il 50% dell'indennità di carica del Sindaco (devoluta a questo scopo) , il finanziamento dell'intervento relativo al Fondo di solidarietà comunale, volto a sostenere i cittadini i particolari situazioni di disagio.

Il servizio socio assistenziale rimane in carico al C.I.S.A.S di Santhià.

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.”

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

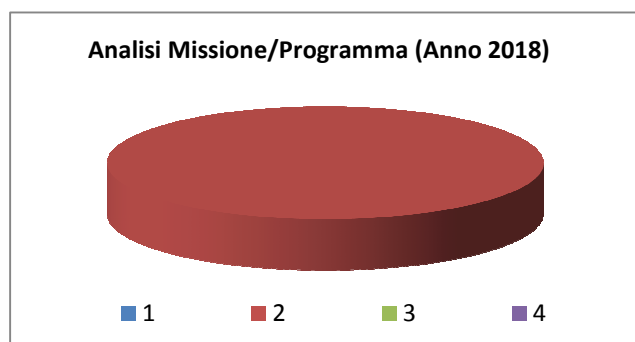
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

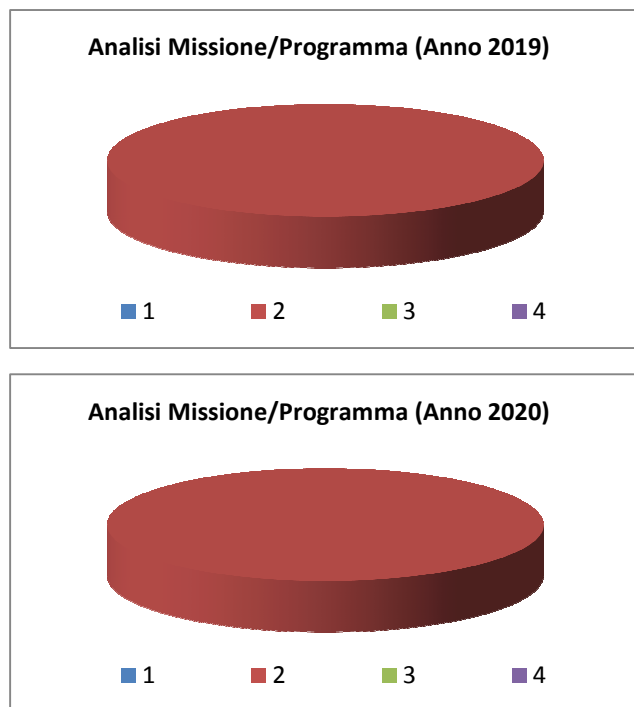
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica 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
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	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.309,79		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.309,79		





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

Programma 2: Commercio – Reti distributive – tutela dei consumatori

Dotazione organica: le risorse umane utilizzate per questa Missione sono attinte da quelle già a disposizione di altre Missioni

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali: le dotazioni strumentali sono attinte da altre Missioni

Obiettivi operativi: Con l'entrata in vigore del DPR 160/2010 "Regolamento per la semplificazione ed il riordino della disciplina sullo sportello unico per le attività produttive, ai sensi dell'art. 38 comma 3 del Decreto Legge 112/2008 convertito in legge 133/2008" la competenza delle procedure in materia di commercio è attribuita allo sportello unico delle attività produttive – SUAP. A tale scopo è stata sottoscritta la convenzione con il Comune di Occhieppo Inferiore nell'anno 2013.

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.”

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.”

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.”

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.”

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.”

Documento Unico di Programmazione 2018/2020
Missione 20 - Fondi e accantonamenti

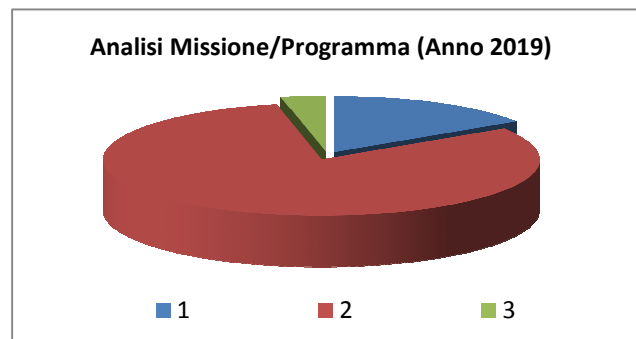
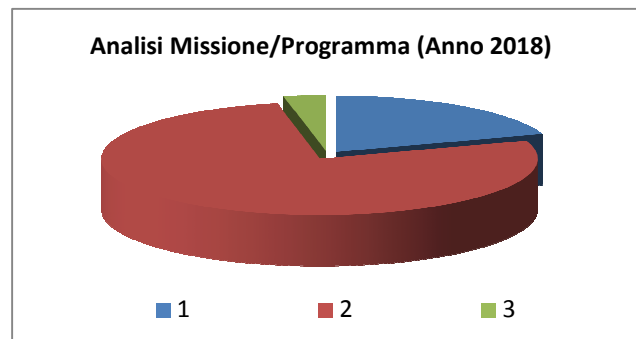
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

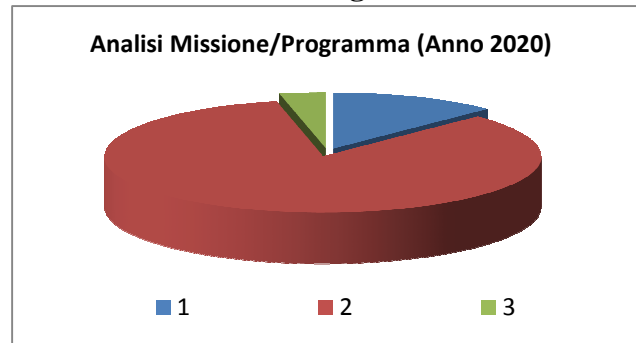
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Fondo di riserva	comp	13.367,00	9.995,45	7.665,45
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	51.900,00	51.470,55	51.470,55
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	67.367,00	63.566,00	61.236,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Dotazione organica: le risorse umane utilizzate per questa Missione sono attinte da quelle già a disposizione di altre Missioni

Dotazione mezzi: nessuna

Dotazione strumentali: la dotazione strumentale è attinta da quelle a disposizione di altre missioni

Obiettivi Operativi: Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno i seguenti Fondi: seguenti:

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

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo compreso tra lo 0,3% e il 2% delle spese correnti.

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** non può essere inferiore allo 0,2% delle previsioni di cassa delle spese finali (primi tre titoli)

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

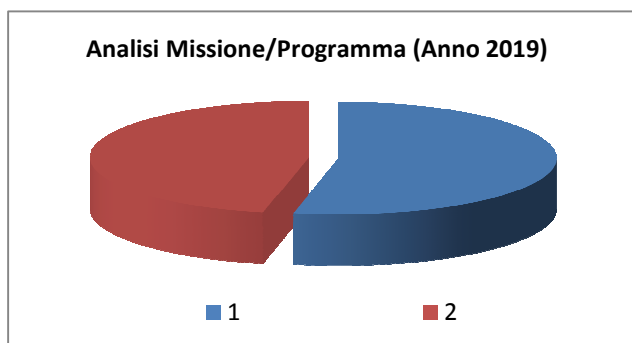
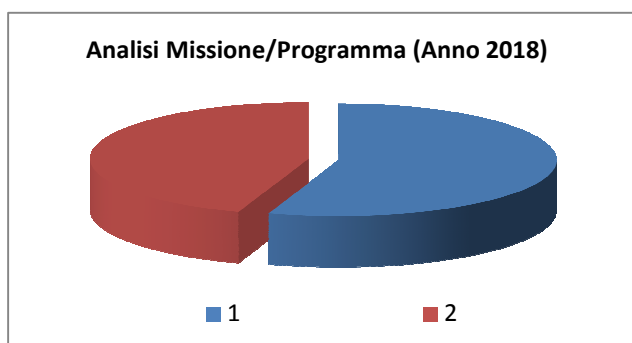
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

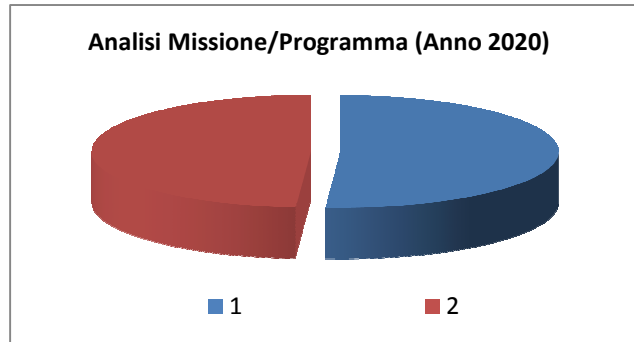
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

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	45.754,00	43.993,00	42.160,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	69.165,91			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	37.202,00	38.520,00	40.352,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	99.796,44			
TOTALI MISSIONE		comp	82.956,00	82.513,00	82.512,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	168.962,35			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	380.000,00	380.000,00	380.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	380.000,00		
TOTALI MISSIONE		comp	380.000,00	380.000,00	380.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	380.000,00		

In riferimento ai programmi della Missione 60, si evidenziano i seguenti elementi:

La tempistica prevista per gli incassi delle imposte e tasse comunali che portano gran parte delle entrate a realizzarsi a partire dalla seconda metà dell’anno e il ritardo con cui vengono erogate le somme da parte del Governo centrale, possono determinare il ricorso per certi periodi di tempo, ad una anticipazione di tesoreria.

L’anticipazione di tesoreria viene gestita secondo la nuova contabilità in appositi Titoli della entrata e della Spesa e richiede una contabilizzazione giornaliera dei movimenti non consentendo operazioni a saldo. Per questo motivo gli stanziamenti di entrata e di spesa non costituiscono valore autorizzatorio. L’importo inserito in bilancio costituisce il limite massimo annuo a cui si può fare ricorso.

Viene prevista in parte corrente la spesa prevista per il pagamento degli eventuali interessi passivi.

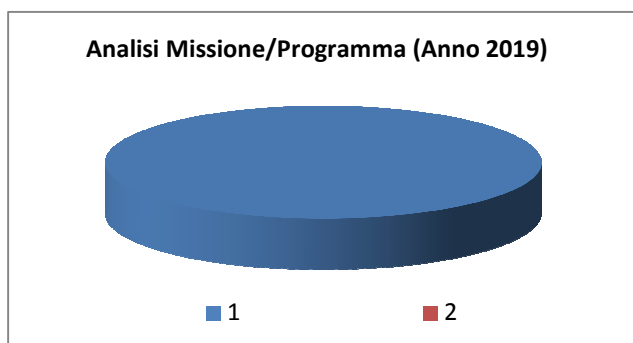
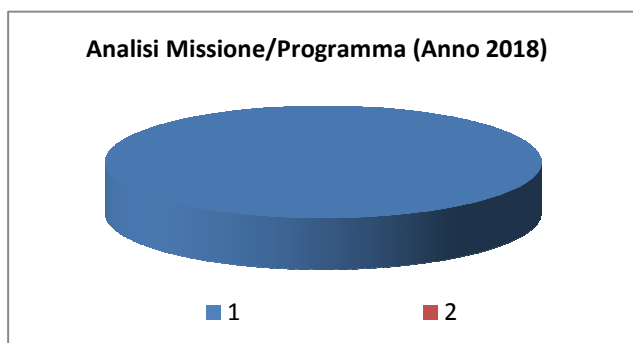
Missione 99 - Servizi per conto terzi

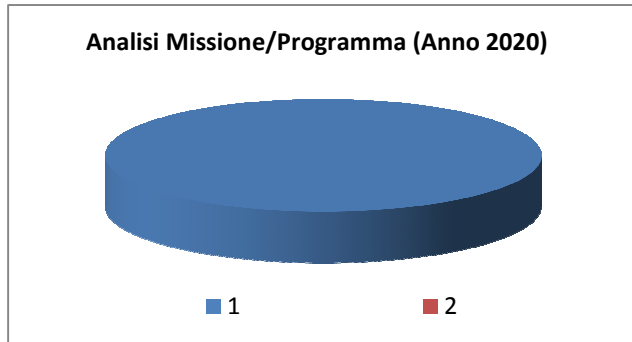
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	846.500,00	846.500,00	846.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.032.518,91		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	846.500,00	846.500,00	846.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.032.518,91		





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° 124 - INCARICO 2018	1.464,00	0,00	0,00
n° 125 - INCARICO 2018	2.206,00	0,00	0,00
n° 141 - TRANSAZIONE	25.000,00	0,00	0,00
n° 142 - TRANSAZIONE	284,53	0,00	0,00
n° 185 - incarico 2018	18.910,00	0,00	0,00
n° 218 - NOLEGGIO FOTOCOPIATORE 2016/2020	1.435,50	1.435,50	1.435,50
n° 221 - SERVIZI DI ASSISTENZA IN MATERIA TRIBUTARIA 2017/2019	4.880,00	4.880,00	0,00
n° 228 - CARBURANTE MEZZI	1.350,00	0,00	0,00
n° 229 - CARBURANTE MEZZI COMUNALI	2.000,00	0,00	0,00
n° 230 - CARBURANTE MEZZI	1.350,00	0,00	0,00
n° 231 - CARBURANTE MEZZI	1.450,00	0,00	0,00
n° 296 - SCHEDA AGGIUNTIVA FAX	161,04	161,04	161,04
n° 336 - MANUTENZIONE IMPIANTI TERMICI ED ASSUNZIONE INCARICO TERZO RESPONSABILE ANNO 2017/2018 - AFFIDAMENTO	1.220,00	1.220,00	0,00
n° 394 - COMMERCIO E POLIZIA AMMINISTRATIVA - INCARICO ALLO STUDIO FORMAZIONE PIANIFICAZIONE E RICERCA DI IACONI RENATO & C. SAS PER GLI ANNI 2018/2019 - IMPEGNO DI SPESA	1.586,00	0,00	0,00
n° 436 - SERVIZIO SGOMBERO NEVE STRADE COMUNALI STAGIONE ANNO 2018 - AFFIDAMENTO alle ditte VIGNUTA ALESSANDRO e TARELLO FEDERICO	5.000,00	5.000,00	0,00
n° 442 - MANUTENZIONE IMPIANTI ANTINCENDIO ESTINTORI PERIODO 2018- AFFIDAMENTO	956,48	956,48	0,00
TOTALE IMPEGNI:	69.253,55	13.653,02	1.596,54

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Premesso che non risultano partecipate in perdita per le quali l'Ente sia tenuto a ripianare il deficit, si riporta l'elenco delle partecipazioni:

Codice fiscale	Ragione Sociale	Forma giuridica	Quota partecipazione
1537000026	A.T.A.P. spa – Azienda Trasporti automobilistici pubblici delle province di Biella e Vercelli	spa	0,07%
01985420023	S.I.I. spa – Servizio idrico integrato del Biellese e Vercellese	spa	0,02%
2132350022	S.E.A.B spa – Società Ecologica area biellese	spa	0,76%
01900780022	A.T.L. – Azienda Locale Turistica Biellese		0,174

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

Il presente programma verrà aggiornato con l'approvazione del Piano triennale dei lavori pubblici.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B	2	1			
C	4	3			
D	3	1			
Dir.					
Segr.					

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

di ruolo n. 7

fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B	OPERATORE TECNICO	1	1
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	0

AREA DI VIGILANZA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	VIGILI URBANI	2	2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C	DIRETTORE AMMINISTRATIVO	2	0

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 97 del 26/09/2016 si è provveduto alla modifica della Piana Organica già approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 83 in data 21/10/2015

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 52 del 12/06/2015

Elenco dei beni immobili suscettibili di valorizzazione nell'anno 2018

Fabbricato	Ubicazione	Attuale indirizzo	Destinato valorizzazione	Destinato alienazione
Il Corsaro	Via Provinciale	Dato in locazione uso ristorante	SI – LOCAZIONE	NO
Chiosco n. 1	Via al Lago	Dato in locazione, uso bar	SI – LOCAZIONE	NO
Chiosco n. 2	Via al Lago	Dato in locazione, uso bar	SI – LOCAZIONE	NO
Chiosco e area verde	Punta Becco	Dato in concessione	SI – LOCAZIONE	NO
Ex Municipio	Piazza Zerbola	Dato in uso gratuito associazioni	NO	NO
Centro Sportivo	Via Gattinara	Centro sportivo	SI – CONCESSIONE	NO
Capitaneria di Porto	Via al Lago	Base per soccorso sul lago	NO	NO
Fabbricato ex Asilo	Via Umberto I	Sede Alpini	NO	NO
Pescicoltura	Loc. Comuna	Pescicoltura	SI – Impianto gestito dal Comune	NO
Campo sportivo	Via AL Lago	Dato in uso gratuito alla sportiva	NO	NO
Ex alloggio Ceriana Elia	Via Umberto	Uso gratuito associazioni	NO	NO

Considerazioni Finali

Relazione da parte del Sindaco sul D.U.P. 2018/2020

Nel corso del triennio si continuerà ad esercitare una decisa azione sul recupero delle tassazioni pregresse invase a carico dei cittadini inadempienti quali Tari, Imu e Tasi.

Nell'anno 2018 si darà avvio alla raccolta della frazione organica per le utenze domestiche, al fine di raggiungere la percentuale di raccolta differenziata necessaria ad evitare la sanzione prevista dalla norme vigenti.

Sul fronte strategico è prevista l'attivazione dell'appalto per la gestione dei parcheggi comunali , ad ora in fase di gara, ed una ulteriore azione sul fronte della Gestione Associata del Demanio Lacuale al fine di recuperare i canoni stabiliti dalla Regione Piemonte.

Viverone,

IL SINDACO
CARISIO Renzo

Ci si riserva, a Legge di Bilancio approvata, di apportare, se dovute, le opportune rettifiche al Bilancio 2018/2020.

Viverone,

Il Responsabile dei Servizi Finanziari
D'ANSELMO Dott.sa Anna Rita