
Comune di Lagnasco

Provincia di Cuneo

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2017 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 entro il 31 luglio di ogni anno.

Poiché il Comune di Lagansco ha un popolazione pari a 1448 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2017-2019) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2017), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 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 (***) oppure si è coperto il 100%).

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. 0	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 0	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 85	Posti n. 85	Posti n. 85	Posti n.85
1.3.2.4 - Scuole medie n.0	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 1	Posti n. 42	Posti n. 42	Posti n. 42	Posti n.42
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	4	4	4	4
- nera	4	4	4	4
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	19	19	19	19
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 1 hq. 3	n. 1 hq. 3	n. 1 hq. 3	n. 1 hq. 3
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 350	n. 355	n. 370	n. 370
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. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i> <i>Peso Pubblico</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.

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

Nel 2010 la Strategia Europa 2020 ha sostituito la precedente Strategia di Lisbona quale riferimento, con un orizzonte decennale, per le politiche si sviluppa dell'Unione.

La revisione della strategia ha coinciso con un periodo di crisi generalizzata nel contesto economico europeo mondiale; in questo contesto la Strategia Europa 2020 ambisce ad aiutare l'Europa a superare la crisi, sia a livello interno che a livello internazionale, favorendo la competitività, la produttività, il potenziale di crescita, la coesione sociale e la convergenza economica.

La strategia è impostata sulla base di tre priorità per l'Europa del 2010:

- Crescita intelligente: sviluppare un'economia basata sulla conoscenza e sull'innovazione;
- Crescita sostenibile: promuovere un'economia più efficiente sotto il profilo delle risorse, più verde e più competitiva;
- Crescita inclusiva: promuovere un'economia con un alto tasso di occupazione che favorisca la coesione sociale e territoriale.

Le tre priorità sono declinate in cinque obiettivi principali, fissati a livello europeo:

- Il 75% delle persone di età compresa tra 20 e 64 anni deve avere un lavoro;
- Il 3% del PIL dell'UE deve essere investito in R&S;
- I traguardi "20/20/20" in materia di clima/energia devono essere raggiunti; la percentuale di riduzione delle emissioni di gas serra potrà essere incrementato fino al 30% se le condizioni internazionali lo permetteranno;
- Il tasso di abbandono scolastico deve essere inferiore al 10% e almeno il 40% dei giovani 30-34enni deve essere laureato;
- 20 milioni di persone in meno devono essere a rischio di povertà.

Gli obiettivi sono stati tradotti in target nazionali, fissando così il contributo che ogni Stato membro dovrà garantire al raggiungimento degli obiettivi complessi. In questo quadro all'Italia sono stati assegnati i seguenti target:

- Tasso di occupazione nella fascia di età 20 – 64 anni: 67-69%;
- Investimenti in R&S: 1,53% del PIL;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Traguardi “20/20/20”: riduzioni delle emissioni di gas serra: 13%; aumento dell’efficienza energetica: 27,90%; fabbisogno di energia ricavato da fonti rinnovabili: 17%. Quest’ultimo target è stato ulteriormente ripartito tra le regioni (cd burden sharing); il target assegnato al Piemonte è pari al 15,1%;
- Tasso di abbandono scolastico: 15 – 16%;
- Percentuale di laureati tra il 30-34enni: 26-27%
- 2,2 milioni di persone in meno a rischio povertà.

La Strategia Europa 2020 è attuata attraverso la convergenza e allineamento di tutte le iniziative cofinanziate con i fondi europei, comprese la politica agricola comune e la politica di coesione, nonché iniziative ad hoc lanciate dalla Commissione.

Secondo l’OCSE il Pil in Italia è in crescita. L’organizzazione per la cooperazione e lo sviluppo economico ha stimato infatti un aumento del Prodotto Interno Lordo del nostro paese del + 0,7% nel 2015 con lo 0,1% in più rispetto al maggio precedente. La crescita quindi c’è ma non quanto ci si aspetterebbe e anche le previsioni per il 2017 non sono così ottimistiche come ci si sarebbe potuti aspettare.

Per quanto riguarda l’Eurozona, l’OCSE scrive: “l’incremento dei tassi di crescita di quest’anno è incoraggiante ma meno di quanto si sperava viste le spinte favorevoli di prezzo del petrolio più basso, euro più debole e tassi d’interesse a lungo termine più bassi”.

Una crescita incoraggiante dell’economia italiana è determinata ancora dal “miglioramento dei livelli di attività e dalla creazione di nuovi posti di lavoro, che a loro volta si riflettono sui consumi, più elevati oggi di quanto immaginato precedentemente.

La disoccupazione però, continua ad essere elevata e anche il rallentamento della Cina che sembra più forte di quanto previsto potrebbe ostacolare in modo significativo la ripresa ma “non dovrebbe” sottolinea l’OCSE “far deragliare la ripresa globale a meno che non si combinano con un’ampia e diffusa correzione nei mercati finanziari globali”.

Lo scenario regionale

Guardando al Piemonte nel contesto competitivo globale, si deve constatare che la Regione presenta storicamente punti di indubbia forza nel panorama delle regioni italiane dal punto di vista dello sviluppo della società, della conoscenza, di un sistema innovativo articolato, dell’internazionalizzazione del proprio tessuto produttivo.

Inoltre, se si considera la sua capacità innovativa, il Piemonte è da collocare tra le regioni in ambito europeo dotate di buone potenzialità in termini di dotazioni di risorse, livello di diffusione dell’innovazione nel sistema delle imprese, dotazioni di tecnologie abilitanti e risorse umane qualificate, proiezione internazionale del sistema produttivo con significativa presenza di imprese multinazionali. E’ quindi da annoverare tra quei territori che sono in grado di competere con produzioni vicine alla frontiera della tecnologia. Questo posizionamento lo accomuna ad altre regioni della “core Europe” e con le regioni italiane a maggior qualificazione del sistema produttivo e che vantano apprezzabili performance competitive.

I livelli raggiunti in questi ambiti sono tuttavia ancora insufficienti sia rispetto ai traguardi fissati nella strategia Europa 2020 sia a quelli che connotano le regioni leader in Europa, con le quali il Piemonte si deve confrontare in termini competitivi.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Ne risulta che la debole crescita della produttività, un problema non solo piemontese, rappresenta uno svantaggio rispetto alle economie europee che mostrano migliori performance nell'uscita dalla crisi.

Le deboli performance del Piemonte trovano radici nelle fragilità attribuite al sistema produttivo nazionale. Secondo una visione realistica, il sistema produttivo italiano sarebbe in estrema difficoltà ad affrontare le sfide della globalizzazione e a sfruttare le opportunità dell'internazionalizzazione, praticando un riposizionamento favorevole nelle catene internazionali del valore, a causa delle caratteristiche settoriali (specializzazioni tradizionali che faticano a rinnovarsi) e, soprattutto, dimensionali (un sistema caratterizzato da imprese di dimensioni troppo piccole, con modelli manageriali poco incisivi, eccessiva dipendenza dal credito bancario ecc.). Le strategie che sembrano essere vincenti in questa fase sembrano interessare le imprese orientate a nicchie di qualità, che sfruttano le opportunità dello sviluppo a scala globale dei consumi sulle fasce di lusso o premium, per lo più produttrici di beni finali, oppure le imprese specializzate nella fornitura di beni intermedi (di qualità) che riescono a collocarsi favorevolmente nelle catene di fornitura, anch'esse globali, costruendo per sé un qualche potere di mercato.

Pur essendovi notevoli punti di convergenza fra le problematiche del sistema produttivo locale e le medesime questioni a livello nazionale, si richiede una capacità di sperimentare politiche differenziate alla luce delle diversità nelle caratteristiche delle imprese e delle filiere localizzate sul territorio. Occorrerà un approccio alle politiche in grado di selezionarle sulla base della loro efficacia e replicarle nei diversi contesti.

Inoltre, la ripresa di attenzione verso le politiche industriali di tipo "strategico", in una logica di adattamento alla specificità dei contesti, dovrà trovare un punto di riferimento e una declinazione nelle più generali politiche di sviluppo che la Regione metterà in campo.

INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

In sintonia con il programma elettorale del Sindaco, poi divenuto il Programma dell'Amministrazione Comunale di Lagnasco, si evidenziano i seguenti settori ed i relativi interventi.

I punti fermi dell'Amministrazione sono:

1. Coinvolgimento dei vari componenti del gruppo con la valorizzazione delle rispettive professionalità, competenze e passioni, per mettere in campo un progetto che sia di sintesi delle varie esigenze e prospettive da realizzare per contribuire alla crescita del paese.
2. Comunicazione ed informazione adeguata e fruibile da parte di tutta la popolazione.
3. Massima trasparenza e disponibilità all'ascolto ed al confronto.

OBIETTIVI DI MANDATO

Trasparenza e comunicazione

- Informare tutta la popolazione, in maniera adeguata e fruibile, aggiornando costantemente il sito internet e pubblicando notizie di interesse pubblico sui giornali locali e nelle bacheche informative comunali
- Attuare un sistema di amministrazione aperto al confronto ed ai suggerimenti dei cittadini, perseguendo con creatività e competenza gli obiettivi comuni.

Ambiente, paesaggio e servizi

- Migliorare la qualità urbana incentivando la riqualificazione del centro storico e valorizzando il Castello.
- Intervenire sugli impianti della pubblica illuminazione, ridiscutendo i contratti di manutenzione degli stessi e riqualificando con illuminazione a led tutti gli impianti esistenti.
- Incentivare la raccolta differenziata dei rifiuti mediante il passaggio al sistema di raccolta porta a porta che potrebbe portare sia al miglioramento della qualità del centro storico che ad una riduzione della spesa per lo smaltimento dei rifiuti, con conseguente riduzione della pressione fiscale sui cittadini.
- Costante monitoraggio della viabilità urbana per renderla sempre più sicura ed efficiente, anche attraverso interventi programmati di manutenzione del manto stradale e della segnaletica
- Valutare proposte per l'edilizia convenzionata agevolando giovani e famiglie con incentivi economici ove possibile.

Agricoltura, artigianato, commercio e turismo

- Incrementare il lavoro e l'occupazione creando politiche di sostegno alle attività produttive.
- Sostenere le attività artigianali e commerciali esistenti e favorire l'insediamento di quelle nuove.
- Potenziare, anche grazie al Castello a cui viene dedicata molta attenzione da parte dell'Amministrazione, l'inserimento di Lagnasco nei percorsi turistici dell'area saluzzese e saviglianese.
- Sostenere e promuovere la manifestazione "Fruttinfiore" per la valorizzazione e la promozione dell'economia locale e del territorio.

Sociale e terza età

- Favorire e valorizzare le varie forme di volontariato presenti nella comunità lagnaschese
- Fornire maggiori attenzioni e supporti alle problematiche sociali con l'attivazione di attività che possano supportare anziani e cittadini in difficoltà.
- Prestare la massima attenzione all'attività della Casa di Riposo cercando di inserirla sempre di più nel contesto della attività sociali del paese per renderla non una cosa a sé stante ma bensì una struttura totalmente integrate nel tessuto sociale della comunità lagnaschese.

Associazionismo e cultura

- Continuare nel sostegno a tutte le associazioni di volontariato che si occupano della crescita del paese, della sua promozione, delle attività culturali, sportive e ricreative

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Prestare sempre vigile attenzione alle esigenze ed alle necessità della Scuola Materna e delle Scuole Elementari, affiancando dove è possibile le attività di tali strutture
- Continuare a considerare il Castello una grande risorsa per il nostro Comune e di conseguenza porlo al centro dell'attività dell'amministrazione incentivando le politiche culturali e turistiche che abbiano nel Castello il loro punto di maggior interesse.

Attività sportive e giovanili

- Collaborare concretamente con ogni società sportiva esistente e incentivare la nascita di nuove per ottimizzare la gestione ordinaria e la fruizione degli impianti sportivi esistenti
- Favorire interventi di manutenzione straordinaria e di riqualificazione degli impianti sportivi esistenti per migliorarne la fruibilità.
- Contribuire attivamente alla realizzazione o al miglioramento di iniziative rivolte ai giovani e ragazzi, in sinergia con l'attività della Parrocchia, dell'Oratorio, delle scuole e di tutte le altre associazioni che svolgono attività per i giovani

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

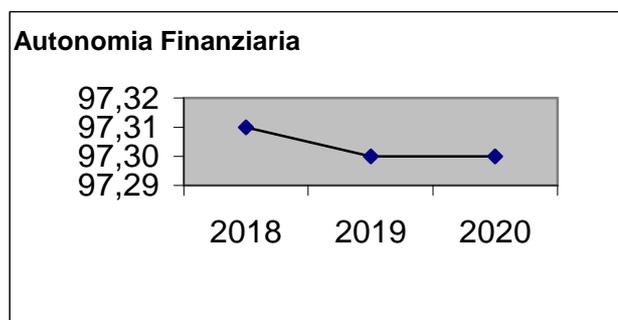
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	97,31 %	97,30 %	97,30 %

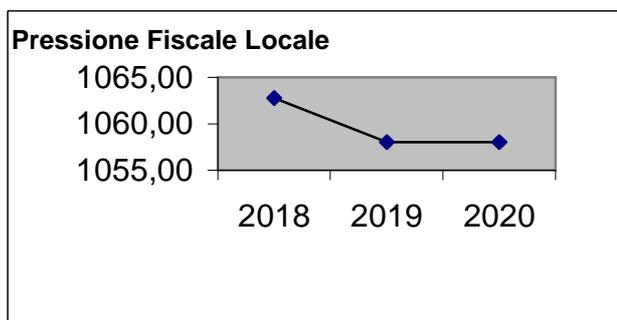


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

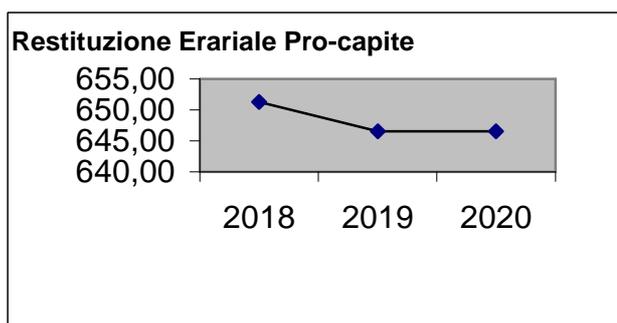
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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>	€ 1.062,75	€ 1.058,02	€ 1.058,02



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 651,27	€ 646,54	€ 646,54

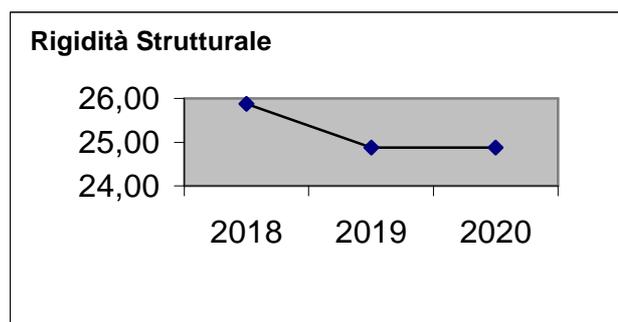


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

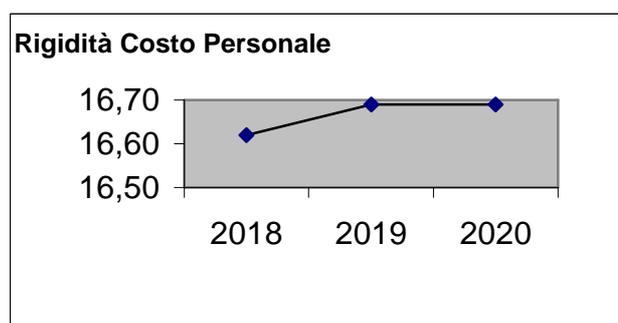
Rigidità del bilancio

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

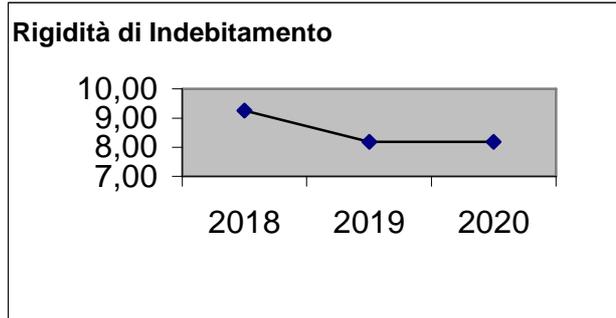
Rigidità strutturale	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	25,88 %	24,88 %	24,88 %



Rigidità costo personale	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	16,62 %	16,69 %	16,69 %



Rigidità indebitamento	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	9,26 %	8,19 %	8,19 %

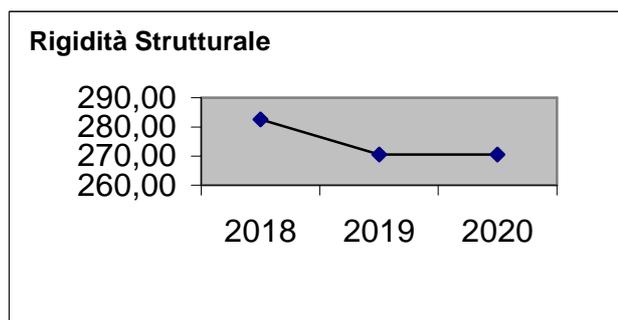


(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

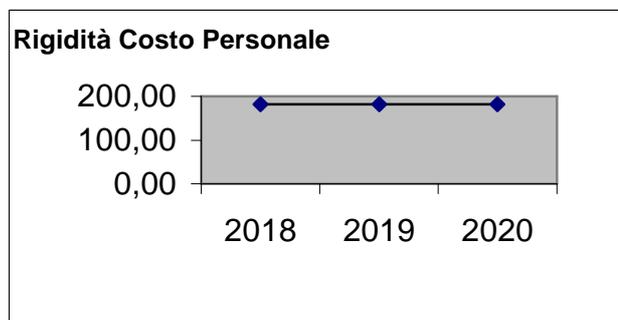
Grado di rigidità pro-capite

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.

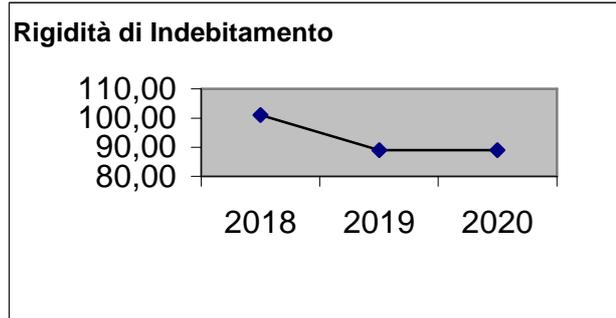
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	282,59 €	270,54 €	270,54 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	181,51 €	181,51 €	181,51 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	101,07 €	89,03 €	89,03 €

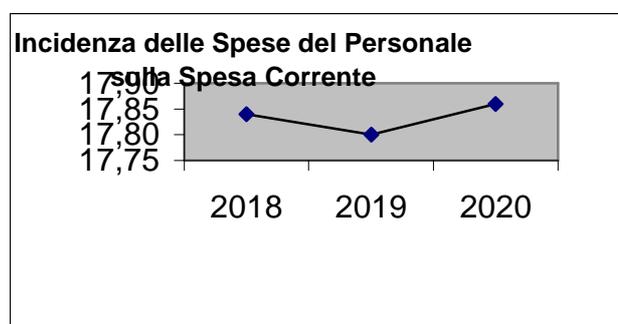


(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

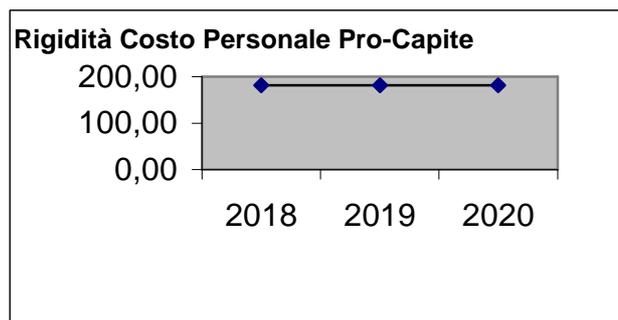
Costo del Personale

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

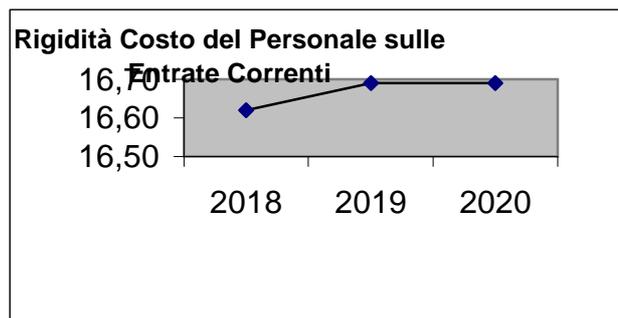
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	17,84 %	17,80 %	17,86 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	181,51 €	181,51 €	181,51 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	16,62 %	16,69 %	16,69 %



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici
 - Attività di raccolta, trattamento e smaltimento rifiuti - Consorzio Servizi Ecologia ed Ambiente (C.S.E.A.)
 - Servizi di Assistenza Sociale Residenziale - Consorzio Monviso Solidale
 - Gestione acquedotto, fognature e depuratore - A.C.D.A. S.p.A.

Tabella Servizi a Domanda Individuale

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>
	Peso Pubblico	SI	Diretta

Tabella Servizi Produttivi

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

ANNO 2018

Opera prevista	Importo in €	Modalità di finanziamento
Acquisto straordinario di mobili ed attrezzature per ufficio	2.000,00	€ 2.000,00 Proventi da concessioni cimiteriali
Manutenzione straordinaria fabbricati	2.000,00	€ 2.000,00 Contributi da Enti pubblici
Manutenzione straordinaria strade	4.000,00	€ 4.000,00 Proventi da concessioni edilizie
Intervento straordinario di arginatura sul guado del Torrente Varaita	60.000,00	€ 48.000,00 Contributi da privati € 12.000,00 Contributi da fondazioni bancarie

ANNO 2019

Opera prevista	Importo in €	Modalità di finanziamento
Manutenzione straordinaria di Strade Comunali	8.000,00	€ 4.000,00 Oneri di urbanizzazione € 4.000,00 Proventi da concessioni cimiteriali (Aree cimiteriali)

ANNO 2020

Opera prevista	Importo in €	Modalità di finanziamento
Manutenzione straordinaria di Strade Comunali	8.000,00	€ 4.000,00 Oneri di urbanizzazione € 4.000,00 Proventi da concessioni cimiteriali (Aree cimiteriali)

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
7130 / 3132 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO DELLE SCUOLE ELEMENTARI	84,36	0,00	84,36
7530 / 3195 / 99	SPESE PER RISTRUTTURAZIONE E RICUPERO DEL CASTELLO DI LAGNASCO	1.500,00	0,00	1.500,00
7530 / 3200 / 99	SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI MUSEO NEL CASTELLO	7.868,34	0,00	7.868,34
7650 / 3201 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA CAPPELLA DI SAN GOTTARDO	383,09	0,00	383,09
8230 / 3473 / 99	MANUT. E SISTEMAZ. STRAORD. VIE, PIAZZE E MARCIAPIEDI	48.627,74	0,00	48.627,74
9330 / 3431 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI ADIBITI A SERVIZI ASSISTENZIALI	10.952,65	6.000,00	4.952,65
	TOTALE:	69.416,18	6.000,00	63.416,18

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Se non verrà variato il quadro normativo, è intenzione dell'Amministrazione, per il prossimo triennio, di non aumentare ulteriormente la pressione fiscale a carico dei cittadini lagnaschesi. Quindi al momento non sono previsti aumenti, rispetto al 2017 delle aliquote dei tributi comunali. Per quanto riguarda le tariffe dei servizi pubblici, eventualmente le stesse potranno subire lievissimi aumenti in linea con l'aumento delle spese.

La politica tributaria a tariffaria adottata da questa Amministrazione, per il 2017, è la seguente:

ELENCO DELLE TARIFFE PER I SERVIZI COMUNALI ANNO 2017

TASSA OCCUPAZIONE SUOLO ED AREE PUBBLICHE

OCCUPAZIONI TEMPORANEE

Occupazione per attività commerciali ed altre non classificabili in altre categorie	Euro 0,72 al mq.
Occupazione di spazi sovrastanti e sottostanti il suolo comunale	Euro 0,23 al mq.
Occupazione con tende fisse o retrattili	Euro 0,22 al mq.
Occupazione effettuata in occasione di fiere e festeggiamenti con esclusione di quelle realizzate con installazione di attrazioni giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante	Euro 0,90 al mq.
Occupazione realizzata da venditori ambulanti, pubblici esercizi e produttori agricoli che vendono direttamente i loro prodotti	Euro 0,36 al mq.
Occupazione con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante	Euro 0,14 al mq.
Occupazioni con autovetture di uso privato su aree a ciò destinate	Euro 0,51 al mq. .
Occupazioni realizzate nell'esercizio dell'attività edilizia	Euro 0,36 al mq.
Occupazioni del sottosuolo e soprassuolo con condutture, cavi impianti in genere e manufatti destinati alla manutenzione delle reti di erogazione di pubblici servizi, compresi quelli posti sul suolo e collegati alle reti stesse	Euro 0,36 al mq.
Occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni politiche, culturali o sportive	Euro 0,14 al mq.

OCCUPAZIONI PERMANENTI

Occupazioni permanenti, realizzate con cavi, condutture, impianti o con qualsiasi altro manufatto da aziende di erogazione di pubblici

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

servizi e da quelle esercenti attività strumentali ai servizi medesimi Euro 0,65 per utenza
(Il numero complessivo delle utenze è quello risultante al 31.12 dell'anno precedente)

Ai sensi del 3° comma dell'art. 18 della legge 488 del 23.12.99, l'ammontare complessivo dei canoni dovuti a ciascun comune, non può essere inferiore a Euro 516,46.

Distributori di carburanti

Per un solo serbatoio, di capacità non superiore a Lt. 3000

Tassa annuale:	Centro abitato	Euro 30,99
	Zona limitrofa	Euro 25,82
	Periferia	Euro 15,49
	Frazioni	Euro 5,16

Apparecchi automatici per la distribuzione di tabacchi

Tassa annuale	Centro abitato	Euro 10,33
	Zona limitrofa	Euro 7,75
	Frazioni e Periferia	Euro 5,16

Per riduzioni ed esenzioni, si fa riferimento a quanto stabilito nel Regolamento e tariffario relativo all'occupazione di spazi ed aree pubbliche, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 14 del 09 marzo 1995.

TARIFFE PER L'UTILIZZO DEL SALONE E SALETTA COMUNALI E DEL CAMPO SPORTIVO

SALONE COMUNALE – PALESTRA

Per richiedenti aventi fini di lucro

Descrizione	Tariffa per il periodo maggio – settembre	Tariffa per il periodo ottobre – aprile
Fino ad un massimo di 2 ore	30,00	35,00
Fino ad un massimo di 4 ore	45,00	50,00
Per feste private o utilizzi che superano le 4 ore	130,00	150,00

Per richiedenti senza fini di lucro

Descrizione	Tariffa per il periodo maggio – settembre	Tariffa per il periodo ottobre – aprile
Fino ad un massimo di 2 ore	18,00	22,00
Fino ad un massimo di 4 ore	30,00	35,00
Per feste private fino a 4 ore	40,00	50,00
Per feste private o utilizzi che superano le 4 ore	110,00	130,00

SALETTA COMUNALE

Per richiedenti aventi fini di lucro

Descrizione	Tariffa per il periodo maggio – settembre	Tariffa per il periodo ottobre – aprile
Fino ad un massimo di 2 ore	20,00	23,00
Fino ad un massimo di 4 ore	35,00	40,00
Per feste private o utilizzi che superano le 4 ore	70,00	90,00

Per richiedenti senza fini di lucro

Descrizione	Tariffa per il periodo maggio – settembre	Tariffa per il periodo ottobre – aprile
Fino ad un massimo di 2 ore	9,00	11,00
Fino ad un massimo di 4 ore	14,00	16,00
Per feste private o utilizzi che superano le 4 ore	52,00	72,00

Le suddette tariffe, si intendono al lordo dell'I.V.A.

CAMPO SPORTIVO COMUNALE

	Tariffa diurna a partita	Tariffa notturna a partita
Utilizzo del campo da calcio per gioco a 11 persone	€ 65,00	€ 85,00
Utilizzo del campo da calcio per gioco a 7 persone	€ 45,00	€ 65,00

TARIFFE PER CONCESSIONI CIMITERIALI

TARIFFE RESIDENTI

Per loculi colombari e Ossari:

Per residente si intende sempre la residenza della salma per la quale viene acquistato o rinnovato il loculo Colombaro o Ossario e si intende la residenza in Lagnasco da almeno 5 anni..

Si intendono residenti anche le persone che, pur non essendolo più all'atto della morte, sono comunque state residenti nel Comune di Lagnasco per un periodo di 30 anni, anche non continuativi.

Si intendono inoltre residenti anche quei cittadini che, all'atto della morte, pur risiedendo in un comune limitrofo, ricadono sotto la giurisdizione territoriale della Parrocchia di Lagnasco

Per i terreni per la costruzione di tombe di famiglia:

Per residente si intende sempre la residenza dell'intestatario del contratto di acquisto o di rinnovo dell'area e si intende la residenza in Lagnasco da almeno 5 anni.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Si intendono residenti anche le persone che, pur non essendolo più, all'atto dell'acquisto o del rinnovo della concessione dell'area, sono comunque state residenti nel Comune di Lagnasco, per un periodo di 30 anni, anche non continuativi.

Si intendono inoltre residenti anche quei cittadini che, all'atto della morte, pur risiedendo in un comune limitrofo, ricadono sotto la giurisdizione territoriale della Parrocchia di Lagnasco

LOCULI COLOMBARI - ACQUISTO E RINNOVO

FILA	COSTO IN €
1	1.000,00
2	1.500,00
3	1.500,00
4	1.000,00
5	550,00

LOCULI OSSARI – ACQUISTO E RINNOVO

Tutte le File, indistintamente, € 380,00

I contratti hanno validità di 30 anni per la sepoltura di resti mortali

I contratti hanno validità di 50 anni per la sepoltura di ceneri a seguito di cremazione

TERRENI PER LA COSTRUZIONE DI TOMBE DI FAMIGLIA – ACQUISTO E RINNOVO

€ 380,00 al metro quadrato, se la concessione viene fatta per 50 anni dalla data del contratto

€ 650,00 al metro quadrato, se la concessione viene fatta per 99 anni dalla data del contratto.

TARIFFE PER I NON RESIDENTI

Per i Loculi Colombari o Ossari si intende sempre la residenza della salma destinata ad essere tumulata o, in occasione di rinnovo, già tumulata, all'interno del loculo.

Per le concessioni di terreno per la costruzione di tombe di famiglia, si intende sempre la residenza dell'intestatario del contratto di acquisto o di rinnovo dell'area.

LOCULI COLOMBARI - ACQUISTO

FILA	COSTO IN €
1	3.050,00
2	5.000,00
3	5.000,00
4	3.050,00
5	1.950,00

LOCULI COLOMBARI - RINNOVO

FILA	COSTO IN €
1	1.840,00
2	2.995,00
3	2.995,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

4	1.840,00
5	1.165,00

LOCULI OSSARI - ACQUISTO E RINNOVO

Tutte le File, indistintamente, € 380,00

I contratti hanno validità di 30 anni per la sepoltura di resti mortali

I contratti hanno validità di 50 anni per la sepoltura di ceneri a seguito di cremazione

TERRENI PER LA COSTRUZIONE DI TOMBE DI FAMIGLIA ACQUISTO E RINNOVO

€ 1.500,00 al metro quadrato se la concessione viene fatta per 50 anni dalla data del contratto

€ 2.580,00 al metro quadrato se la concessione viene fatta per 99 anni dalla data del contratto

DIRITTI CIMITERIALI

Vengono stabiliti come segue:

	€
Seppellimento nella terra (compreso scavo della buca, successiva copertura e assistenza necroforo – esclusa fornitura e posa in opera di copritomba)	400,00
Assistenza necroforo per sepoltura semplice in loculo, in cappella privata o deposizione ceneri in celletta ossario	120,00
Assistenza necroforo per dispersione ceneri	100,00
Assistenza necroforo per lavori straordinari (estumulazioni, esumazioni, inumazioni, spostamenti di salma ecc.) da svolgersi su loculi, cellette ossari o tombe private.	100,00
Diritto per autorizzazione al trasporto di salma fuori dal Comune	50,00

Le spese per lo svolgimento dei lavori di cui al punto 4 della precedente tabella, compreso lo smaltimento di macerie e residui cimiteriali, dovranno essere rimborsate dai privati a consuntivo, in base ai prezzi stabiliti con apposita deliberazione della Giunta Comunale.

TARIFFE PER FOTOCOPIE RILASCIATE A TERZI

Euro 0,30 per ogni singola fotocopia formato A/4

Euro 0,40 per ogni singola fotocopia formato A/3

TARIFFE PESO PUBBLICO

Per pesate da 0,00 a 250 q.li € 3,00

Per pesate oltre i 250 q.li € 5,00

DIRITTI DI SEGRETERIA PER IL RILASCIO E LA PRESENTAZIONE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

DI CERTIFICATI, DENUNCE, AUTORIZZAZIONE, PERMESSI
IN MATERIA URBANISTICO/EDILIZIA

CERTIFICATI DI DESTINAZIONE URBANISTICA PREVISTI DALL' ART. 30 DEL D.P.R. 380/2001 E S.M.I. (EX ART. 18, COMMA 2, LEGGE 47/85)		€ 90,00
SEGNALAZIONE CERTIFICATA DI INIZIO ATTIVITA' AI SENSI ART. 49, COMMA 4/BIS LEGGE 122/2010 (EX D.I.A. ARTT. 22 E 23 DEL D.P.R. 380/2001).		€ 90,00
SEGNALAZIONE CERTIFICATA DI AGIBILITA'		€ 50,00
COMUNICAZIONE DI INIZIO ATTIVITA' LIBERA ASSEVERATA		€ 50,00
AUTORIZZAZIONI PER PIANI DI RECUPERO DI INIZIATIVA PRIVATA (EX ART. 30 L. 457/78)		€ 90,00
AUTORIZZAZIONI PER LOTTIZZAZIONI DI AREE (EX ART. 28 L. 1150/1942)		€ 765,00
CERTIFICATI E ATTESTAZIONI IN MATERIA URBANISTICO-EDILIZIA :		
	~ su risultanze atti d'ufficio	€ 15,00
	~ assolvimento IVA agevolata	€ 30,00
	~ rilascio copie conformi atti amministrativi	€ 15,00
	~ rilascio copie conformi tavole grafiche	€ 15,00
PERMESSI DI COSTRUIRE:		
	~ per interventi al civile, comprese abitazioni rurali, fino al mc. 300	€ 90,00
	~ per interventi al civile, comprese abitazioni rurali, da mc. 301 a mc. 500	€ 120,00
	~ per interventi al civile, comprese le abitazioni rurali, oltre mc. 501	€ 237,00
	~ per interventi artigianali, commerciali e direzionali, strutture a servizio dell'attività agricola ed altro fino a mq. 150	€ 90,00
	~ per interventi artigianali, commerciali e direzionali, strutture a servizio dell'attività agricola ed altro da mq. 151 a mq. 600	€ 120,00
	~ per interventi artigianali, commerciali e direzionali, strutture a servizio dell'attività agricola ed altro oltre mq. 600	€ 237,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

~ per nuove costruzioni che non comportino volume ai fini del P.R.G.C. e hanno funzione pertinenziale	€ 40,00
~ per edicole funerarie	€ 160,00
~ varianti a permessi di costruire che non comportino aumento di valumetria e superficie	€ 75,00
~ proroghe ai permessi di costruire	€ 75,00
AUTORIZZAZIONI PER POSA DI CAVIDOTTI ELETTRICI, METANODOTTI E CONDOTTE FOGNATURE BIANCHE NEL SUOLO PUBBLICO NECESSARIE ALL'ALLACCIAMENTO DELLE VARIE UTENZE	€ 30,00

TARIFFE PER L'UTILIZZO DEL COMPLESSO DEI CASTELLI DI LAGNASCO

Per celebrazione di matrimoni civili:

€ 600,00 per i non residenti

€ 420,00 per i residenti (Per residenti si intende la residenza in Lagnasco di almeno 1 dei 2 sposi)

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Sono attualmente applicate le tariffe di cui al Decreto Legislativo n. 507 del 15.11.1993 e successive modificazioni ed integrazioni, la cui approvazione è avvenuta con deliberazione della Giunta Comunale n. 38 del 04.02.1994.

Fiscalità Locale

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

IUC: IMU E TASI

Tipologia di immobile	Aliquota IMU
Abitazione principale e 1 ^a pertinenza escluse le Cat. A/1, A/8 e A/9	Esente
Abitazione principale Cat. A/1, A/8 e A/9 e pertinenze	0,40
Altri fabbricati	0,90
Terreni edificabili	0,94
Terreni agricoli non condotti direttamente	0,85
Terreni agricoli condotti direttamente	0,81

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Immobili di Cat. D	0,90
--------------------	------

Tipologia di immobile	Aliquota TASI
Abitazione principale e relative pertinenze (n. 1 categoria C/2, n. 1 categoria C/6 e n. 1 categoria C/7)	1,20
Tutte le altre fattispecie imponibili	1,20
Fabbricati rurali strumentali D – D/10 o altra categoria catastale con annotazione di ruralità in catasto	1,00
Aree edificabili	1,20

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Si prevede, per l'anno 2018, l'aliquota dell'addizionale comunale IRPEF, nella misura dello 0,50%, con una diminuzione di 0,2 punti percentuali rispetto all'aliquota applicata nell'anno 2017.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISISIONI

Si prevede la conferma, per l'anno 2017, delle tariffe stabilite ed approvate con deliberazione della Giunta Comunale n. 38 del 04.02.1994.

RICUPERO DELL'EVASIONE TRIBUTARIA

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2018	2019	2020
ICI/IMU	10.000,00	2.000,00	2.000,00
TASI			
TARSU/TARES	2.000,00		
ALTRE			

T.O.S.A.P.

Di prevedere, per l'anno 2018 la conferma delle tariffe stabilite con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 15/2016

TARSU-TARES-TARI

CAT	TIPO UTENZA	Tariffa al mq.
1	Abitazioni	1,5077
2	Abitazione con unico occupante	0,8265
3	Locali destinati a garage, box auto, cantine e locali di sgombero	0,5858
4	Locali destinati a Ristoranti, Bar, Alberghi. Locande, Trattorie, Pizzerie, Rosticcerie e Mense	1,94
5	Locali destinati a esercizi commerciali e negozi in genere	1,5941
6	Locali destinati a studi medici e dentisti	1,5941
7	Locali destinati ad uffici, banche e studi professionali	0,5858

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

8	Locali destinati a teatri, sale riunioni, scuole e asili	0,7061
9	Ocali destinati a laboratori e botteghe artigiane	0,857
10	Locali destinati a depositi e magazzini commerciali e attività agricole	0,752

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	25.700,00	25.700,00	25.700,00	
		cassa	26.050,11			
	2-Segreteria generale	comp	118.300,00	117.800,00	117.800,00	
		cassa	130.561,92			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	2.950,00	2.950,00	2.950,00	
		cassa	2.950,00			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	43.000,00	43.000,00	43.000,00	
		cassa	66.636,96			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	44.821,10	42.914,77	41.208,67	
		cassa	49.631,15			
	6-Ufficio tecnico	comp	84.450,00	84.450,00	84.450,00	
		cassa	84.818,00			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	4.950,00	4.950,00	4.950,00	
		cassa	8.856,20			
	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	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		cassa	5.000,00			
	11-Altri servizi generali	comp	90.250,00	90.250,00	90.250,00	
cassa		109.910,31				
Totale Missione 1		comp	419.421,10	417.014,77	415.308,67	
		cassa	484.414,65			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	510.300,00	510.300,00	510.300,00	
		cassa	511.362,41			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	510.300,00	510.300,00	510.300,00
			cassa	511.362,41		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	48.474,55	48.474,55	48.474,55
		cassa	48.474,55		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	12.100,00	12.100,00	12.100,00
		cassa	14.345,97		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00
		cassa	5.582,24		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	66.074,55	66.074,55	66.074,55
		cassa	68.402,76		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	29.000,00	29.000,00	29.000,00
		cassa	36.981,40		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	11.631,36		
	Totale Missione 5	comp	39.000,00	39.000,00	39.000,00
	cassa	48.612,76			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	7.700,00	7.700,00	7.700,00
		cassa	9.344,50		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	7.700,00	7.700,00	7.700,00
	cassa	9.344,50			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	10.800,00	10.800,00	10.800,00
		cassa	10.800,00		
	Totale Missione 7	comp	10.800,00	10.800,00	10.800,00
	cassa	10.800,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	8.200,00	8.200,00	8.200,00
		cassa	8.200,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	1.826,53		
	Totale Missione 8	comp	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	cassa	10.026,53			
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.524,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.747,86		
	3-Rifiuti	comp	157.930,10	157.885,93	157.839,90
		cassa	171.747,91		
	4-Servizio idrico integrato	comp	8.836,41	7.443,79	5.970,23
		cassa	8.836,41		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

10-Trasporti e diritto alla mobilità	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.685,35		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	172.766,51	171.329,72	169.810,13
		cassa	188.541,53		
11-Soccorso civile	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00
		cassa	2.100,00		
	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	123.272,55	132.513,27	130.988,78
		cassa	138.665,49		
Totale Missione 10	comp	125.372,55	134.613,27	133.088,78	
	cassa	140.765,49			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Sistema di protezione civile	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.305,94		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.305,94		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	14.000,00	14.000,00	14.000,00
		cassa	19.846,35		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Interventi per gli anziani	comp	885,76	837,86	788,14	
	cassa	885,76			
4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
	cassa	12.500,00			
5-Interventi per le famiglie	comp	3.200,00	3.200,00	3.200,00	
	cassa	3.200,00			
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	40.950,00	40.950,00	40.950,00	
	cassa	40.950,00			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	38.680,00	38.680,00	38.680,00	
	cassa	39.902,60			
Totale Missione 12	comp	105.715,76	105.667,86	105.618,14	
	cassa	117.284,71			
13-Tutela della salute					

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	400,00	400,00	400,00	
		cassa	625,31			
	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	400,00	400,00	400,00	
		cassa	625,31			
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	2.000,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	7.100,00	8.000,00	8.950,00	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 20	comp	10.100,00	9.000,00	9.950,00	
		cassa	0,00			
		1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
	Totale Missione 50	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALE MISSIONI	comp	1.479.950,47	1.484.200,17	1.480.350,27	
	cassa	1.593.486,59				

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

***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	1.878,80	0,00	0,00	0,00	1.878,80 0,00
Totale		0,00	1.878,80	0,00	0,00	0,00	1.878,80
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	570.173,45 0,00	570.173,45	0,00	0,00	0,00	0,00	570.173,45 0,00
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	22.895,62	22.895,62	0,00	0,00			22.895,62
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	119.188,83 0,00	119.188,83	69.446,22	0,00	0,00	0,00	188.635,05 0,00
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.252.952,03 0,00	2.252.952,03	0,00	0,00	0,00	0,00	2.252.952,03 0,00
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	247.500,79 0,00	247.500,79	2.264,32	0,00	0,00	0,00	249.765,11 0,00
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	20.259,07 0,00	20.259,07	3.904,00	0,00	0,00	0,00	24.163,07 0,00
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	47.380,00 0,00	47.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.380,00 0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	22.675,69 0,00	22.675,69	21.640,65	0,00	0,00	0,00	44.316,34 0,00
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		3.303.025,48	97.255,19	0,00	0,00	0,00	3.400.280,67

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	62.000,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	62.000,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	- OO.UU. :	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	- Concessione Aree Cimiteriali :	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

L'eventuale avanzo di amministrazione, da applicare per finanziare spese di investimento, sarà inserito a bilancio solo dopo l'approvazione dei relativi conti consuntivi dai quali emergerà la consistenza dell'avanzo libero e disponibile.

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 (+)	1.203.792,00	1.387.408,00	1.294.519,00	1.197.495,00	1.096.112,00	1.007.813,00
Nuovi Prestiti (+)	257.000,00					
Prestiti rimborsati (-)	73.384,00	92889,00	97.024,00	101.383,00	88.299,00	92.142,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	1.387.408,00	1.294.519,00	1.197.495,00	1.096.112,00	1.007.813,00	915.671,00
Nr. Abitanti al 31/12	1444	1448	1450	1455	1460	1465
Debito medio x abitante	960,80	894,00	825,85	753,34	690,29	625,03

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	54.123,46	53.439,49	49.729,44	44.970,92	40.624,64	36.774,73
Quota capitale	73.384,03	92.877,39	97.024,18	101.382,70	88.292,35	92.142,25
Totale fine anno	127.507,49	146.316,88	146.753,62	146.353,62	128.916,99	128.916,98

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	1.203.792,00	1.387.408,00	1.294.519,00	1.197.495,00	1.096.112,00	1.007.813,00
Oneri finanziari	54.123,46	53.439,49	49.729,44	44.970,92	40.624,64	36.774,73
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,04	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	54.123,46	53.439,49	49.729,44	44.970,92	40.624,64	36.774,73
Entrate correnti	1.020.751,33	1.085.255,77	1.122.984,09	1.581.333,17	1.574.492,52	1.574.492,52
% su entrate correnti	5,30 %	4,92 %	4,43 %	2,84 %	2,58 %	2,34 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		316.293,15		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.581.333,17 0,00	1.574.492,52 0,00	1.574.492,52 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	(-)	1.479.950,47 0,00 7.100,00	1.484.200,17 0,00 8.000,00	1.480.350,27 0,00 8.950,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	101.382,70 0,00	88.292,35 0,00	92.142,25 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	2.000,00	2.000,00
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	2.000,00	2.000,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	68.000,00	6.000,00	6.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	68.000,00 0,00	8.000,00 0,00	8.000,00 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	-2.000,00	-2.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	316.293,15
Entrata	(+)	2.624.519,74
Spesa	(-)	2.459.048,76
Differenza	=	481.764,13

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Consorzio Monviso Solidale	Assistenza Sociale	0,8
Consorzio Servizi Ecologia ed Ambiente	Attività di raccolta e smaltimento rifiuti	0,86
Azienda Turistica Locale del Cuneese	Attività turistica e di promozione del territorio	0,1

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Fingranda S.p.A.	Contributi per la realizzazione di progetti di sviluppo	0,04

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Azienda Cuneese dell'Acqua – S.p.A.	Gestione del ciclo idrico integrato	0,132

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Convenzione di Segreteria	Segretario Comunale in convenzione con i Comuni di Lequio Tanaro e Sant'Albano Stura	23

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Le Terre dei Savoia	Attività turistica e di promozione del territorio	1,7

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 17,72		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° 1	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 3,440	* Provinciali Km. 7,300	* Comunali Km. 25,950
* Vicinali Km. 10,500	* Autostrade Km. 0,00	
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 –	Deliberazione Consiglio Comunale n. 26 del 04.11.2016
* 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	_____	_____
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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	52.710,00	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	194.991,09	316.293,15		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	54.802,13	previsione di competenza	906.503,61	943.032,65	936.192,00	936.192,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	8.000,00	previsione di cassa	921.043,95	997.834,78		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	48.016,89	previsione di competenza	30.078,63	42.474,55	42.474,55	42.474,55
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	239.223,13	previsione di cassa	38.078,63	50.474,55		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	186.401,85	595.825,97	595.825,97	595.825,97
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	242.593,88	643.842,86		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	109.831,42	previsione di competenza	126.890,44	68.000,00	6.000,00	6.000,00
			previsione di cassa	563.529,94	307.223,13		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	255.188,00	271.313,00	271.313,00	271.313,00
			previsione di cassa	255.188,00	271.313,00		
			previsione di competenza	343.000,00	244.000,00	244.000,00	244.000,00
			previsione di cassa	344.040,27	353.831,42		
	TOTALE TITOLI	459.873,57	previsione di competenza	1.848.062,53	2.164.646,17	2.095.805,52	2.095.805,52
			previsione di cassa	2.364.474,67	2.624.519,74		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	459.873,57	previsione di competenza	1.900.772,53	2.164.646,17	2.095.805,52	2.095.805,52
			previsione di cassa	2.559.465,76	2.940.812,89		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

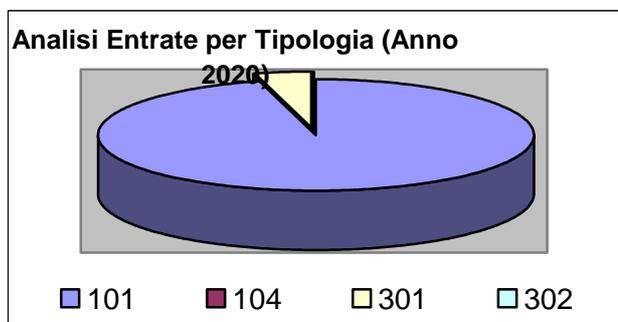
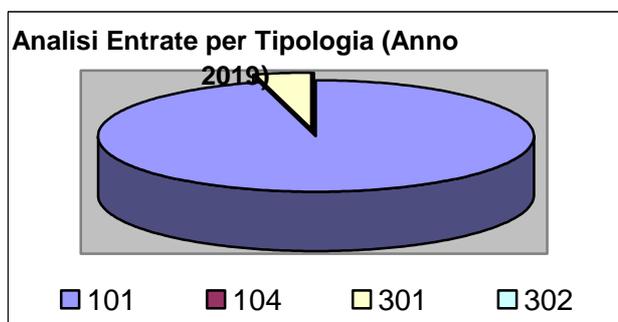
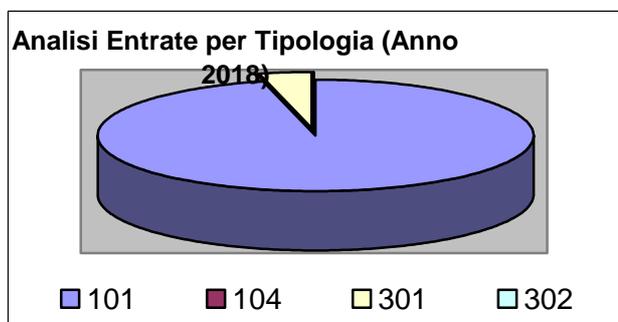
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	905.140,65	898.300,00	898.300,00
		cassa	959.942,78		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	37.892,00	37.892,00	37.892,00
		cassa	37.892,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			943.032,65	936.192,00	936.192,00
			997.834,78		



IUC: IMU E TASI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Tipologia di immobile	2018
Abitazione principale e 1^ pertinenza escluse le Cat. A/1, A/8 e A/9	Esente
Abitazione principale Cat. A/1, A/8 e A/9 e pertinenze	0,40
Altri fabbricati	0,90
Terreni edificabili	0,94
Terreni agricoli non condotti direttamente	0,85
Terreni agricoli condotti direttamente	0,81
Immobili di Cat. D	0,90

Tipologia di immobile	Aliquota TASI
Abitazione principale e relative pertinenze (n. 1 categoria C/2, n. 1 categoria C/6 e n. 1 categoria C/7)	1,20
Tutte le altre fattispecie imponibili	1,20
Fabbricati rurali strumentali D – D/10 o altra categoria catastale con annotazione di ruralità in catasto	1,00
Aree edificabili	1,20

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'aliquota dell'addizionale Comunale IRPEF, per l'anno 2018, è prevista nella misura dello 0,50% con una diminuzione dello 0,20 rispetto all'aliquota applicata nell'anno 2017.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISISIONI

Si prevede la conferma, se non interverranno variazioni al quadro normativo, per l'anno 2018, delle tariffe stabilite ed approvate con deliberazione della Giunta Comunale n. 38 del 04.02.1994.

RICUPERO DELL'EVASIONE TRIBUTARIA

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2018	2019	2020
ICI/IMU	10.000,00	2.000,00	2.000,00
TASI			
TARSU/TARES	2.000,00		
ALTRE			

T.O.S.A.P.

Si prevede la conferma, se non interverranno variazioni al quadro normativo, delle tariffe stabilite con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 15/2017

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

TARSU-TARES-TARI

CAT	TIPO UTENZA	Tariffa al mq.
1	Abitazioni	1,5077
2	Abitazione con unico occupante	0,8265
3	Locali destinati a garage, box auto, cantine e locali di sgombero	0,5858
4	Locali destinati a Ristoranti, Bar, Alberghi. Locande, Trattorie, Pizzerie, Rosticcerie e Mense	1,94
5	Locali destinati a esercizi commerciali e negozi in genere	1,5941
6	Locali destinati a studi medici e dentisti	1,5941
7	Locali destinati ad uffici, banche e studi professionali	0,5858
8	Locali destinati a teatri, sale riunioni, scuole e asili	0,7061
9	Ocali destinati a laboratori e botteghe artigiane	0,857
10	Locali destinati a depositi e magazzini commerciali e attività agricole	0,752

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale

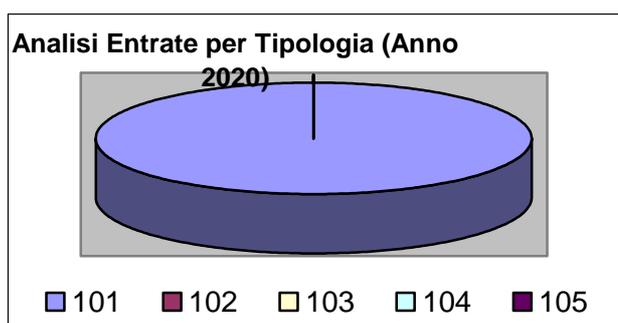
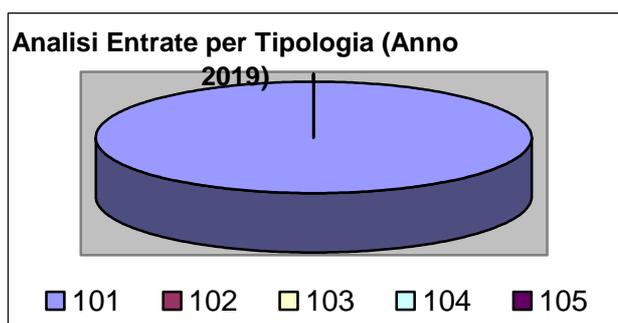
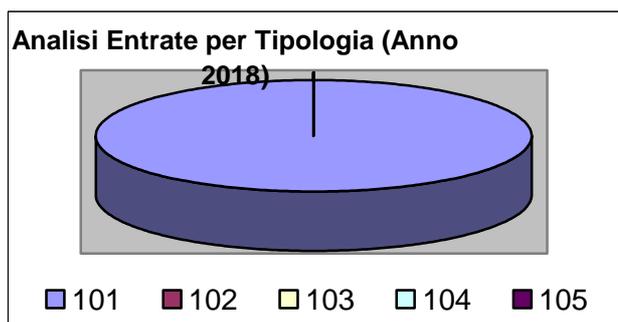
Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : COLOMBANO Luigi – Responsabile Servizio Finanziario e Tributi

Responsabile TARSU-TARES-TARI: COLOMBANO Luigi – Responsabile Servizio Finanziario e Tributi

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	42.474,55	42.474,55	42.474,55
		cassa	42.474,55		
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	8.000,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	42.474,55	42.474,55	42.474,55
		cassa	50.474,55		

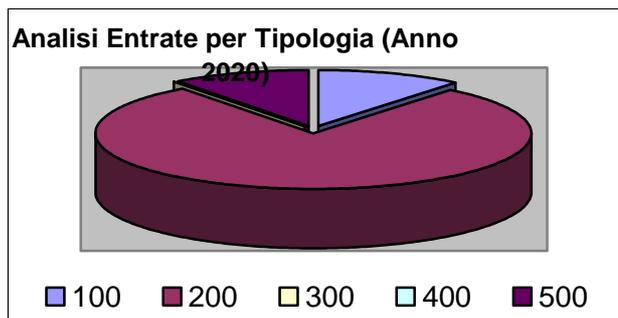
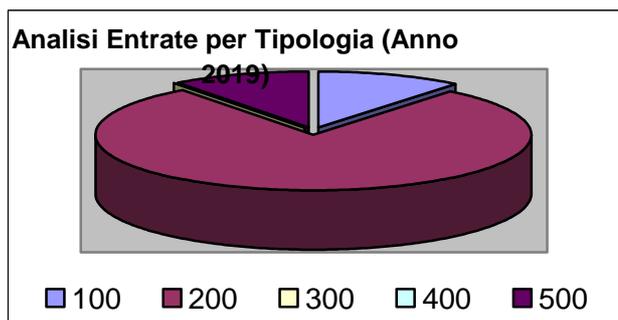
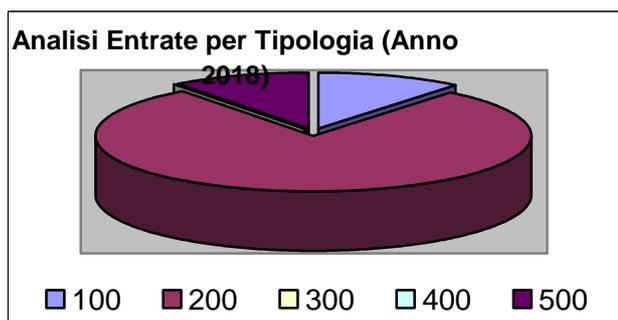


Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Il rimborso per minor gettito IMU su terreni agricoli per cambio di coefficiente per gli anni 2018 – 2019 e 2020 è stato previsto secondo la normativa vigente di legge.

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	63.896,40	63.896,40	63.896,40
		cassa	70.284,20		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	471.000,00	471.000,00	471.000,00
		cassa	471.000,00		
300	Interessi attivi	comp	10,00	10,00	10,00
		cassa	10,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	60.919,57	60.919,57	60.919,57
		cassa	102.548,66		
TOTALI TITOLO		comp	595.825,97	595.825,97	595.825,97
		cassa	643.842,86		



PROVENTI SERVIZI

Saranno previsti sul bilancio di previsione per il triennio 2018 – 2020 gli introiti derivanti dai vari servizi tenendo conto delle tariffe applicate per ognuno di esso, mantenendo un adeguato tasso di copertura.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

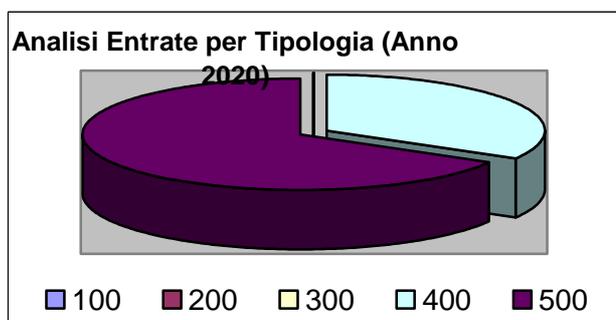
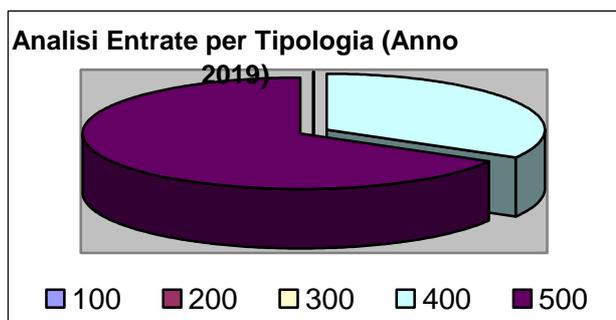
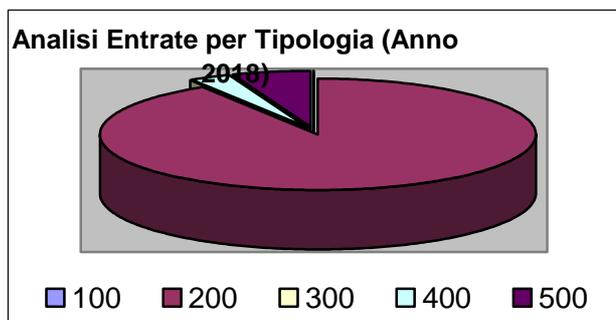
Saranno previsti sul bilancio di previsione per il triennio 2018 – 2020 gli introiti derivanti dagli affitti di locali, terreni o tralicci per l'installazione di antenne, secondo i contratti in essere, nonché quelli derivanti dagli impianti fotovoltaici in proprietà.

PROVENTI DIVERSI

Tra i proventi di versi saranno inseriti i diritti di Segreteria, sul rilascio delle carte di identità, i proventi dalla concessione di loculi cimiteriali, interessi attivi, indennizzi da assicurazioni, spese sostenute per conto di A.C.D.A., e introiti e rimborsi diversi. Saranno previste anche entrate per sanzioni amministrative e sanzioni derivanti da violazioni al Codice della Strada.

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	62.000,00	0,00	0,00
		cassa	243.790,56		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	32.432,57		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	27.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	68.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	307.223,13		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

E' prevista un'entrata per contributi da privati per € 60.000,00 e da Enti Pubblici per € 2.000,00

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Le entrate derivante da alienazioni di beni materiali ed immateriali risultano essere quelle relative alla concessione delle aree cimiteriali

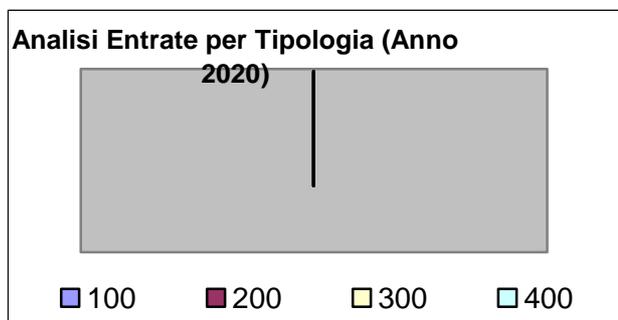
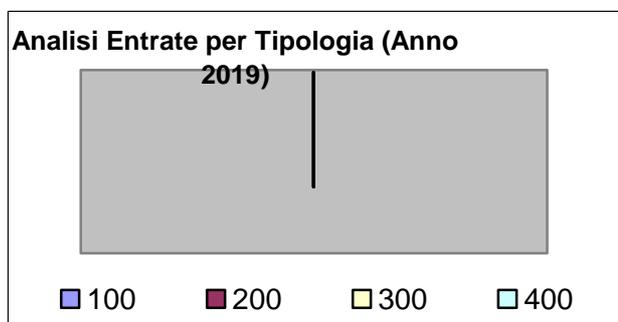
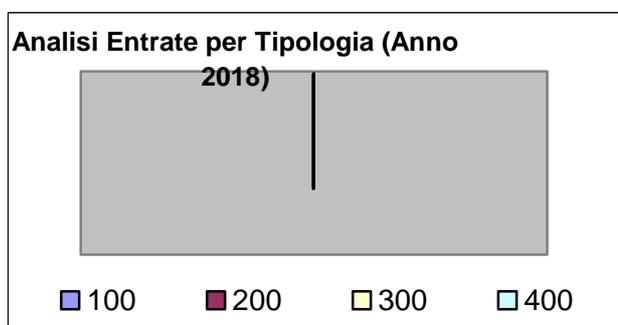
ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
<i>Urbanizzazione</i>			
Parte Corrente			
Investimenti	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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



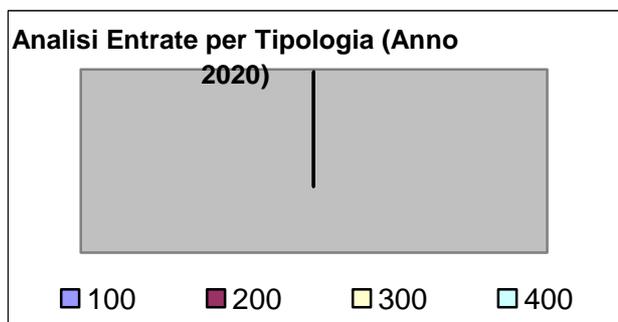
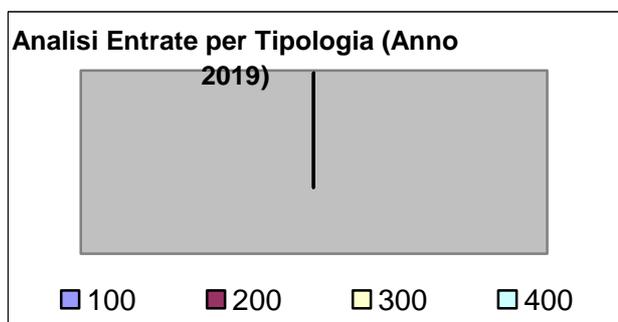
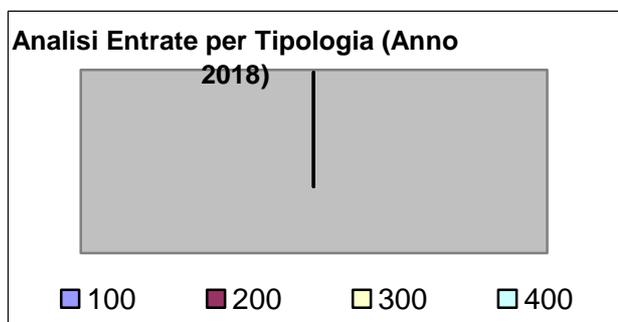
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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.

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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



Nel triennio non è prevista l'accensione di alcun prestito

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	271.313,00	271.313,00	271.313,00
		cassa	271.313,00		
	TOTALI TITOLO	comp	271.313,00	271.313,00	271.313,00
		cassa	271.313,00		

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

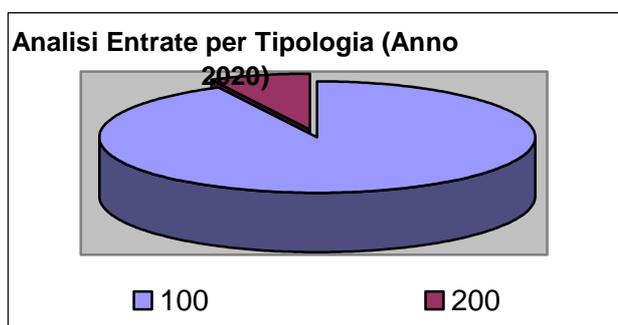
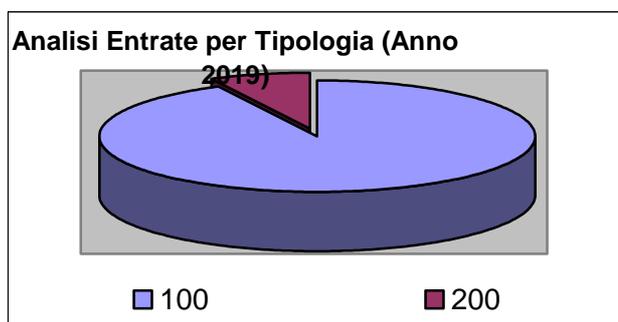
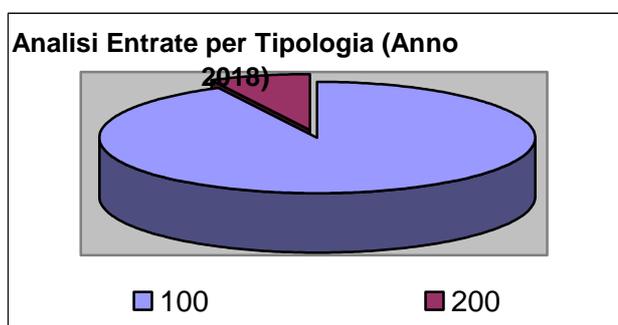
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 1.085.255,77

Limite 5/12 452.189,90

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	226.000,00	226.000,00	226.000,00
		cassa	335.691,15		
200	Entrate per conto terzi	comp	18.000,00	18.000,00	18.000,00
		cassa	18.140,27		
TOTALI TITOLO		comp	244.000,00	244.000,00	244.000,00
		cassa	353.831,42		



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	894.802,91
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	37.002,12
3) Entrate extratributarie (titolo III)	153.450,74
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.085.255,77
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	108.525,58
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	108.525,58
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

--	--

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

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

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	423.421,10	419.014,77	417.308,67
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	488.414,65		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	510.300,00	510.300,00	510.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	511.362,41		
		<i>di cui già impegnato</i>	66.074,55	66.074,55	66.074,55
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	68.487,12		
		<i>di cui già impegnato</i>	39.000,00	39.000,00	39.000,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	58.364,19		
		<i>di cui già impegnato</i>	7.700,00	7.700,00	7.700,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	9.344,50		
		<i>di cui già impegnato</i>	10.800,00	10.800,00	10.800,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	10.800,00		
		<i>di cui già impegnato</i>	9.300,00	9.300,00	9.300,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	10.026,53		
		<i>di cui già impegnato</i>	232.766,51	171.329,72	169.810,13
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	248.541,53		
		<i>di cui già impegnato</i>	129.372,55	140.613,27	139.088,78
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	193.393,23		
		<i>di cui già impegnato</i>	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	3.305,94		
		<i>di cui già impegnato</i>	105.715,76	105.667,86	105.618,14
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	128.237,36		
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00		
		<i>di cui già impegnato</i>	400,00	400,00	400,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	625,31		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	10.100,00	9.000,00	9.950,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	101.382,70	88.292,35	92.142,25
		<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	101.382,70		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	271.313,00	271.313,00	271.313,00
		<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	271.313,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	244.000,00	244.000,00	244.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	355.450,29		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.164.646,17	2.095.805,52	2.095.805,52
		<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	2.459.048,76		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.164.646,17	2.095.805,52	2.095.805,52
		<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	2.459.048,76		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

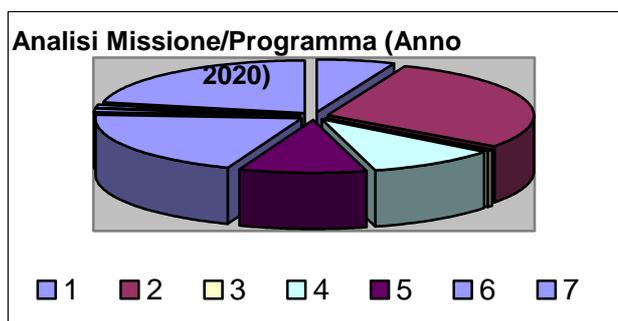
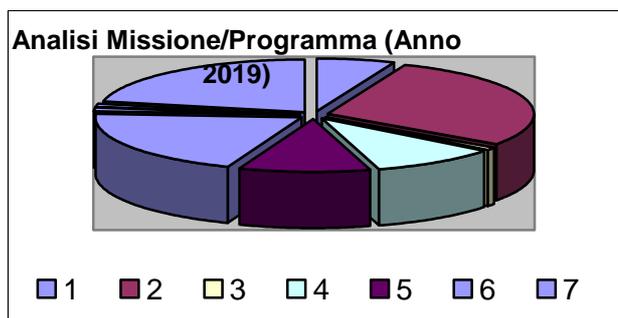
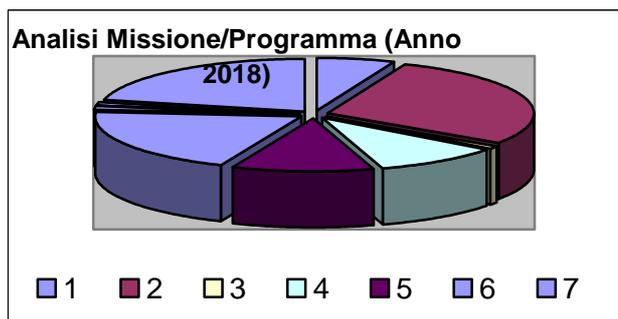
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	25.700,00	25.700,00	25.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.050,11			
2	Segreteria generale	comp	120.300,00	119.800,00	119.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	132.561,92			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	2.950,00	2.950,00	2.950,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.950,00			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	43.000,00	43.000,00	43.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.636,96			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	46.821,10	42.914,77	41.208,67	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	51.631,15			
6	Ufficio tecnico	comp	84.450,00	84.450,00	84.450,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	84.818,00			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	4.950,00	4.950,00	4.950,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.856,20			
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	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
11	Altri servizi generali	comp	90.250,00	90.250,00	90.250,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	109.910,31			
TOTALI MISSIONE		comp	423.421,10	419.014,77	417.308,67	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	cassa	488.414,65		
--	-------	------------	--	--



In riferimento alla presente missione i responsabili sono i Sigg.:
COLOMBANO Luigi – Responsabile Servizio Amministrativo Contabile
ROSSO Eleonora – Responsabile Servizio Tecnico Manutentivo
RINAUDO Marco – Responsabile Servizio di Polizia Municipale

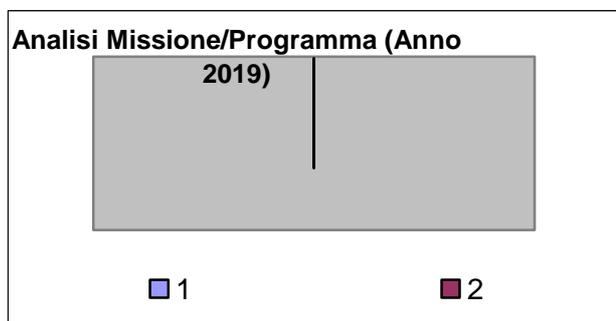
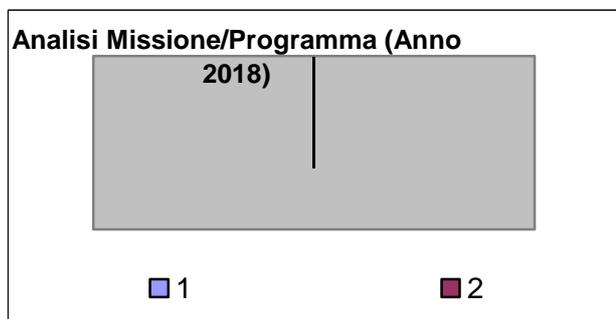
Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

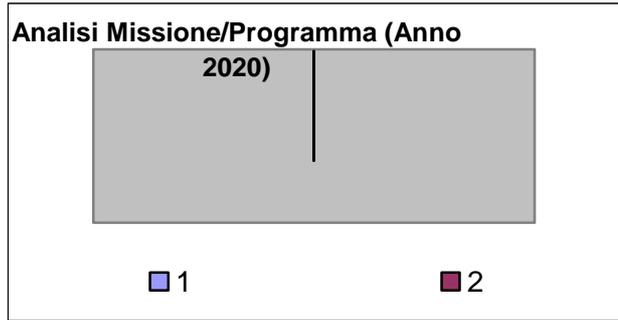
“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell’ambito della politica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

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

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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



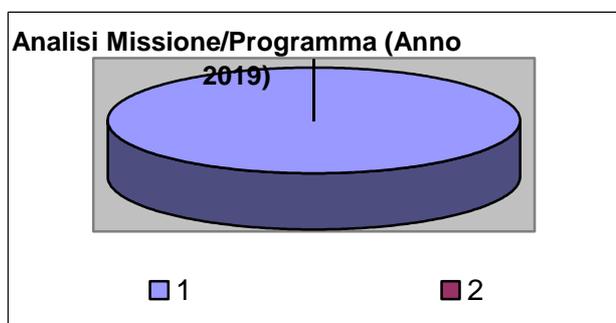
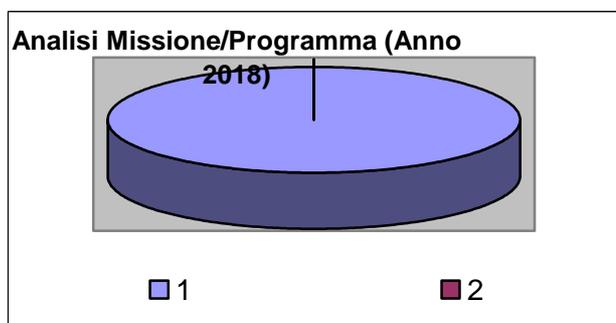
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

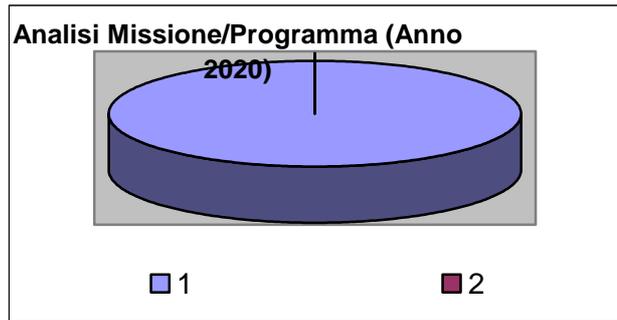
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	510.300,00	510.300,00	510.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	511.362,41			
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	510.300,00	510.300,00	510.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	511.362,41			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento alla presente missione i responsabile sono i Signori:
RINAUDO Marco – Responsabile del Servizio di Polizia Municipale
COLOMBANO Luigi – Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile
ROSSO Eleonora – Responsabile del Servizio Tecnico Manutentivo

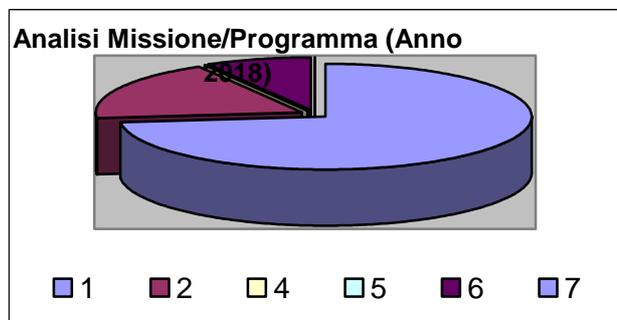
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

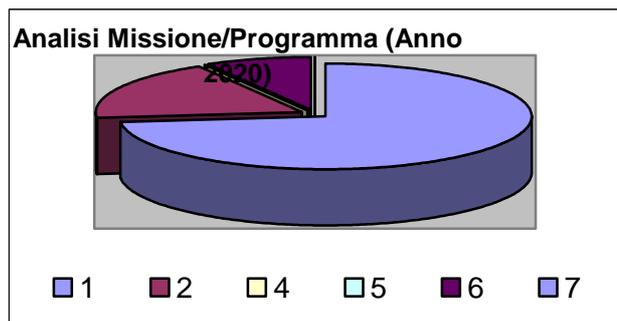
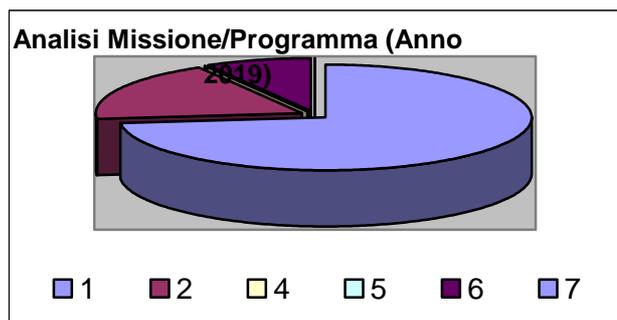
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	48.474,55	48.474,55	48.474,55	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	48.474,55			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	12.100,00	12.100,00	12.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.345,97			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.666,60			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	66.074,55	66.074,55	66.074,55	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	68.487,12			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento alla presente missione i responsabili son i Sigg.:

COLOMBANO Luigi – Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile
ROSSO Eleonora – Responsabile del Servizio Tecnico Manutentivo
RINAUDO Marco – Responsabile del Servizio di Polizia Municipale

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

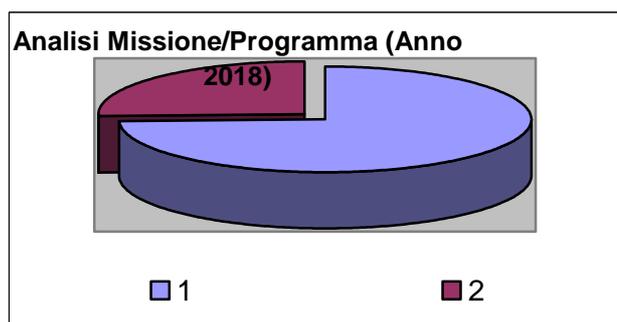
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

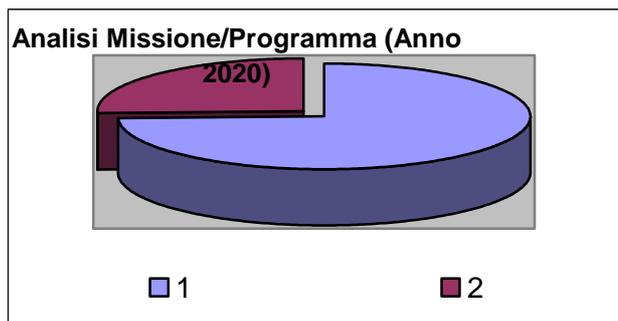
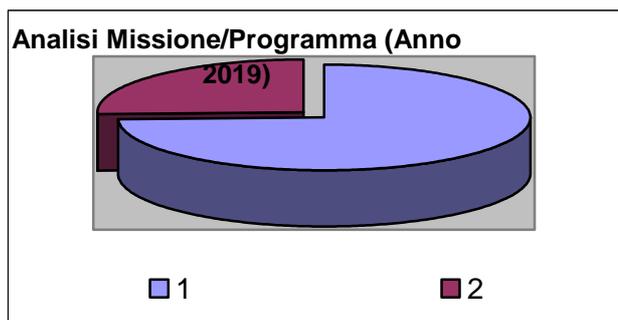
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	29.000,00	29.000,00	29.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.732,83			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.631,36			
TOTALI MISSIONE		comp	39.000,00	39.000,00	39.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.364,19			





In riferimento alla presente missione i responsabili son i Sigg.:

COLOMBANO Luigi – Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile

ROSSO Eleonora – Responsabile del Servizio Tecnico Manutentivo

RINAUDO Marco – Responsabile del Servizio di Polizia Municipale

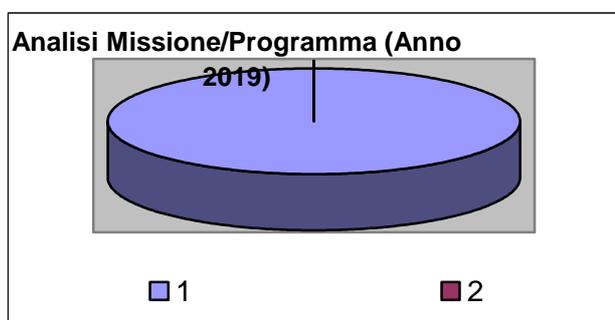
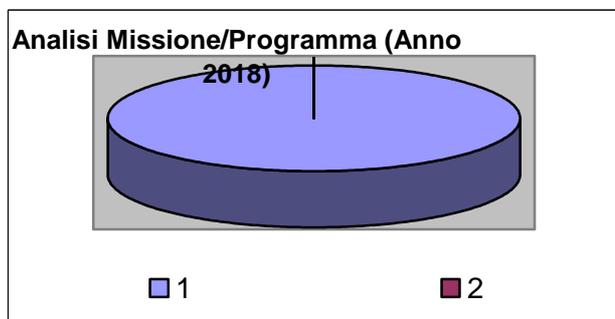
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

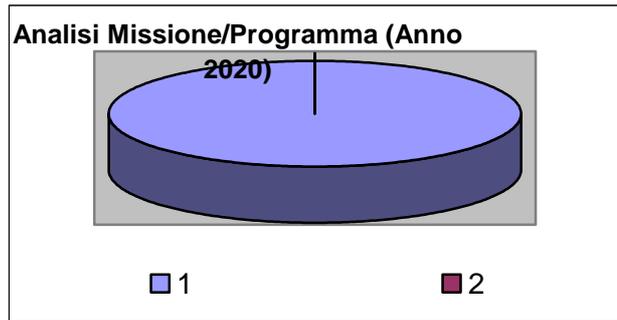
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	7.700,00	7.700,00	7.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.344,50			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	7.700,00	7.700,00	7.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.344,50			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento alla presente missione i responsabili son i Sigg.:

COLOMBANO Luigi – Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile

ROSSO Eleonora – Responsabile del Servizio Tecnico Manutentivo

RINAUDO Marco – Responsabile del Servizio di Polizia Municipale

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	10.800,00	10.800,00	10.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.800,00			
TOTALI MISSIONE		comp	10.800,00	10.800,00	10.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.800,00			

In riferimento alla presente missione i responsabili son i Sigg.:

COLOMBANO Luigi – Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile

ROSSO Eleonora – Responsabile del Servizio Tecnico Manutentivo

RINAUDO Marco – Responsabile del Servizio di Polizia Municipale

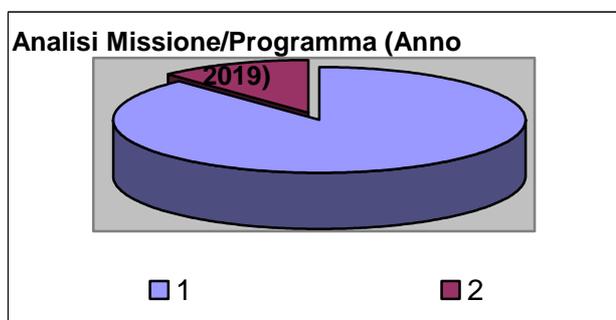
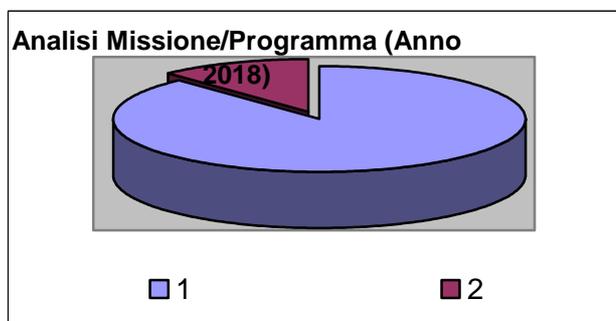
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

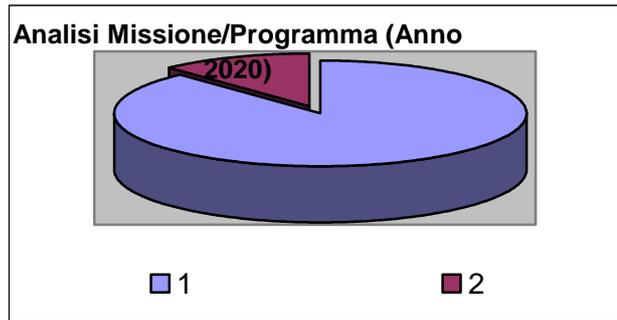
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	8.200,00	8.200,00	8.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.200,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.826,53			
TOTALI MISSIONE		comp	9.300,00	9.300,00	9.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.026,53			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento alla presente missione i responsabili son i Sigg.:
ROSSO Eleonora – Responsabile del Servizio Tecnico Manutentivo

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

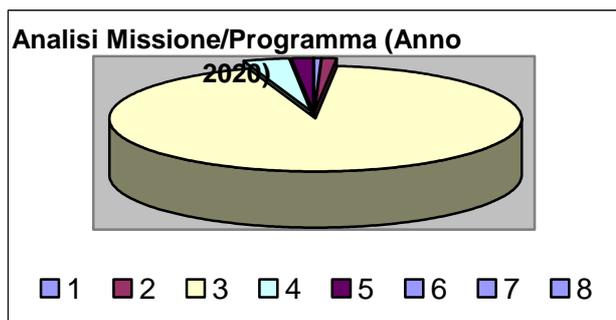
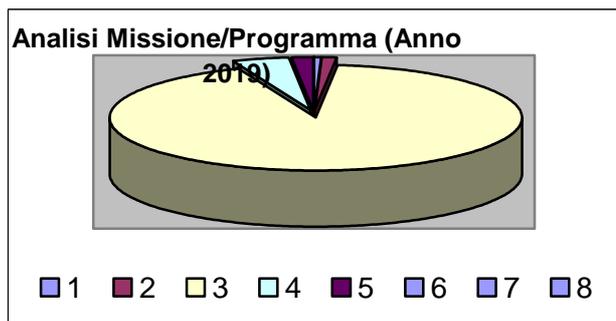
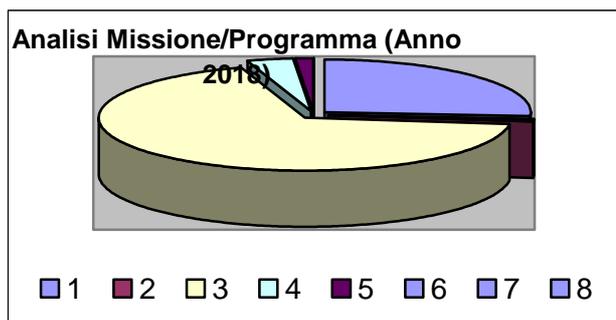
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	61.000,00	1.000,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	61.524,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.747,86			
3	Rifiuti	comp	157.930,10	157.885,93	157.839,90	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	171.747,91			
4	Servizio idrico integrato	comp	8.836,41	7.443,79	5.970,23	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.836,41			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.685,35			
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	232.766,51	171.329,72	169.810,13	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	248.541,53			



In riferimento alla presente missione i responsabili son i Sigg.:

COLOMBANO Luigi – Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile

ROSSO Eleonora – Responsabile del Servizio Tecnico Manutentivo

RINAUDO Marco – Responsabile del Sevizio di Polizia Municipale

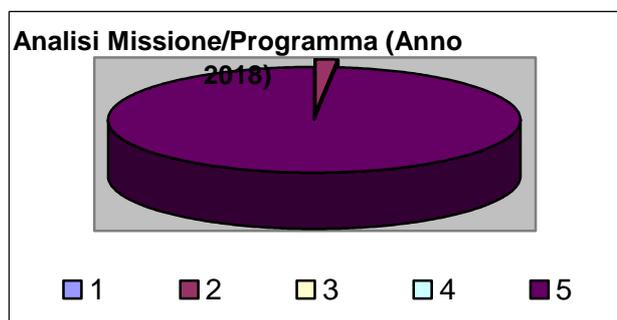
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

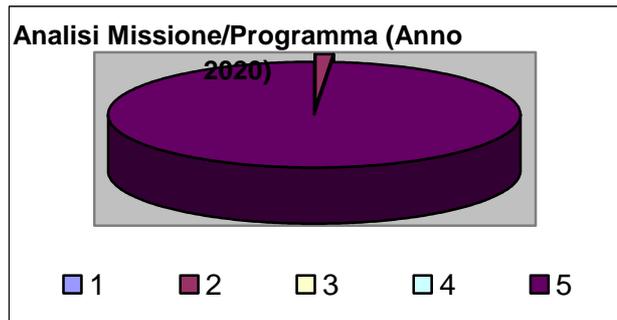
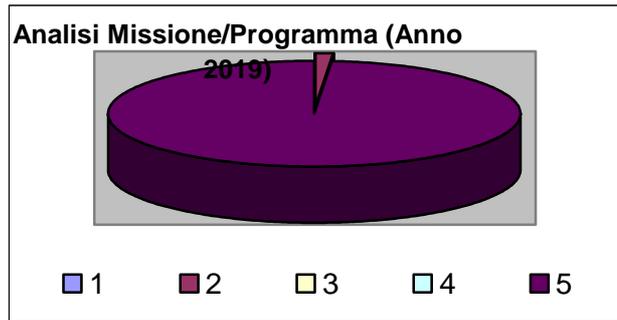
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.100,00			
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	127.272,55	138.513,27	136.988,78	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	191.293,23			
TOTALI MISSIONE		comp	129.372,55	140.613,27	139.088,78	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	193.393,23			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento alla presente missione i responsabili son i Sigg.:

COLOMBANO Luigi – Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile

ROSSO Eleonora – Responsabile del Servizio Tecnico Manutentivo

RINAUDO Marco – Responsabile del Sevizio di Polizia Municipale

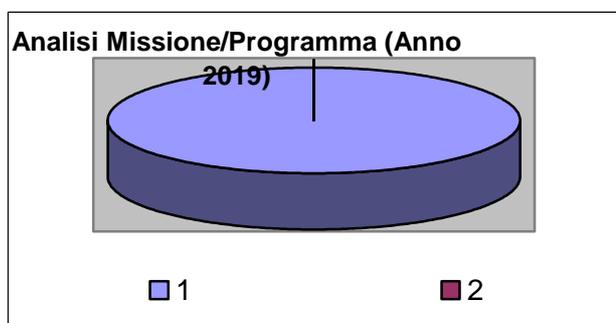
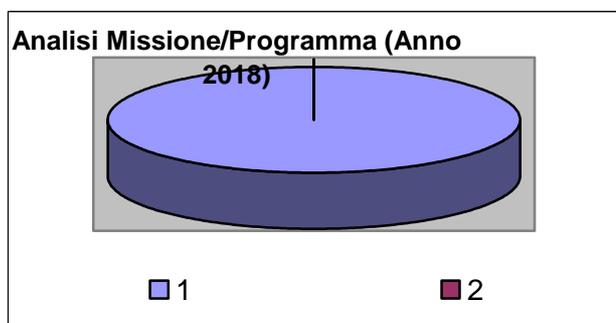
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

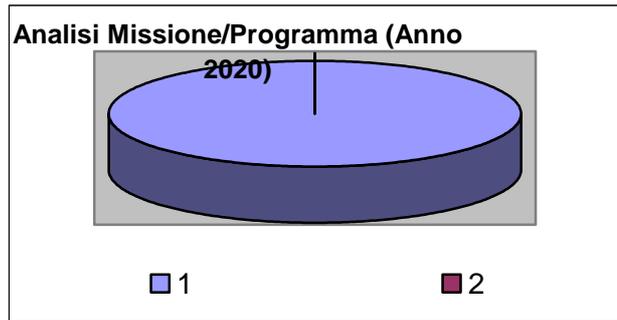
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.305,94			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.305,94			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento alla presente missione i responsabili son i Sigg.:
RINAUDO Marco – Responsabile del Servizio di Polizia Municipale

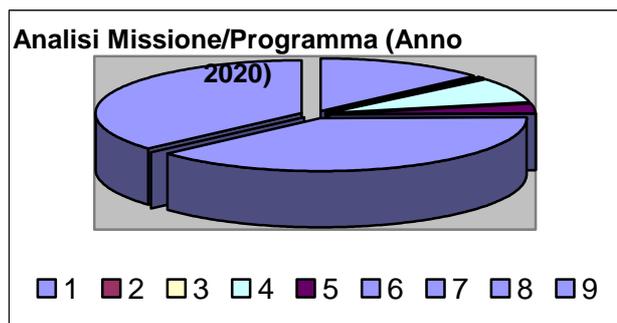
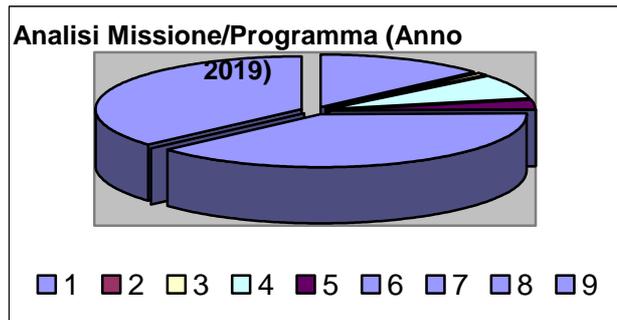
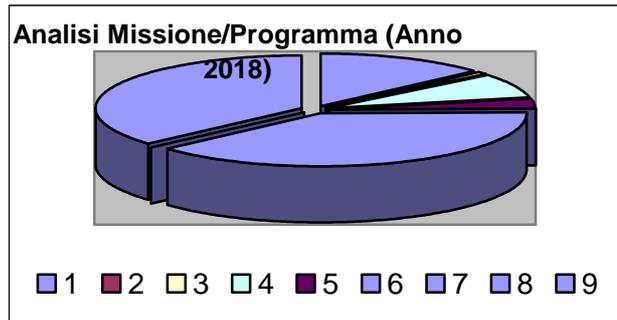
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	14.000,00	14.000,00	14.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.846,35			
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	885,76	837,86	788,14	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.838,41			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.500,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	3.200,00	3.200,00	3.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.200,00			
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	40.950,00	40.950,00	40.950,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.950,00			
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	38.680,00	38.680,00	38.680,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	39.902,60			
TOTALI MISSIONE		comp	105.715,76	105.667,86	105.618,14	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	128.237,36			



In riferimento alla presente missione i responsabili son i Sigg.:

COLOMBANO Luigi – Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile

ROSSO Eleonora – Responsabile del Servizio Tecnico Manutentivo

RINAUDO Marco – Responsabile del Sevizio di Polizia Municipale

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

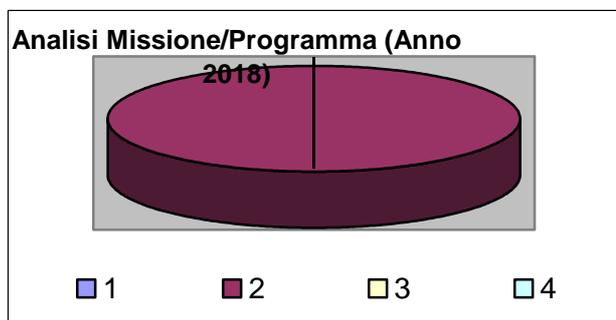
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

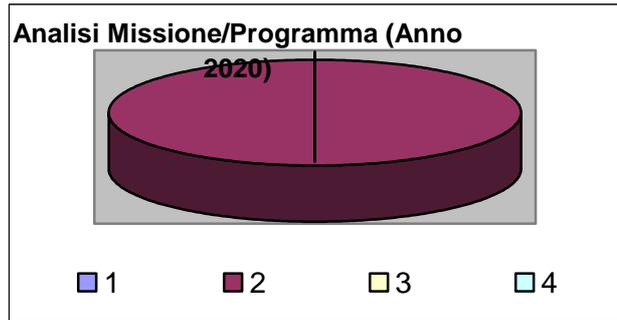
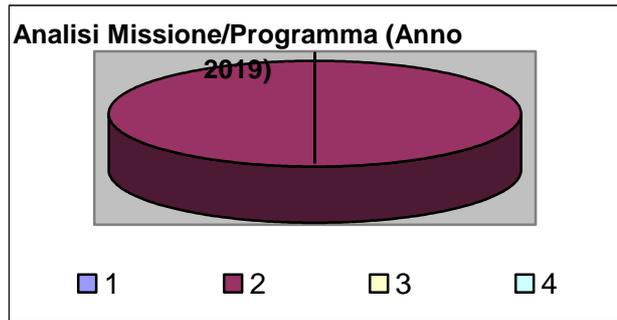
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	400,00	400,00	400,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	625,31			
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	400,00	400,00	400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	625,31			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento alla presente missione i responsabili sono i Sigg.:

COLOMBANO Luigi – Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile

ROSSO Eleonora – Responsabile del Servizio Tecnico Manutentivo

RINAUDO Marco – Responsabile del Servizio di Polizia Municipale

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

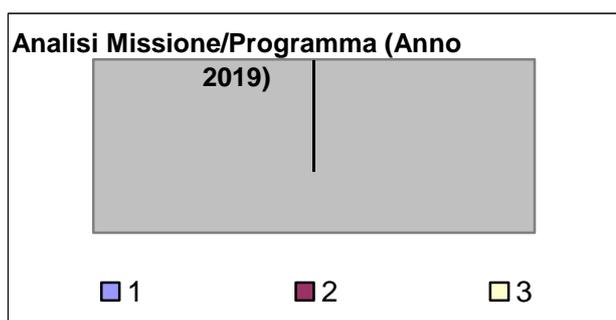
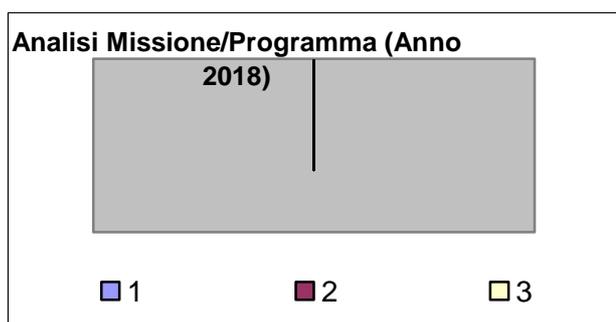
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

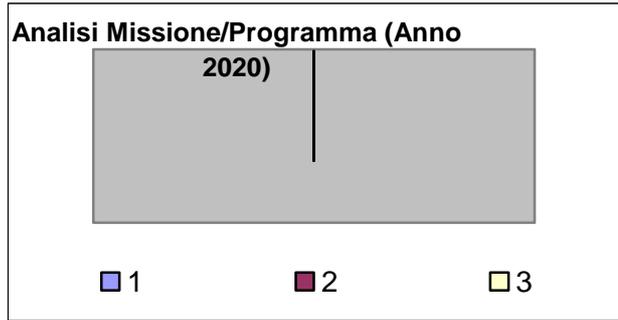
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

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

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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



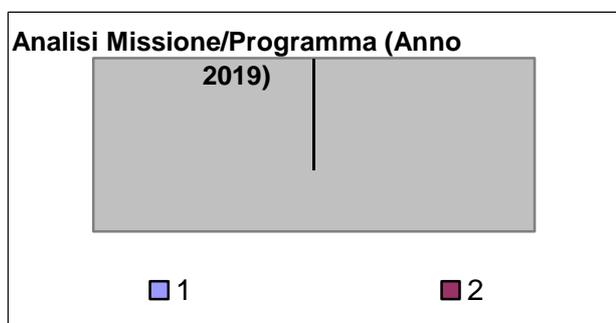
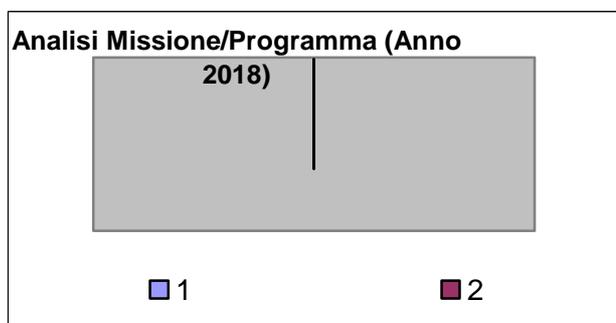
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

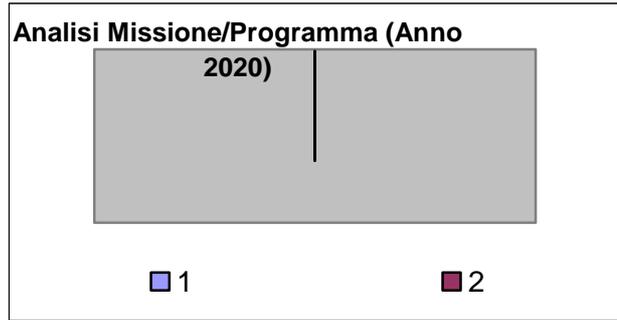
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche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

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

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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

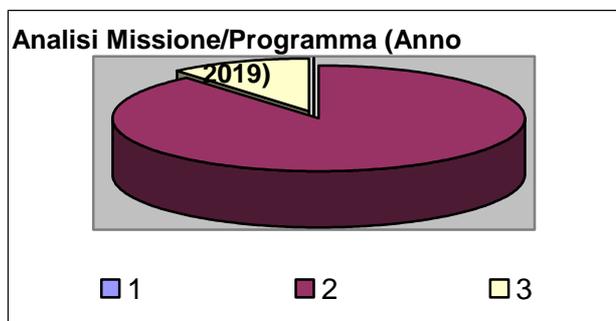
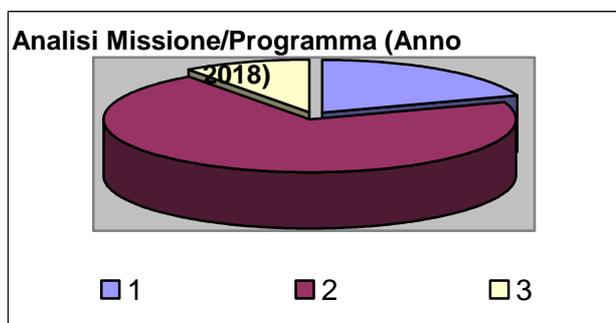
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

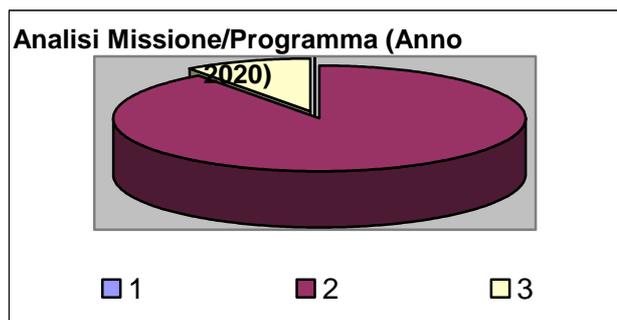
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	2.000,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	7.100,00	8.000,00	8.950,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	10.100,00	9.000,00	9.950,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

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

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.

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

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: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

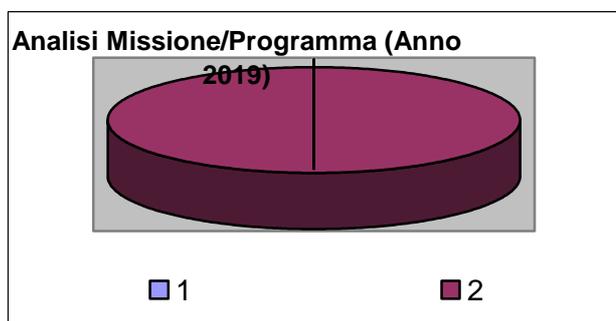
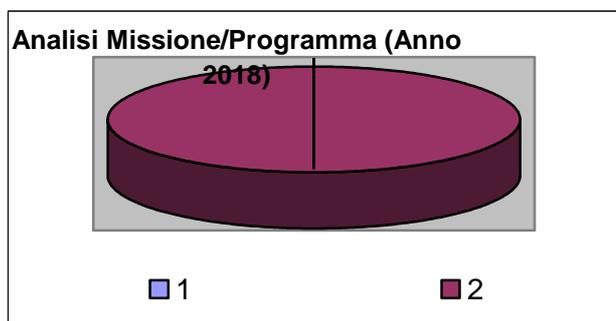
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

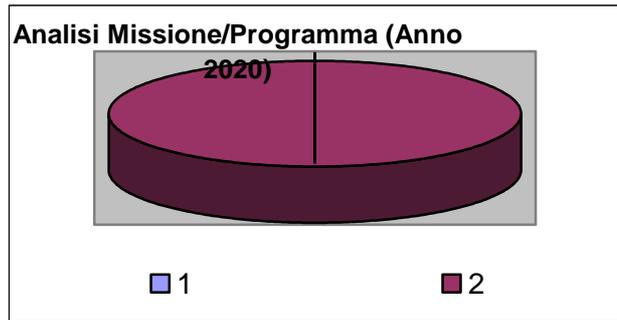
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

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	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	101.382,70	88.292,35	92.142,25	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	101.382,70			
TOTALI MISSIONE		comp	101.382,70	88.292,35	92.142,25	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	101.382,70			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento alla presente missione i responsabili sono i Sigg.:

COLOMBANO Luigi – Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	271.313,00	271.313,00	271.313,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	271.313,00			
TOTALI MISSIONE		comp	271.313,00	271.313,00	271.313,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	271.313,00			

In riferimento alla presente missione i responsabili sono i Sigg.:

COLOMBANO Luigi – Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile

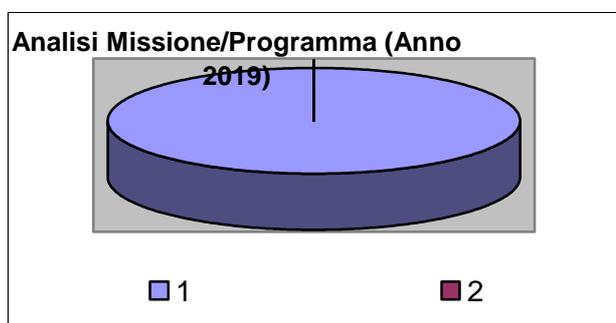
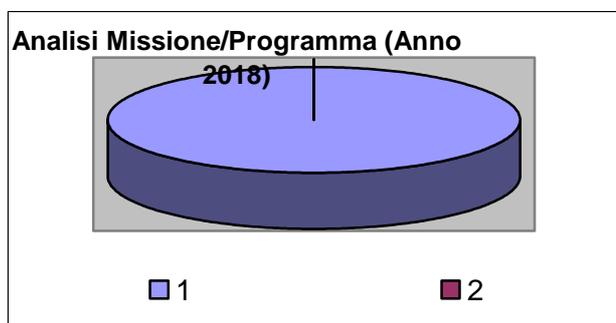
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

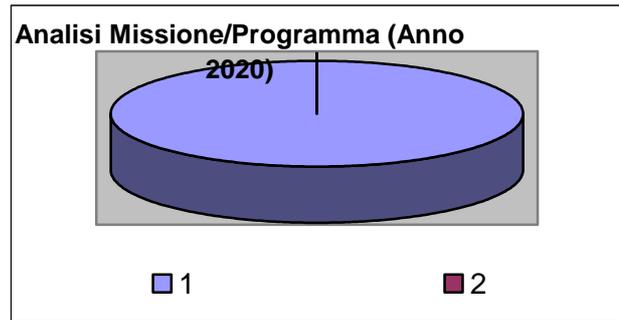
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	244.000,00	244.000,00	244.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	355.450,29			
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	244.000,00	244.000,00	244.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	355.450,29			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento alla presente missione i responsabili sono i Sigg.:

COLOMBANO Luigi – Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile
ROSSO Eleonora – Responsabile del Servizio Tecnico Manutentivo
RINAUDO Marco – Responsabile del Servizio di Polizia Municipale

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° 179 - IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI ASSISTENZA ALL'AUTONOMIA PER ALUNNI DELLA SCUOLA PRIMARIA E MEDIA INFERIORE PER L'ANNO SCOLASTICO 2017/2018	5.194,35	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	0,00	0,00	0,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

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

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

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

ANNO 2018

Opera prevista	Importo in €	Modalità di finanziamento
Manutenzione straordinaria di strade comunali	4.000,00	€ 4.000,00 Oneri di urbanizzazione
Acquisto di macchinari per gli uffici	2.000,00	€ 2.000,00 Proventi da concessioni cimiteriali (Aree)
Manutenzione straordinaria fabbricati	2.000,00	€ 2.000,00 contributi da Enti Pubblici
Intervento straordinario di arginatura sul guado del Torrente Varaita	60.000,00	€ 48.000,00 contributi da privati € 12.000,00 contributi da fondazioni bancarie
	TOTALE SPESE:	68.000,00

ANNO 2019

Opera prevista	Importo in €	Modalità di finanziamento
Manutenzione straordinaria di strade comunali	6.000,00	€ 4.000,00 Oneri di urbanizzazione € 2.000,00 Proventi da concessioni cimiteriali (Aree cimiteriali)
	TOTALE SPESE:	6.000,00

ANNO 2020

Opera prevista	Importo in €	Modalità di finanziamento
Manutenzione straordinaria di strade comunali	6.000,00	€ 4.000,00 Oneri di urbanizzazione € 2.000,00 Proventi da concessioni cimiteriali (Aree cimiteriali)
	TOTALE SPESE:	6.000,00

Nell'anno 2018, l'Amministrazione intende procedere ad affidare il servizio di noleggio di rilevatore elettronico di velocità istantanea ed esternalizzazione dei servizi correlati, per un importo totale di € 300.000,00

per l'anno 2019 infine sono previsti n. 2 interventi relativi a:

- Lavori di adeguamento e rifunionalizzazione di impianti sportivi al chiuso in Via Luigi Dalmazzo per un importo di € 700.000,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Verifica strutturale, ristrutturazione con adeguamento funzionale, riqualificazione energetica, del plesso della scuola primaria di Lagnasco per un importo di € 503.000,00

Di seguito si allegano le schede elaborate relative al Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2018/2020, Elenco annuale 2018 e Programma biennale di forniture e servizi 2018 - 2019.

SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAGNASCO

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di Bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	503.000,00	0,00	503.000,00
Trasferimento di immobili art. 53, co. 6-7, D.Lgs. 163/2006 e s.m.i.	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	0,00	503.000,00	0,00	503.000,00

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art. 12, comma 1, del D.P.R. 207/2010 riferito al primo ann	0,00

F.to Il responsabile del programma
Il Responsabile del Servizio tecnico-manutentivo

SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAGNASCO ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr.	Cod. Int. Amm.ne	CODICE ISTAT			CODICE NUTS	Tipologia	Categoria	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili S/N	Apporto di capitale privato	
		Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale		Importo	Tipologia
1	2015 ER 01	001	004	104	ITC16-Cuneo	04	A05 08	Verifica strutturale, ristrutturazione con adeguamento funzionale, riqualificazione energetica, del plesso della scuola primaria di Lagnasco	1	0,00	503.000,00	0,00	503.000,00	N	0,00	
TOTALE										0,00	503.000,00	0,00	503.000,00		0,00	

F.to Il responsabile del programma
Il Responsabile del Servizio tecnico-manutentivo

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

SCHEDA 2b: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAGNASCO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE art. 53, commi 6-7, del D.Lgs. 163/2006

Elenco degli immobili da trasferire art. 53, commi 6-7 del D.Lgs. 163/2006				Arco temporale di validità del programma		
Riferimento intervento	Descrizione immobile	Solo diritto di superficie	Piena proprietà	Valore Stimato		
				1° anno	2° anno	3° anno
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
TOTALE				0,00	0,00	0,00

F.to Il responsabile del programma
Il Responsabile del Servizio tecnico-manutentivo

SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAGNASCO

ELENCO ANNUALE 2018

Cod. Int. Amm.ne	CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO ANNUALITA'	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	Finalità	Conformità	Verifica vincoli ambientali	Priorità	STATO PROGET. approvata	Tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome								Urb (S/N)	Amb (S/N)
							TOTALE	0,00							

F.to Il responsabile del programma
Il Responsabile del Servizio tecnico-manutentivo

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

SCHEDA 4: PROGRAMMA BIENNALE DI FORNITURE E SERVIZI 2018-2019 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAGNASCO

art. 271 del DPR 5 ottobre 2010, n. 207

Cod. Int. Amm.ne	Tipologia		CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	Descrizione del contratto	Codice CPV	Responsabile del procedimento		Importo contrattuale presunto	Fonte risorse finanziarie
	Servizi	Forniture				Cognome	Nome		
2017 ER 03	X		850007500432017000 3	servizio di noleggio di rilevatore elettronico di velocità istantanea ed esternalizzazione dei servizi correlati	75241100-8	RINAUDO	Marco	300.000,00	proprie

F.to Il responsabile del programma
Il Responsabile del Servizio tecnico-manutentivo

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

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

di ruolo n. 5

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>
D2	Geometra	1	1
B4	Operaio – Cantoniere - Necroforo	1	1

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D3	Ragioniere	1	1

AREA DI VIGILANZA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D2 P	Agente Polizia Municipale	1	1

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C4	Addetta Serv. Amministrat.	1	1

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

AREA ASILO NIDO			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

AREA CULTURALE			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

AREA STAFF			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

Si conferma per tutto il triennio la dotazione organica del personale in servizio all'01.012017, come risulta dai prospetti sovrastanti.

Si dà atto che l'amministrazione, nel triennio non prevede l'assunzione di personale a tempo indeterminato.

Si dà atto che dalla presente programmazione del fabbisogno del personale sono escluse le ipotesi di ricorrenza di **ESIGENZE STRAORDINARIE** legate alla necessità di temporanea copertura di posti vacanti per assenze a vario titolo del personale di ruolo o per esigenze straordinarie di servizio nel rispetto dei limiti assunzionali vigenti.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Comune di Lagnasco, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 15 del 29.04.2016, ha approvato il piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali che, non essendosi realizzato nel corso dell'esercizio precedente, viene riproposto per il triennio 2017/2019, con modifiche, e che è il seguente:

IMMOBILE DA ALIENARE

Descrizione immobile	Identificativo catastale	Indirizzo	Valore stimato
Porzione di complesso immobiliare interposta tra edificio comunale delle scuole Elementari e locali ex farmacia adibita ad alloggi ad uso abitativo al piano 1° e ad ambulatorio medico al piano terra	F. 14 Mappale 15 Sub. 1 – 3 - 5	Piazza Umberto 1° . n. 11	€ 150.000,00

IMMOBILE DA VALORIZZARE

Immobile sede del Municipio "Nuovo". Edificio distribuito su 2 piani fuori terra, ex sede degli uffici comunali ora trasferiti	F. 14 Mappale 250 Sub. 9	Piazza Umberto 1°, n. 2	
--	-----------------------------	----------------------------	--

Considerazioni Finali

I programmi rappresentati sono conformi agli indirizzi ed alle linee programmatiche contenuti nei documenti di pianificazione adottati dall'Ente.

Data 24.01.2018

Il Segretario dell'Ente Dott.ssa Roberta Pezzini _____

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Rag. Luigi Colombano _____