
Comune di Busca

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

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

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

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

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

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

Il presente documento di programmazione, è da considerare in alcune sue parti provvisorio e da aggiornare in sede equilibri di bilancio in relazione alle maggiori informazioni ed aggiornamenti possibili soprattutto in tema di trasferimenti erariali, ormai soggetti a periodica revisione anche in corso d'anno. Inoltre, per l'anno 2017, la conferma del blocco dei tributi comunali comporta una rigidità dei livelli di entrata che consolidano l'andamento dell'anno precedente e che hanno inciso profondamente sui bilanci comunali, quali si cita ad esempio l'abolizione della TASI sull'abitazione principale. E' confermato anche il pareggio di bilancio che ha sostituito il patto di stabilità.

Poiché il Comune di Busca ha un popolazione pari a 10154 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. completo.

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,

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

-bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

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

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

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 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 70%
- Anno 2019 85%
- Anno 2020 100%

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 10049
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 10181
Di cui :	maschi	n. 5086
	femmine	n. 5095
	nuclei familiari	n. 4339
	comunità/convivenze	n. 6
1.1.3 – Popolazione all'1.1.13 (penultimo anno precedente)		n. 10197
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 91	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 125	
saldo naturale		n. -34
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 335	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 317	
saldo migratorio		n. +18
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 10221
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 690
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 718
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 1652
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 5090
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 2031
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	1,00
	Anno-6	1,11
	Anno-5	0,93
	Anno-4	0,88
	Anno-3	0,89
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	1,14
	Anno-6	1,12
	Anno-5	0,81
	Anno-4	0,97
	Anno-3	1,23
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 17000 n. 2008
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: medio		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: medio		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 22	Posti n. 22	Posti n. 22	Posti n. 22
1.3.2.2 - Scuole materne n. 3	Posti n. 270	Posti n. 270	Posti n. 270	Posti n. 270
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 3	Posti n. 525	Posti n. 525	Posti n. 525	Posti n. 525
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 335	Posti n. 335	Posti n. 335	Posti n. 335
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 1	Posti n. 44			
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. _____	n. _____	n. _____	n. _____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	15,2	15,2	15,2	15,2
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si'	Si'	Si'	Si'
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	130	130	130	130
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si'	Si'	Si'	Si'
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. _____ hq. 350	n. _____ hq.350	n. _____ hq. 350	n. _____ hq. 350
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 900	n. 900	n. 900	n. 900
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	2751558	2.558.400	2.558.400	2.558.400
- industriale	975261	1.017.808	1.017.808	1.017.808
- racc. diff.ta	Si'	Si'	Si'	Si'
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si'	Si'	Si'	Si'
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.17 - Veicoli	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si'	Si'	Si'	Si'
1.3.2.19 - Personal computer	n. 32	n. 32	n. 32	n.32
1.3.2.20 - Altre strutture				

**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 lasso di tempo sino alla scadenza del mandato elettorale prevista orientativamente per il periodo aprile / giugno 2019. Quanto in esso previsto 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 contesto della situazione economica (Riferimento: DEF anno 2017):

Il programma di riforma e le principali iniziative in risposta alle raccomandazioni europee per il 2016

Negli ultimi tre anni l'Italia ha intrapreso un ampio e ambizioso sforzo di riforma, pur mantenendo un alto livello di disciplina di bilancio. La riduzione del debito pubblico rimane una priorità, a tal fine si continuerà la politica di privatizzazione e la vendita del patrimonio immobiliare. Le entrate da privatizzazione quest'anno saranno probabilmente inferiori a quanto previsto a causa del rinvio di operazioni dovuto alla volatilità dei mercati azionari e alla complessità tecnica di alcune operazioni. Il Governo, tuttavia, considera validi gli obiettivi di entrate previsti per i prossimi tre anni.

La *Spending Review* ha già dato 25 miliardi lordi di risparmio. La riforma del processo di bilancio è stata approvata dal Parlamento nel mese di agosto. L'obiettivo principale è di migliorare l'efficienza del processo di formazione del bilancio rendendo nel contempo più efficiente il processo di programmazione della spesa.

La riforma della Pubblica Amministrazione è stata per la maggior parte attuata.

Sono stati pubblicati 11 decreti legislativi, mentre altri 6 sono stati approvati in via preliminare ed entro il febbraio 2017 saranno approvati anche gli ultimi provvedimenti attuativi.

L'aumento di efficienza della pubblica amministrazione comprende anche l'ampio processo di riforma del settore della giustizia. Il processo tributario telematico è pienamente operativo. Le ulteriori riforme del processo civile e la riforma del processo penale e dell'istituto della prescrizione stanno proseguendo il loro cammino in Parlamento, mentre è stata concessa la delega al Governo per la riforma organica della magistratura onoraria e dei giudici di pace.

Per favorire un ambiente imprenditoriale più snello e pro-concorrenziale, l'Amministrazione fiscale si è focalizzata sull'attività di prevenzione e contrasto all'evasione fiscale, favorendo una sempre maggiore *compliance* preventiva.

La crescita dell'economia passa attraverso lo stimolo agli investimenti, sia pubblici che privati. Rimane prioritario far affluire capitali verso il sistema produttivo italiano e in particolare verso le PMI al fine di stimolare la crescita dimensionale delle imprese. Queste azioni si integrano nel

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano 'Industria 4.0' che, proseguendo, gli interventi già avviati con 'Finanza per la Crescita', prevede tra l'altro un iper-ammortamento del 250 per cento per gli investimenti tecnologici ammissibili.

Gli investimenti pubblici sono stati rafforzati anche grazie al *Piano Juncker*.

Inoltre, Il nuovo Codice degli appalti ha rafforzato la qualità e trasparenza degli appalti migliorando la capacità delle pubbliche amministrazioni nella programmazione e nel monitoraggio. La riforma del sistema portuale è operativa e il piano banda larga continua la fase di attuazione.

Per quanto riguarda il sistema bancario, sono stati introdotti importanti cambiamenti nella *governance*, tra cui la riforma delle Banche Popolari e le Banche di Credito Cooperativo e un nuovo codice di condotta per le Fondazioni bancarie. Il Governo è inoltre intervenuto per agevolare la cessione di crediti deteriorati. Dopo la riforma dello scorso anno in merito alle procedure fallimentari, sono state recentemente introdotte ulteriori misure per rafforzare le garanzie dei creditori e favorire le procedure extra-giudiziali. E' stato infine introdotto un meccanismo di garanzia sulla cartolarizzazione dei crediti in sofferenza (GACS).

Un'attenzione particolare è stata rivolta in questi anni al mercato del lavoro e al sistema scolastico. Nel mercato del lavoro, il monitoraggio degli effetti della riforma ha portato il Governo a varare alcune disposizioni integrative dei decreti di attuazione del *Jobs Act* mentre sta proseguendo il cammino delle norme per i lavoratori autonomi.

La valorizzazione del merito degli insegnanti e dei dirigenti scolastici - su cui si basa la nuova strategia per sistema di istruzione - progredirà attraverso il Piano Nazionale per la formazione degli insegnanti. Nei primi sette mesi di attuazione del Piano Nazionale per la Scuola Digitale, sono state avviate il 65 per cento delle 35 azioni previste.

Nel frattempo, il Governo ha rinnovato lo sforzo per combattere la povertà e la disuguaglianza. Il Piano Nazionale contro la povertà poggia su due pilastri: il sostegno per l'inclusione attiva (SIA) e il sussidio di disoccupazione (ASDI). Sono inoltre allo studio misure di rafforzamento del Welfare a favore delle fasce anziane più deboli.

Con la legge di stabilità 2016 (L. n.208 del 28 dicembre 2015) sono stati stabilite norme che hanno avuto un impatto di rilievo sulle risorse degli enti locali, in particolare con riferimento alla cancellazione della TASI sulle abitazioni principali per la quale il presente documento è stato aggiornato sulla base dei dati forniti dal Ministero delle Finanze.

Le principali norme di interesse dei Comuni sono:

- *Esenzione e agevolazioni IMU e TASI;*
- *Compensazioni Fondo di solidarietà comunale e fabbisogni standard*
- *Blocco degli aumenti dei tributi locali*
- *Il nuovo saldo di competenza finale;*
- *Abrogazione dell'IMU secondaria;*
- *Proventi da concessioni edilizie;*
- *Anticipazioni di tesoreria.*
- *Disposizioni in materia di personale.*

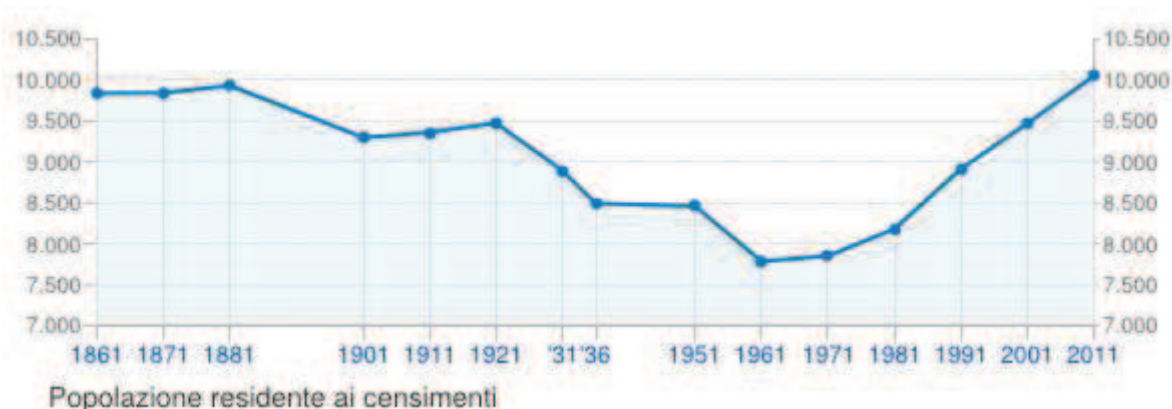
- 1) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

I censimenti della popolazione italiana hanno avuto cadenza decennale a partire dal 1861 ad oggi, con l'eccezione del censimento del 1936 che si tenne dopo soli cinque anni per regio

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

decreto n.1503/1930. Inoltre, non furono effettuati i censimenti del 1891 e del 1941 per difficoltà finanziarie il primo e per cause belliche il secondo.

Andamento demografico storico dei censimenti della popolazione di Busca dal 1861 al 2011. Variazioni percentuali della popolazione, grafici e statistiche su dati ISTAT.



Risultano insistere sul territorio del comune 254 attività industriali con 1.071 addetti pari al 39,81% della forza lavoro occupata, 282 attività di servizio con 626 addetti pari al 23,27% della forza lavoro occupata, altre 198 attività di servizio con 700 addetti pari al 26,02% della forza lavoro occupata e 58 attività amministrative con 293 addetti pari al 10,89% della forza lavoro occupata.

- 2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si fa rimando ai bilanci consuntivi approvati dall'Ente.

Il Consiglio dei Ministri, nella riunione del 29 dicembre 2016 ultimo scorso, ha approvato il decreto-legge contenente "Disposizioni urgenti in materia di proroga di termini previsti da disposizioni legislative" (cd "**Decreto Milleproroghe** - decreto legge n. 244 del 30 dicembre 2016 pubblicato nella GU n. 304 del 30 dicembre 2016) che prevede alcune norme di interesse per gli enti locali.

Ulteriori novità sono state introdotte recentemente con la conversione del decreto-legge n.50/2017 cosiddetta manovrina in corso di pubblicazione, che ha previsto fra le altre cose, l'estensione dello Split payment ai professionisti, detrazioni e compensazioni IVA.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

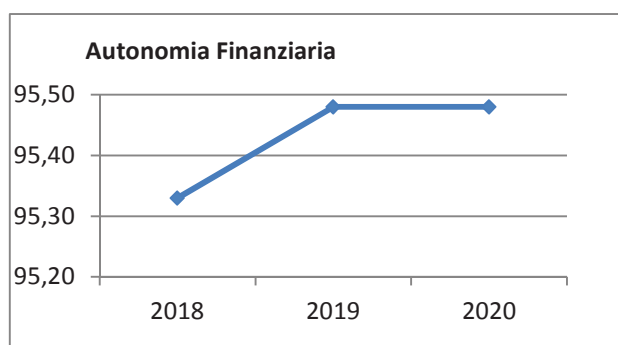
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per effetto della 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>	95,33 %	95,48 %	95,48 %

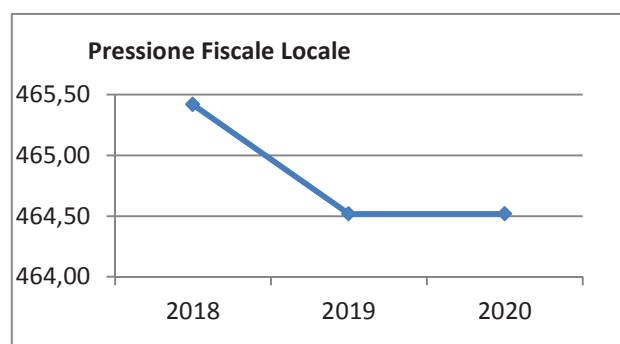


Si può notare un elevato grado di autonomia finanziaria, pur con un trend in ribasso.

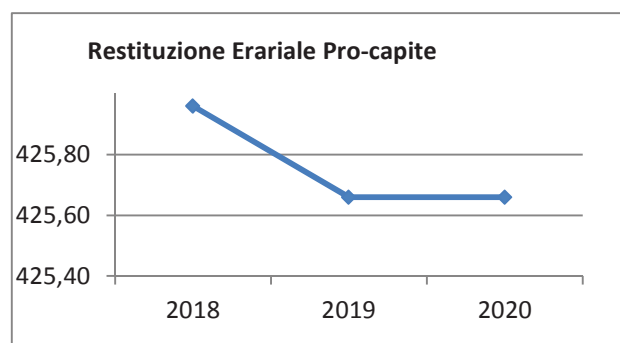
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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, ed al quadro non ancora delineato derivante dalla manovra finanziaria in corso per quanto riguarda le entrate tributarie degli Enti locali.

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 465,42	€ 464,52	€ 464,52



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 425,96	€ 425,66	€ 425,66

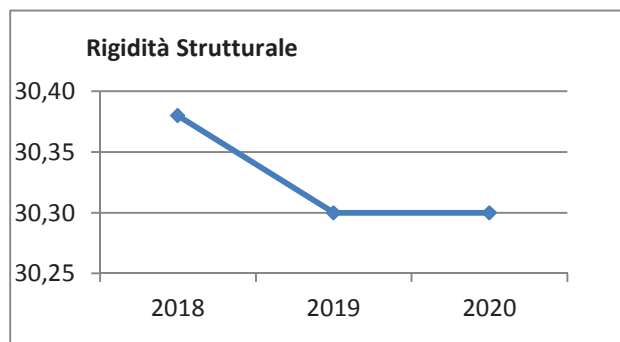


Rigidità del bilancio

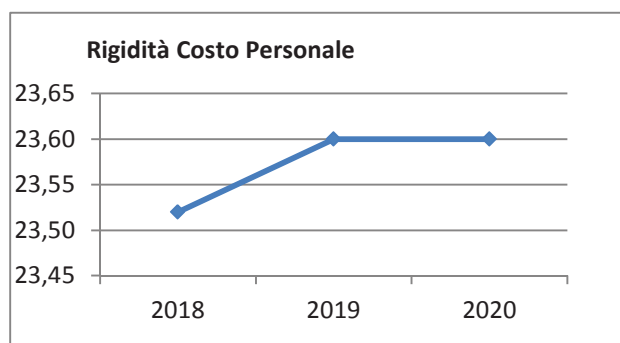
L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Detto indicatore è comunque indicativo delle sole voci riportate ma non tiene conto dei contratti in essere riguardanti servizi indispensabili (forniture energia elettrica, riscaldamento, ecc...) convenzioni, dove i margini di discrezionalità sono esigui e che tuttavia incidono in misura rilevante.

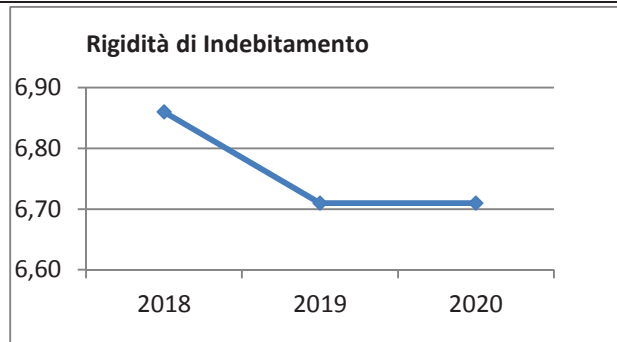
Rigidità strutturale	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	30,38 %	30,30 %	30,30 %



Rigidità costo personale	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	23,52 %	23,60 %	23,60 %



Rigidità indebitamento	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,86 %	6,71 %	6,71 %



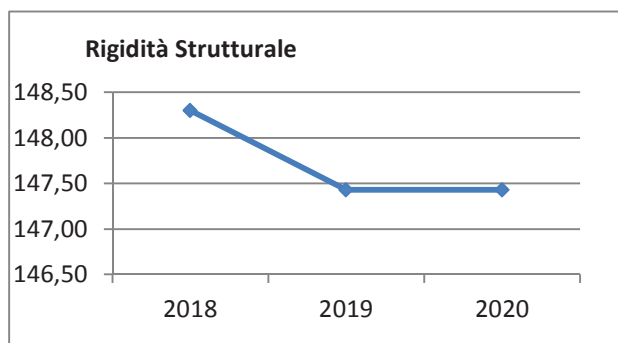
Gli indicatori sopra evidenziati risultano su valori di assoluto rilievo.

Si precisa che la previsione è effettuata secondo quanto previsto dalla normativa, ossia orizzonte temporale del triennio, ma i valori dell'ultimo anno non possono che essere una stima considerando il susseguirsi delle manovre fiscali legislative, termine del mandato elettorale ecc...

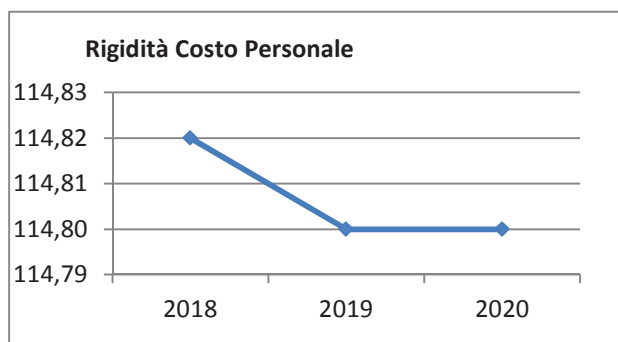
Grado di rigidità pro-capite

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.

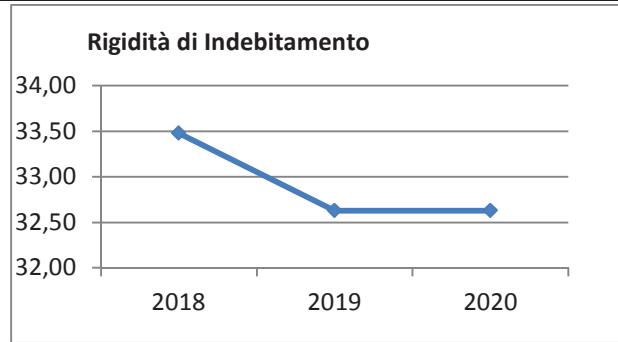
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	148,30 €	147,43 €	147,43 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	114,82 €	114,80 €	114,80 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	33,48 €	32,63 €	32,63 €

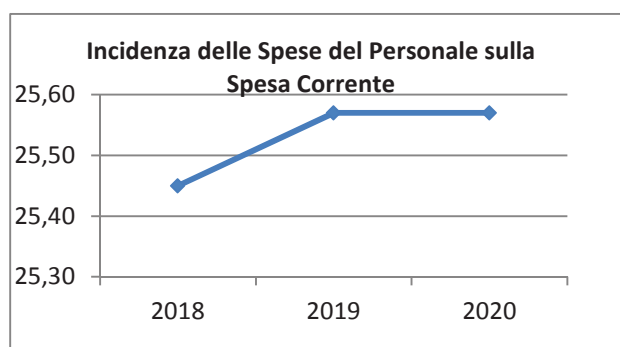


Il grado di rigidità anche in questo caso raggiunge livelli minimi se paragonati ad altri Enti di pari dimensioni.

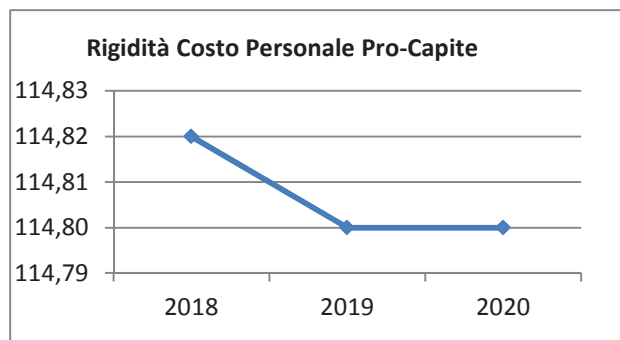
Costo del Personale

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

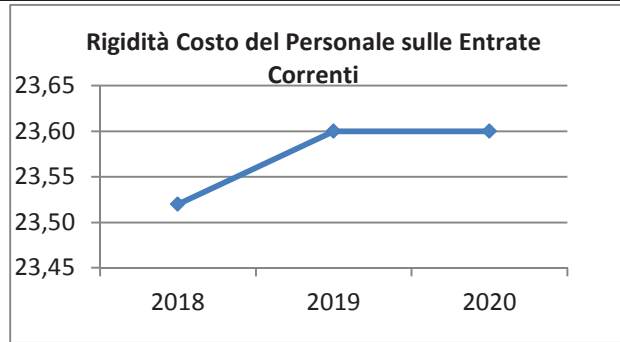
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	25,45 %	25,57 %	25,57 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	114,82 €	114,80 €	114,80 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	23,52 %	23,60 %	23,60 %



Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

INVESTIMENTO	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Manutenzione straordinaria immobili OO.UU	0,00	0,00	15.000
sistemazione immobili comunali (oo.uu.)	20.000,00	20.000,00	20.000
Incarichi professionali esterni con OO.UU	0,00	0,00	
Ristrutturazione scuole Castelletto con contributo regionale (E. 2647/2/1)	168.100,00	0,00	
Interventi risparmio energetico Scuole Medie parte Contributo Regionale (cap.)	280.000,00	0,00	
miglioramento strutture sportive . OO.UU	15.000,00	15.000,00	15.000
sistemazioni stradali (oo.uu.)	100.000,00	100.000,00	110.000
Intervento Piazza Dante con OO.UU	15.000,00	15.000,00	
contributo a comune di tarantasca per realizzazione strade intercomunali (oo.uu.)	16.100,00	0,00	
interventi su pubblica illuminazione(oo.uu)	100.000,00	100.000,00	90.000
sistemazione e miglioramento viabilita' collinare b.i.m valle maira	28.000,00	28.000,00	28.000
sistemazione e miglioramento viabilita' collinare b.i.m. valle varaita	50.000,00	50.000,00	45.000
lavori di adeguamento a norme di sicurezza casa di riposo	0,00	0,00	
contributo parrocchie finanziato con oo.uu	0,00	0,00	5.000
Manutenzione cimiteri del capoluogo e frazioni	10.000,00	10.000,00	10.000
	802.200,00	338.000,00	338.000

Per gli investimenti in corso si fa rimando per maggiori dettagli ai prospetti allegati al bilancio riferibili al "Programma oo.pp. anno 2017 e pluriennale 2017/2018/2019. legge 109/94 e s.m.i d.p.r. 554/99 d.m. ll.pp. 21/06/2004 d.lgs. 12.04.2006 n. 163.

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
5970 / 4 / 1	spese per informatizzazione uffici con OO.UU	5.099,60	0,00	5.099,60
5970 / 4 / 2	spese per informatizzazione uffici con OO.UU	2.579,00	0,00	2.579,00
6130 / 5 / 1	Manutenzione straordinaria immobili OO.UU	37.115,78	9.946,38	27.169,40
6130 / 6 / 1	sistemazione immobili comunali (oo.uu.)	26.215,21	17.743,04	8.472,17
6130 / 26 / 1	Risparmio energetico Municipio con OO.UU	4.029,00	0,00	4.029,00
6280 / 8 / 1	Incarichi professionali esterni con OO.UU	79.573,69	14.966,20	64.607,49
7050 / 4 / 1	Risparmio energetico Scuola Materna con contributo Fondazione CRC	12.994,58	12.786,00	208,58
7230 / 24 / 1	Intervento straordinario Sc. medie	10.051,00	7.321,44	2.729,56
7230 / 30 / 22	Ristrutturazione scuole medie ed adeguamento alle normative. (Contributo CIPE E.2601)	2.802,28	2.794,90	7,38
7830 / 10 / 1	manutenzione straordinaria impianti sportivi (oo.uu.)	3.050,00	500,20	2.549,80
7830 / 16 / 1	manutenzione impianti sportivi contr. CRC (E. 3298)	1.029,35	0,00	1.029,35
7830 / 20 / 1	manutenzione straordinaria campi sportivi	624,89	244,09	380,80
7890 / 8 / 1	miglioramento strutture sportive . OO.UU	12.260,93	1.565,64	10.695,29
8230 / 9 / 1	Miglioramento viabilità con A.A	41.786,30	39.779,91	2.006,39
8230 / 21 / 1	PQU Piazza progetto	68.527,95	64.441,30	4.086,65
8230 / 22 / 1	Completamento centro storico progetto PQU con OO.UU	51.116,00	32.104,48	19.011,52
8230 / 26 / 1	sistemazioni stradali (oo.uu.)	145.962,83	115.956,58	30.006,25
8230 / 29 / 1	Interventi sicurezza stradale con OO.UU	341,20	0,00	341,20
8230 / 33 / 1	Completamento Pista ciclo pedonale lungo S.R.589 con A.A.	6.900,00	5.536,77	1.363,23
8230 / 82 / 1	manutenzione straord. strade aree pubbliche	1.147,76	0,00	1.147,76
8230 / 96 / 1	Piste ciclabili (contributo regionale)	25.066,16	16.513,13	8.553,03
8230 / 125 / 1	Lavori Viabilità con Avanzo Economico	1.596,40	0,00	1.596,40
8230 / 126 / 1	Intervento Piazza Dante con OO.UU	4.940,00	0,00	4.940,00
8230 / 130 / 1	Esproprio terreni rotonda Attissano	50.533,44	50.533,44	0,00
8250 / 3 / 1	sistemazioni stradali ed aree frazionali	10.000,00	0,00	10.000,00
8290 / 4 / 1	contributo a comune di tarantasca per realizzazione strade intercomunali (oo.uu.)	32.173,84	16.086,92	16.086,92
8330 / 4 / 1	interventi su pubblica illuminazione(oo.uu)	87.286,58	49.257,88	38.028,70

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

8330 / 14 / 1	manutenzione straordinaria impianti pubblica illuminazione	47.112,36	42.212,06	4.900,30
8530 / 2 / 1	sistemazione e miglioramento viabilita' collinare b.i.m valle maira	6.294,06	854,00	5.440,06
8530 / 4 / 1	sistemazione e miglioramento viabilita' collinare b.i.m. valle varaita	83.983,88	40.512,92	43.470,96
9330 / 5 / 1	lavori di adeguamento a norme di sicurezza casa di riposo	246.531,98	1.437,01	245.094,97
9430 / 8 / 1	contributo parrocchie finanziato con oo.uu	5.750,00	5.000,00	750,00
9530 / 8 / 1	Costruzione - manutenzione cimiteri del capoluogo e frazioni	24.992,42	4.909,96	20.082,46
	TOTALE:	1.139.468,47	553.004,25	586.464,22

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è quella di contenere per quanto possibile il livello di tassazione nei limiti ristretti di manovrabilità dovuti alla crescente riduzione dei trasferimenti erariali. Si è proceduto quindi, a mantenere le aliquote delle imposte ai livelli stabiliti nell'anno precedente fatto salvo gli adeguamenti riferiti al nuovo piano finanziario della TARI (Tariffa rifiuti) ed a contenere le variazioni delle tariffe dei servizi pubblici, in rapporto all'andamento dell'inflazione e del costo/qualità del servizio effettuato.

Per l'anno 2016 si è stabilito di non apportare variazioni alle tariffe dei servizi sotto riportati aggiornando semplicemente le previsioni di entrata e spesa sulla base dei nuovi dati previsionali.

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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici
- 2) *Le tabelle sottostanti sono riferite ai servizi a domanda individuale erogati dall'Ente.*

In particolare:

Il servizio di mensa scolastica è riferito alle richieste provenienti da alunni della scuola materna e delle scuole medie che fanno rientro, ed è affidato in appalto a ditta esterna, (ad eccezione della mensa scolastica di Castelletto, che provvede direttamente).

L'utilizzo degli impianti sportivi ed i relativi proventi è riferito alle palestre comunali delle scuole elementari e medie, ed esclude gli impianti di Via Monte Ollero Palazzetto dello Sport, Impianto da calcio, Tennis concessi ad associazioni sportive con convenzione.

Il servizio di Micronido ed il trasporto alunni sono gestiti in appalto

Di seguito i dati in sintesi dei servizi anzidetti.

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	SI	Appalto
3	IMPIANTI SPORTIVI	SI	Convenzione
4	SERVIZIO MICRONIDO	NO	Concessione
5	SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI	SI	Appalto

Tabella Servizi Produttivi

I principali servizi produttivi di competenza comunale quali l'acquedotto il Gas ecc...sono gestiti esternamente da Spa.

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione

Tariffe Servizi Pubblici

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Asilo Micronido

Tariffa

Tempo	Lattanti	Divezzi
part-time	325,00	295,00
pieno	418,00	460,00
pieno prolungato	500,00	550,00

Importi in Euro al mese (IVA Compresa).

Sconto secondo (e ulteriori) figli

Se entrambi frequentano il tempo pieno riduzione per il secondo figlio pari al 35%;

Se uno frequenta il tempo pieno e l'altro il part-time riduzione per il secondo figlio pari al 25%;

Se entrambi frequentano il part-time riduzione per il secondo figlio pari al 15%;

Il Concessionario è tenuto a comunicare al concedente la tariffa applicata ad ogni singolo bambino.

Riduzioni ISEE:

Secondo le fasce di contribuzione approvate con D.G. 94/2007:

FASCIA	UTENTE	% CONTRIBUZIONE
A	Tutti gli utenti che domandano il servizio senza richiedere agevolazioni o che hanno un indicatore I.S.E.E. pari o superiore a € 9.300,00.	100 %
B	Tutti gli utenti che domandano l'agevolazione ed hanno un indicatore I.S.E.E. inferiore a € 9.300,00.	80 %
C	Tutti gli utenti che domandano l'agevolazione ed hanno un indicatore I.S.E.E. inferiore a € 6.800,00.	65 %

La deliberazione G.C. N. 29 del 22/02/2017 ha modificato sperimentalmente per il 2017 e fino a espressa modifica, la vigenti fascia D di contribuzione ISEE per il servizio rifiuti come segue:

FASCIA	UTENTE	% CONTRIBUZIONE
D	Tutti gli utenti tariffa rifiuti che domandano l'agevolazione ed hanno un indicatore I.S.E.E. inferiore a € 6.800,00.	50 %

Mensa

Denominazione della tariffa	Buono Pasto	
Responsabile del servizio	Ufficio Segreteria Cultura - Assistenza	
	Blocchetto	Buono pasto
TARIFFA 2017 EURO	€ 80,00	€ 4,00

Sale riunioni

Tariffa di utilizzo del Salone Comunale “Alberto Chiapello” G.C. N. 12/2016:

Tariffa per accesso nel periodo estivo	Tariffa per accesso nel periodo invernale
€ 32,00 al giorno	€ 53,00 al giorno

(*) Per “periodo invernale” si intende quello individuato per la zona climatica E (dal 15/10 al 15/04), DPR 412/93, a cui il Comune di Busca appartiene.

Servizio scuolabus (G.C. N.18/2015):

Tariffa per le scuole dell’infanzia, primarie e medie: **€ 234,00** ogni alunno.

Riduzioni in base all’indicatore I.S.E.E. 1-2 figli % **TARIFFA OGNI ALUNNO**
CONTRIBUZIONE

DA		A	
10.650	...	100%	€ 234,00
7.787	10.649	80%	€ 187,20
5.611	7.786	65%	€ 152,10
0	5.610	50%	€ 117,00

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Aliquote e detrazioni d'imposta

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,4%
Fabbricati rurali strumentali all'attività agricola (art. 9 comma 3-bis del D.L. 557/1993)	Esenti
Aliquota generale	0,76%
Terreni agricoli	0,76%
Aree Edificabili	0,76%
Detrazione per abitazione principale	200,00

IUC – TASI

C.C. N. 23/2016

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	ESENTI	10%
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0,15%	10%
Fabbricati rurali strumentali	Esenti	10%

IUC- TARI (Anno 2016)

Per l'anno 2016 sulla scorta del Piano finanziario che è stato approvato con deliberazione N. 12 del 28/04/2016 dal Consiglio Comunale antecedentemente all'approvazione del bilancio di previsione, le tariffe applicate sono quelle sottostanti.

Le stesse tariffe sono state applicate per il versamento in acconto per l'anno 2017 nella quota del 50% e con scadenza al 31/05/2017.

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,798	50,965
2 componenti	0,938	91,738
3 componenti	1,047	101,931
4 componenti	1,137	13,510
5 componenti	1,227	147,799
6 o più componenti	1,297	173,282

<i>Utenze non domestiche</i>		
<i>Categorie di attività</i>	<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,2504500000	0,5232900000
102	Cinematografi e teatri	0,1607300000	0,3988500000
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,2242800000	0,6700700000
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,3289400000	0,9971300000
105	Stabilimenti balneari		
106	Esposizioni, autosaloni	0,1906400000	0,4499000000
107	Alberghi con ristorante	0,6130300000	1,5714700000
108	Alberghi senza ristorante	0,3812800000	1,2380300000
109	Case di cura e riposo	0,3738000000	1,3082300000
110	Ospedale	0,4822000000	1,4055500000
111	Uffici, agenzie, studi professionali	0,5681800000	1,4007600000
112	Banche ed istituti di credito	0,2280200000	0,7179300000
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,5270600000	1,3002500000
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,6728400000	1,4486200000
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,	0,3102500000	0,7849400000
116	Banchi di mercato beni durevoli	0,6653600000	1,4199100000
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	0,4822000000	1,4278800000
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,3850100000	1,0784900000
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,5270600000	1,4278800000
120	Attività industriali con capannoni di produzione	0,3439000000	1,0784900000
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,4074400000	0,7179300000
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	2,0820700000	7,2861900000
123	Mense, birrerie, amburgherie	2,3325100000	6,3465000000
124	Bar, caffè, pasticceria	1,4802500000	5,1754800000
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	0,8933800000	2,6403900000
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,7775000000	2,0102000000
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	2,6801500000	9,3745700000
128	Ipermercati di generi misti	0,8036700000	2,0453000000
129	Banchi di mercato genere alimentari	1,3083000000	4,5788000000
130	Discoteche, night club	0,5607000000	1,3656600000

IUC- TARI (Anno 2017)

Per l'anno 2017 sulla scorta del Piano finanziario approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione N. 9 del 28/02/2017, le tariffe previste sono quelle di seguito riportate.

Come sopra evidenziato le stesse verranno applicate a saldo con scadenza prevista al 30/11/2017.

TARIFFE - UTENZE DOMESTICHE	TARI 2017		
	Nucleo	Tariffa fissa (€/mq)	Tariffa variabile (€/anno)
1 componente		0,742	49,768
2 componenti		0,872	89,582
3 componenti		0,974	99,536
4 componenti		1,057	129,397
5 componenti		1,140	144,327

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

6 o più componenti	1,205	169,211
--------------------	-------	---------

TARIFFE - UTENZE NON DOMESTICHE		TARI 2017		
idAtt	Attività	Tariffa fissa (€/mq)	Tariffa variabile (€/mq)	Tari (€/mq)
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,2315300000	0,5299200000	0,761
2	Cinematografi e teatri	0,1486000000	0,4039000000	0,553
3	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,2073400000	0,6785500000	0,886
4	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,3041000000	1,0097500000	1,314
5	Stabilimenti balneari			
6	Esposizioni, autosaloni	0,1762400000	0,4556000000	0,632
7	Alberghi con ristorante	0,5667300000	1,5913700000	2,158
8	Alberghi senza ristorante	0,3524800000	1,2537100000	1,606
9	Case di cura e riposo	0,3455700000	1,3247900000	1,670
10	Ospedali	0,4457900000	1,4233400000	1,869
11	Uffici, agenzie, studi professionali	0,5252700000	1,4185000000	1,944
12	Banche ed istituti di credito	0,2108000000	0,7270200000	0,938
13	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,4872500000	1,3167100000	1,804
14	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,6220300000	1,4669600000	2,089
15	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti, cappelli e ombrelli, antiquariato	0,2868200000	0,7948800000	1,082
16	Banchi di mercato beni durevoli	0,6151100000	1,4378800000	2,053
17	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbiere, estetista	0,4457900000	1,4459600000	1,892
18	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista	0,3559400000	1,0921500000	1,448
19	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,4872500000	1,4459600000	1,933
20	Attività industriali con capannoni di produzione	0,3179200000	0,5056800000	0,824
21	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,3766700000	0,7270200000	1,104
22	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pub	1,9248200000	7,3784500000	9,303
23	Mense, birrerie, amburgherie	2,1563600000	6,4268600000	8,583
24	Bar, caffè, pasticceria	1,3684600000	5,2410100000	6,609
25	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,8259100000	2,6738200000	3,500
26	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,7187900000	2,0356600000	2,754
27	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	2,4477400000	9,4932700000	11,941
28	Ipermercati di generi misti	0,7429800000	2,0712000000	2,814
29	Banchi di mercato generi alimentari	1,2095000000	4,6367700000	5,846
30	Discoteche, night club	0,5183600000	1,3829500000	1,901

Imposta Pubblicità

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>	<i>al mese</i>
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	13,49	1,35
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,49	1,35
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	20,23	2,02
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	26,98	2,7

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>
INTERNA Superfici fino a mq 1	13,49
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,49
ESTERNA Superfici fino a mq 1	
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	

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

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	74,37
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	49,58
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	24,79

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

	<i>1 anno</i>
Superfici fino a mq 1	41,32
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	41,32

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

Per ogni giorno di esecuzione	2,58
-------------------------------	------

N.B.:

Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%

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

	<i>fino a 15 gg.</i>	<i>fino a 30 gg.</i>	<i>fino a 45 gg.</i>	<i>fino a 60 gg.</i>
Al mq.	13,49	26,98	40,47	53,96
Superfici fino a mq 1	13,49	26,98	40,47	53,96
Superfici comprese fra mq 1,01	13,49	26,98	40,47	53,96

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

e 5,50				
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	20,23	40,46	60,69	80,92
Superfici superiori a mq.8,5	26,98	53,96	80,94	107,92

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

Tariffa al giorno: € 61,97
PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 30,98

PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,58

PUBBLICITÀ EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 7,75

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

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

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

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

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>	<i>Superfici superiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1,14	1,14
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,34	0,34

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1
Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2
Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4
Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

DIRITTI DI URGENZA € 25,82

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	261.693,69	260.600,00	260.600,00	
		cassa	370.275,04			
	2-Segreteria generale	comp	325.570,00	325.570,00	325.570,00	
		cassa	506.218,65			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	99.757,00	99.757,00	99.757,00	
		cassa	151.032,20			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	60.500,00	60.500,00	60.500,00	
		cassa	123.961,24			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	59.000,00	59.000,00	59.000,00	
		cassa	88.649,97			
	6-Ufficio tecnico	comp	222.300,00	222.300,00	222.300,00	
		cassa	346.639,21			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	134.855,00	134.855,00	134.855,00	
		cassa	205.309,94			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	11-Altri servizi generali	comp	197.900,00	197.900,00	197.900,00	
cassa		285.735,82				
Totale Missione 1		comp	1.361.575,69	1.360.482,00	1.360.482,00	
		cassa	2.077.822,07			
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	223.900,00	223.900,00	223.900,00	
		cassa	365.458,61			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	223.900,00	223.900,00	223.900,00
			cassa	365.458,61		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	217.550,00	217.550,00	217.550,00
		cassa	255.994,15		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	137.800,00	137.800,00	137.800,00
		cassa	219.966,46		
	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	386.084,00	377.084,00	377.084,00
		cassa	639.861,40		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	741.434,00	732.434,00	732.434,00
		cassa	1.115.822,01		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	89.750,00	89.750,00	89.750,00
		cassa	152.908,28		
	Totale Missione 5	comp	89.750,00	89.750,00	89.750,00
	cassa	152.908,28			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	59.700,00	59.700,00	59.700,00
		cassa	75.091,61		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	59.700,00	59.700,00	59.700,00
	cassa	75.091,61			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	12.500,00	12.500,00	12.500,00
		cassa	12.500,00		
	Totale Missione 7	comp	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	cassa	12.500,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	36.000,00	36.000,00	36.000,00
		cassa	53.874,97		
	3-Rifiuti	comp	1.044.525,00	1.044.525,00	1.044.525,00
		cassa	1.660.426,82		
	4-Servizio idrico integrato	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	12.575,84		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	1.088.525,00	1.088.525,00	1.088.525,00
		cassa	1.726.877,63		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	434.300,00	434.300,00	434.300,00
		cassa	742.671,85		
	Totale Missione 10	comp	434.300,00	434.300,00	434.300,00
		cassa	742.671,85		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	16.000,00	16.000,00	16.000,00
		cassa	20.930,80		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	16.000,00	16.000,00	16.000,00
		cassa	20.930,80		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	76.000,00	76.000,00	76.000,00
		cassa	123.157,24		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	38.550,00	38.550,00	38.550,00
		cassa	47.124,03		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		cassa	54.483,02		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.500,00		
	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	236.000,00	236.000,00	236.000,00
		cassa	236.000,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.500,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	42.600,00	42.600,00	42.600,00
		cassa	66.525,11		
	Totale Missione 12	comp	420.650,00	420.650,00	420.650,00
		cassa	534.289,40		
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	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
2-Formazione professionale		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3-Sostegno all'occupazione		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
Totale Missione 15		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	500,00	500,00	500,00
			cassa	500,00		
		2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	500,00	500,00	500,00	
		cassa	500,00			
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	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
		cassa	0,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	115.000,00	115.000,00	115.000,00	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 20	comp	170.000,00	170.000,00	170.000,00	
		cassa	0,00			
	60-Anticipazioni finanziarie	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	77.300,00	65.200,00	65.200,00
			cassa	77.300,00		
Totale Missione 50		comp	77.300,00	65.200,00	65.200,00	
		cassa	77.300,00			
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	4.696.134,69	4.673.941,00	4.673.941,00	
		cassa	6.902.172,26			

*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

<i>ATTIVO</i>		<i>2016</i>
	B) IMMOBILIZZAZIONI	
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	
1	Costi di impianto e di ampliamento	634,40
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00
5	Avviamento	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	288,00
9	Altre	10.805,18
	Totale immobilizzazioni immateriali	11.727,58
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	
II 1	Beni demaniali	7.349.166,87
1.1	Terreni	76.405,65
1.2	Fabbricati	41.762,05
1.3	Infrastrutture	6.779.037,58
1.9	Altri beni demaniali	451.961,59
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	11.649.317,26
2.1	Terreni	2.234.989,21
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00
2.2	Fabbricati	8.768.503,54
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00
2.3	Impianti e macchinari	3.178,92
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	10.205,20
2.5	Mezzi di trasporto	25.228,81
2.6	Macchine per ufficio e hardware	31.716,21
2.7	Mobili e arredi	7.916,01
2.8	Infrastrutture	566.343,04
2.9	Diritti reali di godimento	0,00
2.99	Altri beni materiali	1.236,32
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali	18.998.484,13
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	19.010.211,71

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	802.200,00	338.000,00	338.000,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	448.100,00	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 :	354.100,00	338.000,00	338.000,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	2.764.270,32	2.413.109,81	2.153.472,49	1.872.072,49	1.609.372,49	1.343.272,49
Nuovi Prestiti (+)	0,00	226.648,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	371.059,76	240.087,64	281.400,00	262.700,00	266.100,00	278.500,00
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni +/- (riallineamento)	-19.899,25	19.549,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale fine anno	2.413.109,81	2.153.472,49	1.872.072,49	1.609.372,49	1.343.272,49	1.064.772,49
Nr. Abitanti al 31/12	10.197	10.181	10.181	10.181	10.181	10.181
Debito medio x abitante	236,65	211,52	183,88	158,08	131,94	104,58

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	121.103,72	102.122,12	90.600,00	77.300,00	65.200,00	51.500,00
Quota capitale	371.059,76	240.087,64	281.400,00	262.700,00	266.100,00	278.500,00
Totale fine anno	492.163,48	342.209,76	372.000,00	340.000,00	331.300,00	330.000,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	2.764.270,32	2.413.109,81	2.153.472,49	1.872.072,49	1.609.372,49	1.343.272,49
Oneri finanziari	121.103,72	102.122,12	90.600,00	77.300,00	65.200,00	51.500,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	4,38%	4,23%	4,21%	4,13%	4,05%	3,83%

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	121.103,72	102.122,12	90.600,00	77.300,00	65.200,00	65.200,00
Entrate correnti	4.912.436,71	4.985.862,83	5.121.211,00	4.957.241,00	4.940.041,00	4.940.041,00
% su entrate correnti	2,47 %	2,05 %	1,77 %	1,56 %	1,32 %	1,32 %
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		2.437.642,65		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	1.593,69	1.593,69	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>	(+)	5.094.591,00 0,00	4.956.241,00 0,00	4.940.041,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	4.814.784,69 1.593,69 95.000,00	4.695.134,69 0,00 115.000,00	4.673.941,00 0,00 115.000,00
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>	(-)	281.400,00 0,00	262.700,00 0,00	266.100,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Busca	(+)	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	(+)	859.600,00	802.200,00	338.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	859.600,00 0,00	802.200,00 0,00	338.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	2.437.642,65
Entrata	(+)	10.073.002,23
Spesa	(-)	11.554.927,58
Differenza	=	955.717,73

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Consorzio per i servizi socio assistenziali Valli Grana e Maira	Esercizio delle funzioni socio assistenziali nell'ambito del territorio comunale	
C.E.C Consorzio Ecologico Cuneese	Raccolta rifiuti	
Consorzio BIM Varaita	Impiego del sovracanone di cui al 14° comma dell'art. 1 della L.959/1953 destinato a favore del progresso economico e sociale delle popolazioni , nonché ad opere di sistemazione montana	
Consorzio BIM Maira	Impiego del sovracanone di cui al 14° comma dell'art. 1 della L.959/1953 destinato a favore del progresso economico e sociale delle popolazioni , nonché ad opere di sistemazione montana	
G.A.L Società consortile a responsabilità limitata Tradizione delle Terre Occitane	Attività promozione sviluppo sociale ed economico dei territori coinvolti .	0,005%

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<i>Azienda Turistica Locale del Cuneese Valli Alpine e Città d'Arte</i>	Attività di promozione, accoglienza informazione ed assistenza turistica	0,49%
<i>Azienda di Formazione Professionale scarl (AFP)</i>	Formazione professionale, orientamento scuola lavoro, attuazione politiche attive del lavoro, inserimento e reinserimento nel mondo del lavoro, attività di ricerca e studio in materia di lavoro.	10,00%

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Istituzione Casa di Riposo	Assistenza anziani	
Istituzione comunale culturale	Attività musicali e culturali	

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Azienda Cuneese dell'Acqua S.p.a (A.C.D.A S.p.a.)	Gestione servizio acquedotto, fognatura e depurazione. Gestione del servizio d erogazione all'utenza compresa la riscossione dei canoni e delle tariffe dei servizi.	2,74%

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Istituto storico per la Resistenza della Società contemporanea della Provincia di Cuneo	Promuovere lo studi della storia e della società contemporanea della Provincia di Cuneo	

Per gli obiettivi e relazioni ai sensi della LEGGE 190/2014 ART. 1 COMMI 612 si fa rimando al sito comunale www.comune.busca.cn.it (Sezione trasparenza).

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 65,85		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 2 (Maira – Talutto)	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 36,15	* Comunali Km. 141,00
* Vicinali Km. 0	* Autostrade Km. 0	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano reg. adottato	_ _	
* Piano reg. approvato	X _	<u>D.G.R. n° 16-6342 del 09/09/2013</u>
* Progr. di fabbricazione	_ _	
* Piano edilizia economica e popolare	_ X	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	_ X	
* Artigianali	_ X	
* Commerciali	_ X	
* Altri strumenti (specificare)		

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no X		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
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	81.375,53	1.593,69	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	142.079,01	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	140.611,40	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	2.437.642,65	2.437.642,65		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.032.783,58	previsione di competenza	4.332.816,00	4.325.241,00	4.322.141,00	4.322.141,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	28.777,13	previsione di cassa	4.754.827,38	5.358.024,58		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	113.986,22	previsione di competenza	270.575,00	231.400,00	223.300,00	223.300,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	208.408,01	previsione di cassa	291.834,34	260.177,13		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	517.820,00	400.600,00	394.600,00	394.600,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di cassa	540.815,66	514.586,22		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	154.606,29	previsione di competenza	926.262,01	802.200,00	338.000,00	338.000,00
			previsione di cassa	1.177.457,54	1.010.608,01		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
			previsione di cassa	1.300.000,00	1.300.000,00		
			previsione di competenza	1.475.000,00	1.475.000,00	1.475.000,00	1.475.000,00
			previsione di cassa	1.476.459,97	1.629.606,29		
	TOTALE TITOLI	1.538.561,23	previsione di competenza	8.822.473,01	8.534.441,00	8.053.041,00	8.053.041,00
			previsione di cassa	9.541.394,89	10.073.002,23		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.538.561,23	previsione di competenza	9.186.538,95	8.536.034,69	8.053.041,00	8.053.041,00
			previsione di cassa	11.979.037,54	12.510.644,88		

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

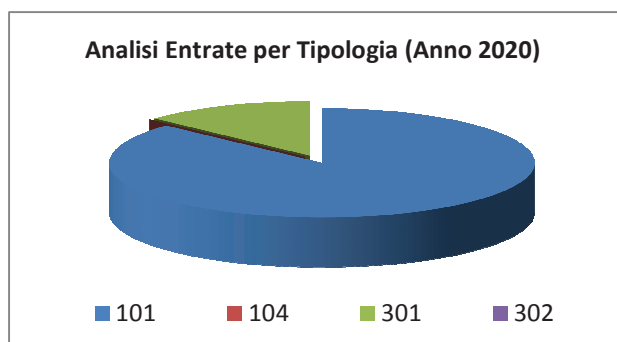
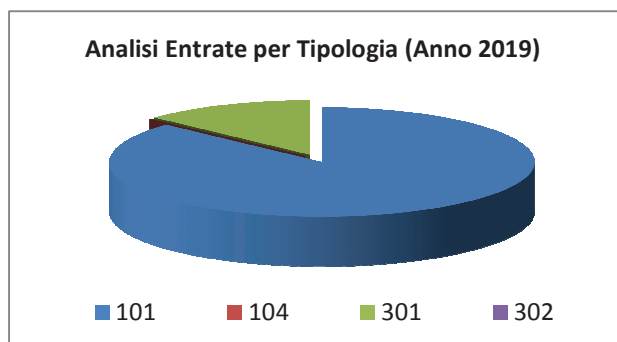
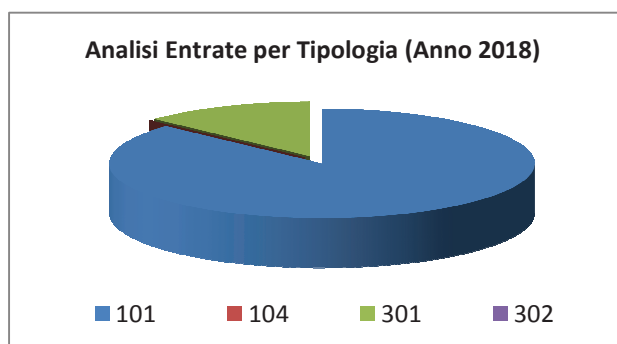
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

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	3.760.271,00	3.757.171,00	3.757.171,00
		cassa	4.786.344,69		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	564.970,00	564.970,00	564.970,00
		cassa	571.679,89		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			4.325.241,00	4.322.141,00	4.322.141,00
			cassa		
			5.358.024,58		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Anche per l'anno 2017, come già previsto dal comma 26 della L.208/2015 è previsto il blocco degli aumenti dei tributi e delle addizionali, rispetto ai livelli deliberati per il 2015.

Il Blocco non si applica alla TARI e agli enti locali che deliberano il dissesto e pre-dissesto ai sensi del D.Lgs. n. 267/2000.

Si riportano di seguito le principali aliquote e deliberazioni relative alle imposte che devono quindi intendersi confermate anche per l'anno 2017.

IUC: IMU E TASI

IMU:

Deliberazione C.C. N. 27 del 31/07/2015.

Aliquote e detrazioni d'imposta

Tipologia	2018
Abitazione principale e relative pertinenze	0,4%
Fabbricati rurali strumentali all'attività agricola (art. 9 comma 3-bis del D.L. 557/1993)	Esenti
Tutti gli altri immobili	0,76%
Aree edificabili	0,76%
Terreni Agricoli	0,76%
Detrazione d'imposta per abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	200,00

Quali immobili non pagano l'IMU

Non sono assoggettati al pagamento dell'IMU:

- i fabbricati rurali ad uso strumentale;
- i fabbricati costruiti e destinati alla vendita dall'impresa costruttrice (c.d. "beni merce"), a condizione che non siano affittati;
- i terreni agricoli, e quelli non coltivati, ubicati in comuni montani o nei comuni delle isole minori;
- i terreni agricoli, e quelli non coltivati, posseduti e condotti da coltivatori diretti e IAP iscritti alla previdenza agricola (ovvero dati in affitto o in comodato gratuito a soggetti aventi le medesime caratteristiche), ubicati nei comuni parzialmente montani;
- gli altri immobili previsti dall'articolo 7 del d.Lgs. n. 504/1992.

Chi deve pagare

Devono pagare l'IMU:

- i proprietari ovvero i titolari di diritti reali di godimento (usufrutto, uso, abitazione, enfiteusi, superficie) di fabbricati, aree fabbricabili e terreni situati nel territorio comunale. Se si possiedono immobili in più comuni, occorre effettuare versamenti distinti per ogni comune;
- i locatari finanziari in caso di *leasing*;
- i concessionari di aree demaniali;
- l'amministratore per gli immobili in multiproprietà.

Come pagare

Il versamento dell'imposta può essere effettuato indicando il codice catastale del Comune (**B285**):

- mediante modello F24 presso le banche o gli uffici postali;
- mediante versamento su CCP n. 1008857615, intestato a: PAGAMENTO IMU.

TASI (TASSA SERVIZI INDIVISIBILI)

(Deliberazione C.C. N. 23 del 16/07/2015)

Dal 1 gennaio 2016 la Tasi è esclusa per le abitazioni principali sia per il possessore sia per l'utilizzatore, ai sensi dell'art. 1 comma 14 lettere a) b) e d) della L.208/2015 che modificano i commi 639, 669 e 681 dell'art.1 della L.N. 147/2013.

Aliquote

Tipologia	Aliquota per mille
Fabbricati rurali a uso strumentale	1,0
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	1,5
Altri immobili	1,5
Terreni (Solo Aree edificabili)	1,5
(Non sono previste detrazioni)	

La TASI non è dovuta per importi annui inferiori a €. 12,00.

Chi deve pagare

La TASI deve essere pagata:

- per il 0,90% dai proprietari ovvero i titolari di diritti reali di godimento (usufrutto, uso, abitazione, enfiteusi, superficie) di fabbricati e aree fabbricabili situati nel territorio comunale, o i locatari finanziari in caso di *leasing*;
- per il 0,10% dagli utilizzatori degli immobili.

In caso di pluralità di possessori e di utilizzatori, ciascuno è titolare di un'autonoma obbligazione tributaria.

Quali immobili non pagano la TASI

Non sono assoggettati al pagamento della TASI:

- i terreni agricoli;
- i rifugi alpini non custoditi, i bivacchi e i punti di appoggio;
- i fabbricati classificati nelle categorie da E/1 a E/9;
- i fabbricati destinati ad uso culturale;
- i fabbricati destinati esclusivamente all'uso del culto e quelli di proprietà della Santa Sede;
- gli immobili utilizzati dagli enti non commerciali esclusivamente per finalità non commerciali;
- ogni altro immobile per il quale il Comune stabilisce l'azzeramento dell'aliquota.

Come pagare

Il versamento del tributo può essere effettuato indicando il codice catastale del Comune (**B285**) mediante modello F24 presso le banche, gli uffici postali e gli intermediari autorizzati, ovvero mediante versamento su CCP n. 1017381649 intestato a "Pagamento TASI", utilizzando i seguenti codici tributo:

3958 – TASI su abitazione principale e pertinenze 3960 – TASI su aree fabbricabili
3959 – TASI su fabbricati rurali strumentali 3961 – TASI su altri fabbricati

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Addizionale Comunale Irpef - L'addizionale comunale viene applicata all'imposta sul reddito delle persone fisiche (I.R.P.E.F.). L'aliquota viene deliberata dal Comune nel limite stabilito dalle normative vigenti. In un contesto di progressiva riduzione dei trasferimenti da parte dello Stato, e di livelli di spesa non comprimibili per assicurare almeno i servizi essenziali, risulta del tutto impossibile variare in diminuzione l'addizionale”.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 14 del 5/06/2013 è stata approvata l' aliquota per l'anno 2013, in vigore anche per l'anno 2014 e 2015.

ALIQUOTA	SCAGLIONE DI REDDITO
0,70%	Per tutti gli scaglioni di reddito

Non sono previste detrazioni.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

La gestione di questa tassa è affidata, insieme alle Affissioni ed alla T.O.S.A.P, alla Società **ICA SRL** Sede Legale: 00198 ROMA Via Gaetano Donizetti, 1 - Sede Amministrativa: 19125 LA SPEZIA Via Parma, 81 - Tel 0187/52281 – Fax 0187/509266 - E-mail: info@icatributi.it.

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>	<i>al mese</i>
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	13,49	1,35
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,49	1,35
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	20,23	2,02
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	26,98	2,7

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>
INTERNA Superfici fino a mq 1	13,49

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,49
ESTERNA Superfici fino a mq 1	
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	

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

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	74,37
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	49,58
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	24,79

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

	<i>1 anno</i>
Superfici fino a mq 1	41,32
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	41,32

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

Per ogni giorno di esecuzione	2,58
-------------------------------	------

N.B.:

Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%

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

	<i>fino a 15 gg.</i>	<i>fino a 30 gg.</i>	<i>fino a 45 gg.</i>	<i>fino a 60 gg.</i>
Al mq.	13,49	26,98	40,47	53,96
Superfici fino a mq 1	13,49	26,98	40,47	53,96
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,49	26,98	40,47	53,96
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	20,23	40,46	60,69	80,92
Superfici superiori a mq.8,5	26,98	53,96	80,94	107,92

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

Tariffa al giorno: € 61,97

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 30,98

PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,58

PUBBLICITÀ EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 7,75

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

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

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

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

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>	<i>Superfici superiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1,14	1,14
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,34	0,34

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1
Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2
Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4
Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

DIRITTI DI URGENZA € 25,82

T.O.S.A.P.

OCCUPAZIONI PERMANENTI

A Occupazioni di qualsiasi natura del suolo pubblico per ogni metro quadrato e per anno.

Categoria 1° 22,00

Categoria 2° 20,00

Categoria 3° 7,00

B Occupazioni di qualsiasi natura di spazi sottostanti e soprastanti il suolo per ogni metro quadrato e per anno (riduzione 66%)

Categoria 1° 7,48

Categoria 2° 6,80

Categoria 3° 2,38

C Occupazioni con tende fisse e retratili aggettanti direttamente sul suolo pubblico per ogni metro quadrato e per anno (riduzione 70%)

Categoria 1° 6,60

Categoria 2° 6,00

Categoria 3° 2,10

D Occupazioni con passi carrabili per ogni metro quadrato e per anno (riduzione 50%)

Categoria 1° 11,00

Categoria 2° 10,00

Categoria 3° 3,50

E Occupazioni con passi carrabili di accesso ad impianti per la distribuzione dei carburanti per ogni metro quadrato e per anno (riduzione 70%)

Categoria 1° 6,60

Categoria 2° 6,00

Categoria 3° 2,10

F Accessi carrabili o pedonali a raso per i quali a seguito del rilascio di apposito cartello segnaletico, sia vietata la sosta indiscriminata sull'area antistante gli accessi medesimi per ogni metro quadrato e per anno (riduzione 50%)

Categoria 1° 5,50

Categoria 2° 5,00

Categoria 3° 1,60

G Passi carrabili costruiti direttamente dal Comune che risultino non utilizzabili e comunque di fatto non utilizzati per ogni metro quadrato e per anno (riduzione 90%)

Categoria 1° 1,10

Categoria 2° 1,00

Categoria 3° 0,40

H Per le occupazioni con autovetture adibite a trasporto pubblico, la tassa va

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

commisurata alla superficie dei singoli posti assegnati e la tariffa da applicare è quella alla lettera A

I Occupazione del sottosuolo e del soprassuolo stradale co conduttore cavi impianti in genere per l'esercizio e la manutenzione delle reti di erogazione di pubblici servizi di cui all'art. 46 del D.Lgs. 507/1993. La tariffa da applicare è pari a Euro 0,77

L Occupazioni realizzate con innesti o allacci ad impianti di erogazione di pubblici servizi. La tassa è dovuta nella misura annua complessiva a prescindere dalla consistenza delle occupazioni
Esenti

M Occupazioni di suolo o soprassuolo con apparecchi automatici per la distribuzione dei tabacchi .
Per ogni apparecchio e per anno

Categoria 1° 12,00

Categoria 2° 9,00

Categoria 3° 6,00

N Distributori di carburante: Occupazioni del suolo e del sottosuolo effettuate con le sole colonnine montanti di distribuzione dei carburanti dell'acqua e dell'aria compressa e i relativi serbatoi sotterranei, nonché con un chiosco che insista su di una superficie non superiore ai 4 mq per ogni distributore e per anno

Centro abitato 35,00

Zona limitrofa 30,00

Sobborghi e zone periferiche 20,00

Frazioni 6,00

Occupazione del sottosuolo e del soprassuolo stradale co conduttore cavi impianti in genere per l'esercizio e la manutenzione delle reti di erogazione di pubblici servizi di cui all'art. 46 del D.Lgs. 507/1993. La tariffa da applicare è pari a Euro 0,77

La tassa è applicata per i distributori di carburanti , muniti di un solo serbatoio sotterraneo di capacità superiore ai 3.000 litri. Se il serbatoio è di capacità maggiore la tariffa viene aumentata di 1/5 per ogni mille litri o frazione di mille litri.

OCCUPAZIONI TEMPORANEE

A Occupazioni temporanee di suolo pubblico.

Tariffa giornaliera per mq

Categoria 1° 1,25

Categoria 2° 1,10

Categoria 3° 0,50

In rapporto alla durata dell'occupazione e nell'ambito delle categorie in cui è classificato il territorio comunale, la tariffa viene così graduata:

1 dalle ore 7,00 alle ore 14,00 fino a 14 giorni

Categoria 1° 0,80

Categoria 2° 0,70

Categoria 3° 0,35

2 dalle ore 7,00 alle ore 14,00 oltre 14 giorni

Categoria 1° 0,60

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Categoria 2° 0,50
Categoria 3° 0,25

3 dalle ore 14,00 alle ore 19,00 fino 14 giorni
Categoria 1° 0,35
Categoria 2° 0,32
Categoria 3° 0,10

4 dalle ore 14,00 alle ore 19,00 oltre i 14 giorni
Categoria 1° 0,32
Categoria 2° 0,30
Categoria 3° 0,09

5 dalle ore 19,00 alle ore 7,00 del giorno successivo fino a 14 giorni
Categoria 1° 0,09
Categoria 2° 0,08
Categoria 3° 0,05

6 dalle ore 19,00 alle ore 7,00 del giorno successivo fino a 14 giorni
Categoria 1° 0,08
Categoria 2° 0,08
Categoria 3° 0,06

B Occupazioni di qualsiasi natura di spazi sottostanti e soprastanti il suolo. Tariffa giornaliera per mq. (riduzione 66%).

Categoria 1° 0,42
Categoria 2° 0,37
Categoria 3° 0,17

C Per le occupazioni con tende e simili, la tariffa è quella indicata alla lettera A ridotta del 70%.

D Per le occupazioni realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto, le tariffe di cui ai precedenti punti sono ridotte del 50%.

E Per le occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti allo spettacolo viaggiante, la tariffa di cui alla lettera A) è ridotta dell'80%.

F Per le occupazioni temporanee del suolo per i fini di cui all'art. 46 del D.Lgs.507/1993 la tariffa di cui alla lettera A) è ridotta del 50%. Le occupazioni in parola effettuate nell'ambito della stessa categoria ed aventi la medesima natura sono calcolati similmente.

G Per le occupazioni con autovetture di uso privato realizzate su aree a ciò destinate dal Comune si applica la tariffa indicata alla lettera A) ridotta del 30%

H Per le occupazioni realizzate per l'esercizio dell'attività edilizia le tariffe indicate alla lettera A) sono ridotte del 50%

I Per le occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni politiche, culturali o sportive, la tariffa ordinaria indicata alla lettera A) è ridotta dell'80%.

L (abrogato)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Per le occupazioni che di fatto, si protraggono per un periodo superiore a quello consentito originariamente, ancorchè uguale o superiore all'anno, si applica la tariffa dovuta per le occupazioni temporanee di carattere ordinario, aumentata del 20%.

La riscossione della tassa per le occupazioni temporanee di durata non inferiore a un mese o che si verificino con carattere ricorrente, avviene mediante convenzione a tariffa ridotta del 50%

RISCOSSIONE COATTIVA

La riscossione coattiva delle entrate tributarie, (ad eccezione della Tosap, Pubblicità ed Affissioni), delle sanzioni del codice della strada e di quelle relative a violazioni ai regolamenti comunali, nonché di tutte le entrate patrimoniali del comune di Busca è affidata in concessione dalla Maggioli Tributi (M.T S.P.A) Via del Carpino 2/4 Santarcangelo di Romagna.

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2017	2018	2019
ICI/IMU	21.000	15.000	15.000
TASI	2.000	2.000	2.000
TARSU/TARES	500	500	500
ALTRE	*****	*****	*****

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

TARI

Per l'anno 2017 verranno applicate in sede di acconto (Scadenza 31/05/2017 il 50% tariffa anno 2016) per il Saldo (Scadenza 30/11/2017 le tariffe approvate dal C.C. nei termini dell'approvazione del bilancio di previsione determinate nella misura sotto riportata sulla scorta del Piano finanziario 2017:

TARI (Anno 2016) Rif. Deliberazione C.C. N. 12 del 28/04/2016

TARIFE - UTENZE DOMESTICHE	TARI 2017		TARI 2016		
	Nucleo	Tariffa fissa (€/mq)	Tariffa variabile (€/anno)	Tariffa fissa (€/mq)	Tariffa variabile (€/anno)
1 componente		0,742	49,768	0,798	50,965
2 componenti		0,872	89,582	0,938	91,738
3 componenti		0,974	99,536	1,047	101,931
4 componenti		1,057	129,397	1,137	132,510
5 componenti		1,140	144,327	1,227	147,799
6 o più componenti		1,205	169,211	1,297	173,282

(Acconto)

Id.Att.	TARI 2016		
	Tariffa fissa (€/mq)	Tariffa variabile (€/mq)	Tari (€/mq)
1	0,2504500000	0,5232900000	0,774
2	0,1607300000	0,3988500000	0,560
3	0,2242800000	0,6700700000	0,894
4	0,3289400000	0,9971300000	1,326
5			
6	0,1906400000	0,4499000000	0,641
7	0,6130300000	1,5714700000	2,185
8	0,3812800000	1,2380300000	1,619
9	0,3738000000	1,3082300000	1,682
10	0,4822000000	1,4055500000	1,888
11	0,5681800000	1,4007600000	1,969
12	0,2280200000	0,7179300000	0,946
13	0,5270600000	1,3002500000	1,827
14	0,6728400000	1,4486200000	2,121
15	0,3102500000	0,7849400000	1,095
16	0,6653600000	1,4199100000	2,085
17	0,4822000000	1,4278800000	1,910
18	0,3850100000	1,0784900000	1,464
19	0,5270600000	1,4278800000	1,955
20	0,3439000000	0,4993600000	0,843
21	0,4074400000	0,7179300000	1,125
22	2,0820700000	7,2861900000	9,368

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

23	2,3325100000	6,3465000000	8,679
24	1,4802500000	5,1754800000	6,656
25	0,8933800000	2,6403900000	3,534
26	0,7775000000	2,0102000000	2,788
27	2,6801500000	9,3745700000	12,055
28	0,8036700000	2,0453000000	2,849
29	1,3083000000	4,5788000000	5,887
30	0,5607000000	1,3656600000	1,926

Saldo:

TARIFE - UTENZE NON DOMESTICHE		TARI 2017		
idAtt	Attività	Tariffa fissa (€/mq)	Tariffa variabile (€/mq)	Tari (€/mq)
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,231530000	0,529920000	0,761
2	Cinematografi e teatri	0,148600000	0,403900000	0,553
3	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,207340000	0,678550000	0,886
4	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,304100000	1,009750000	1,314
5	Stabilimenti balneari			
6	Esposizioni, autosaloni	0,176240000	0,455600000	0,632
7	Alberghi con ristorante	0,566730000	1,591370000	2,158
8	Alberghi senza ristorante	0,352480000	1,253710000	1,606
9	Case di cura e riposo	0,345570000	1,324790000	1,670
10	Ospedali	0,445790000	1,423340000	1,869
11	Uffici, agenzie, studi professionali	0,525270000	1,418500000	1,944
12	Banche ed istituti di credito	0,210800000	0,727020000	0,938
13	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,487250000	1,316710000	1,804
14	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,622030000	1,466960000	2,089
15	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti, cappelli e ombrelli, antiquariato	0,286820000	0,794880000	1,082
16	Banchi di mercato beni durevoli	0,615110000	1,437880000	2,053
17	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbiere, estetista	0,445790000	1,445960000	1,892
18	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista	0,355940000	1,092150000	1,448
19	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,487250000	1,445960000	1,933
20	Attività industriali con capannoni di produzione	0,317920000	0,505680000	0,824
21	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,376670000	0,727020000	1,104
22	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pub	1,924820000	7,378450000	9,303
23	Mense, birrerie, amburgherie	2,156360000	6,426860000	8,583
24	Bar, caffè, pasticceria	1,368460000	5,241010000	6,609
25	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,825910000	2,673820000	3,500
26	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,718790000	2,035660000	2,754
27	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	2,447740000	9,493270000	11,941
28	Ipermercati di generi misti	0,742980000	2,071200000	2,814
29	Banchi di mercato generi alimentari	1,209500000	4,636770000	5,846
30	Discoteche, night club	0,518360000	1,382950000	1,901

COMUNE DI BUSCA – TARI

ELENCO RIDUZIONI-AGEVOLAZIONI

CATEGORIE	% riduzione (su parte variabile)
Zona non servita - fuori perimetro 1000 mt.	70
Compostaggio domestico	30
Uso stagionale/discontinuo	30
Ecotessera	30
Trasferimento residenza/domicilio in Residenze Sanitarie Assistenziali	30
Produttore rifiuti assimilati che effettua l'attività di recupero	50
Utenze domestiche in stato di indigenza I.S.E.E. < 6.800,00 (*)	50 (sul totale)

Si applica solo la riduzione più favorevole all'utente in caso di più riduzioni

(*) Elevazione del limite da 4.900 a 6.800,00= Proposta ancora da approvare alla data di redazione del presente documento.

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

Responsabile ICI (Bersano Letizia)

Responsabile IUC - (IMU – TASI – TARI): Dr. Ivano Rotolone - Responsabile servizio Finanziario

Responsabile T.O.S.A.P. Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: ICA Tributi (Servizio esternalizzato)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- 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 nei seguenti importi :

(gli importi sono espressi in Euro)



Ente selezionato: **BUSCA (CN)**

Tipo Ente: **COMUNE**

Codice Ente: **1010270340**

Estrazione dati al 17/07/2017 09:13:50

(gli importi sono espressi in Euro)

Popolazione 2015 : 10.181

A) PRELIEVO AGENZIA ENTRATE SU I.M.U. PER QUOTA ALIMENTAZIONE F.S.C. 2017

A1	Quota 2017 (22,43%) calcolata sul gettito I.M.U. stimato da trattenere per alimentare il F.S.C. 2017 - art. 2 DPCM 25/05/2017 - (1)	406.806,73
----	--	------------

B) DETERMINAZIONE QUOTA F.S.C. 2017 alimentata da I.M.U.

B1=B7 del 2016	F.S.C. 2016 calcolato su risorse storiche	167.899,64
----------------------	--	------------

C) DETERMINAZIONE QUOTA F.S.C. 2016 per ristoro minori introiti I.M.U. e T.A.S.I. - art. 1, co. 449, lett. a) e b), L. 232/2016

B2			C1	RIMBORSO Abolizione T.A.S.I. abitazione principale	254.653,88
B3	Rettifica fondo per correzioni puntuali - D.M. 03/04/2017	-418,08	C2	RIMBORSO Agevolazioni I.M.U. - T.A.S.I. (locazioni, canone concordato e comodati)	3.739,12
B4	Integrazione FSC 2017 per cessazione efficacia art. 1 co. 763 l. 208/2015	1.139,72	C3	RIMBORSO Agevolazione I.M.U.	68.447,20
B5	Effetti applicazione sentenza CdS 5008/2015	-3.664,85			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

B6	Integrazione quota residua art. 1 c. 380 sexies, secondo periodo, L. 228/2012	159,51		terreni	
B7	Integrazione FSC 2017 - effetti art. 1, co. 436-bis co. 436-ter legge 190/2014	939,23	C4	Contributo per gettito riscosso 2015 TASI ab. princ. < gettito stimato TASI ab. princ. aliquota 1‰ - art. 1, co. 449 lett. b), L. 232/2016	0,00
B8	Determinazione preliminare della quota F.S.C. 2017 alimentata da I.M.U. (B1 + B2 + B3 + B4 + B5 + B6+ B7) (2)	166.055,18	C5	Quota F.S.C. 2017 derivante da ristoro minori introiti I.M.U. e T.A.S.I. (C1 + C2 + C3 + C4)	326.840,20
B9	60% del valore di B8 spettante ai comuni delle 15 R.S.O. - art. 1, co. 449, lett. C) L. 232/2016	99.633,11	D1	F.S.C. 2017 al lordo di accantonamento per eventuali correzioni (B15 + C5)	567.042,44
B10	40% del valore di B8 per alimentare il riparto perequativo - art. 1, co. 449, lett. c), L. 232/2016	66.422,07	D2	Accantonamento 15 mln per rettifiche 2017 - art. 6 DPCM 25/05/2017	1.896,26
B11	40% spettante in base a Fabbisogni e Capacità Fiscale - Coefficienti 2017	140.569,13	D3	F.S.C. 2017 definitivo (D1 - D2) (3)	565.146,19
B12	Valore risultante dal riparto perequativo della quota B9 in base a capacità fiscale e fabbisogni standard (B9 + B11)	240.202,24			
B13	Applicazione correttivo art. 1, co. 450, l. 232/2016	0,00		Altre componenti di calcolo della spettanza 2017	
B14	Applicazione correttivo art. 1, co. 450-bis, l. 232/2016	0,00	E1	Riduzione per di mobilità ex AGES (art. 7 c. 31 Sexies, DL. 78/2010)	18.041,53
B15	Quota F.S.C. 2017 alimentata da I.M.U. dopo perequazione risorse ed applicazione dei correttivi (B12 + B13 + B14)	240.202,24			

Legenda a commento dei dati

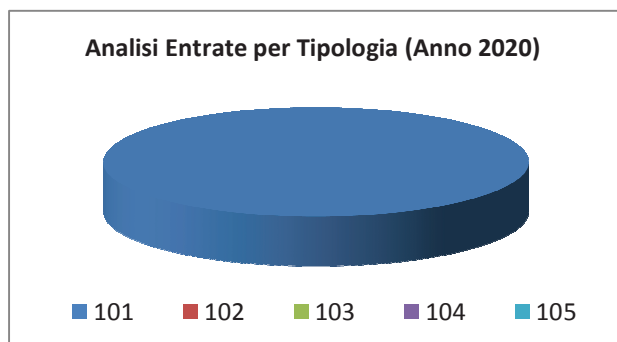
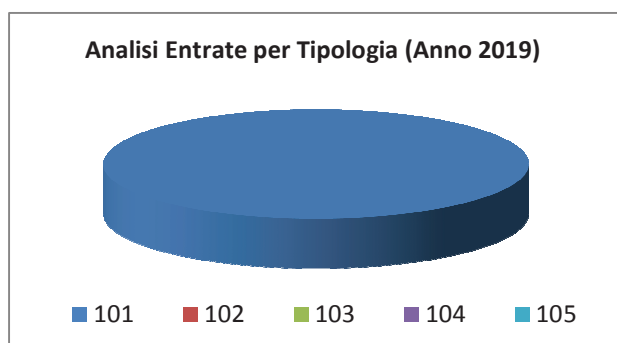
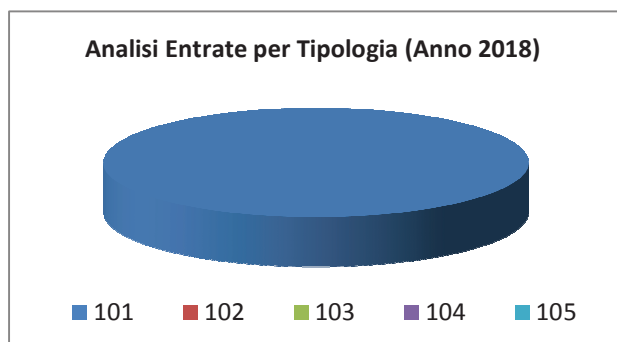
(1) La quota di alimentazione del F.S.C. 2017, pari al 22,43% del gettito stimato I.M.U. ad aliquota base, è trattenuta dall'Agenzia delle entrate in due rate, il 50% alla scadenza dei versamenti I.M.U. di giugno 2017 ed il 50% alla scadenza dei versamenti I.M.U. di dicembre 2017.

(2) Per i comuni delle regioni Sardegna e Sicilia il valore di cui al punto B8 rappresenta il valore finale della quota FSC 2017 alimentata da I.M.U. in quanto il riparto perequativo in base a capacità fiscale e fabbisogni standard si effettua per i soli comuni delle regioni a statuto ordinario.

(3) I comuni che al punto D3 presentano un valore negativo sono soggetti ad una corrispondente ulteriore trattenuta, aggiuntiva a quella di cui al punto A1, a valere sugli introiti I.M.U. da parte dell'Agenzia delle entrate.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	231.400,00	223.300,00	223.300,00
		cassa	260.177,13		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	231.400,00	223.300,00	223.300,00
		cassa	260.177,13		

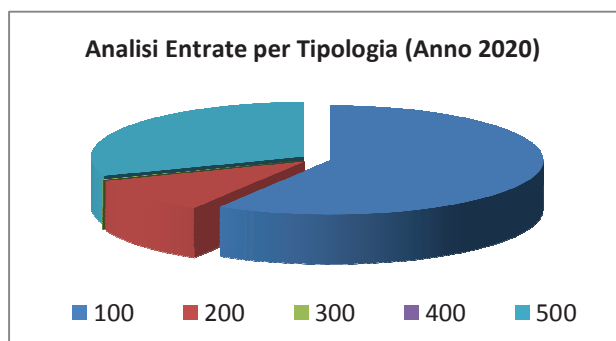
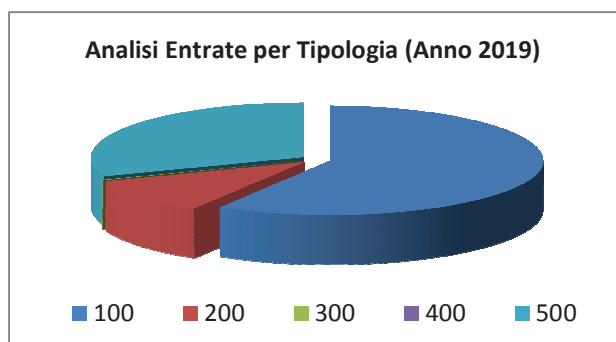
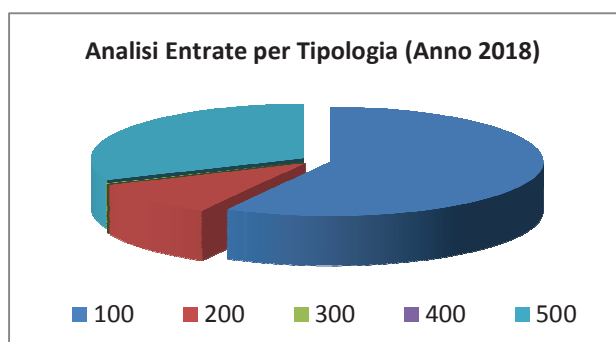


Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Si tratta dei trasferimenti correnti a vario titoli erogati con esclusione del FSC già previsto in altra sezione.

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	232.500,00	231.500,00	231.500,00
		cassa	248.938,68		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	41.500,00	41.500,00	41.500,00
		cassa	89.423,01		
300	Interessi attivi	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	600,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	126.000,00	121.000,00	121.000,00
		cassa	175.624,53		
TOTALI TITOLO		comp	400.600,00	394.600,00	394.600,00
		cassa	514.586,22		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

I proventi di seguito elencati costituiscono, per la loro entità, entrate di minor rilievo rispetto a quelle tributarie, seppure importanti dal punto di vista amministrativo.

PROVENTI SERVIZI

I proventi dalla vendita di servizi sono quelli relativi principalmente ai servizi a domanda individuale già analizzati in altra parte del presente documento.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

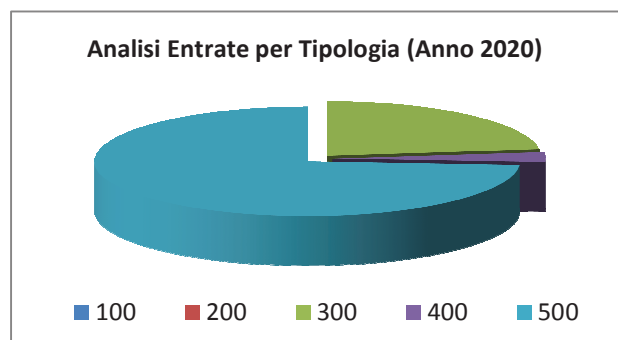
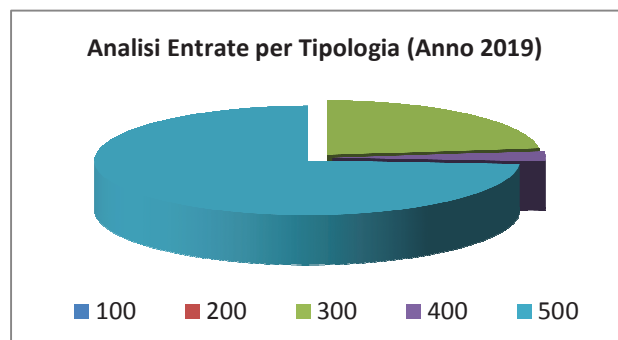
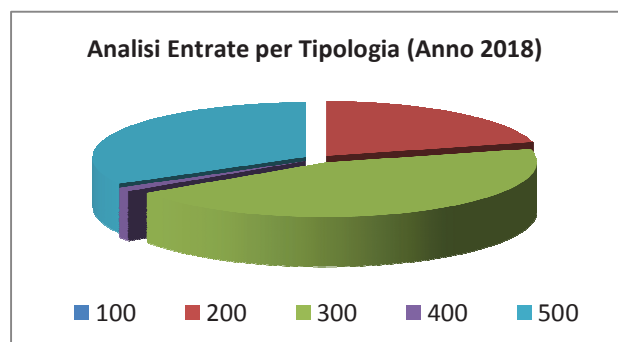
Cessione di loculi, affitti attivi, locazione di beni.

PROVENTI DIVERSI

Altri proventi di varia natura diversi dai precedenti, recuperi, rimborsi.

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	168.100,00	0,00	0,00
		cassa	233.762,01		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	358.000,00	78.000,00	78.000,00
		cassa	491.795,96		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	10.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	266.100,00	250.000,00	250.000,00
		cassa	275.050,04		
TOTALI TITOLO		comp	802.200,00	338.000,00	338.000,00
		cassa	1.010.608,01		



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018 previsti alla data di redazione del presente documento

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

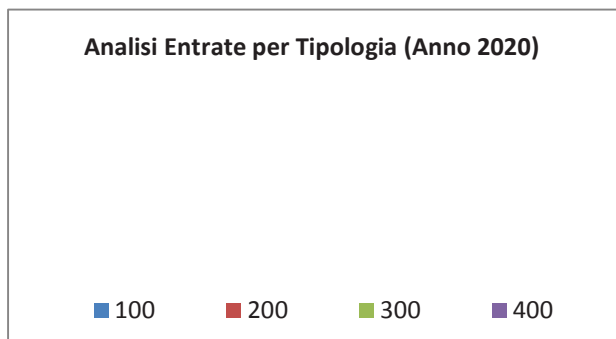
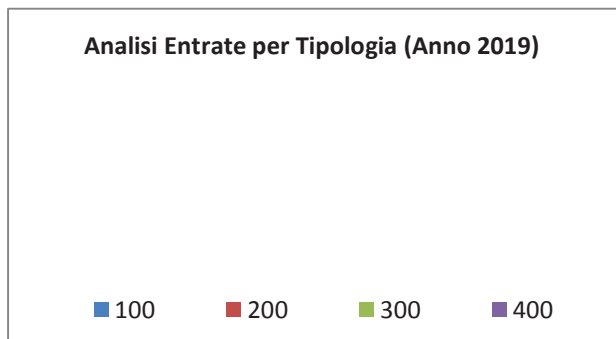
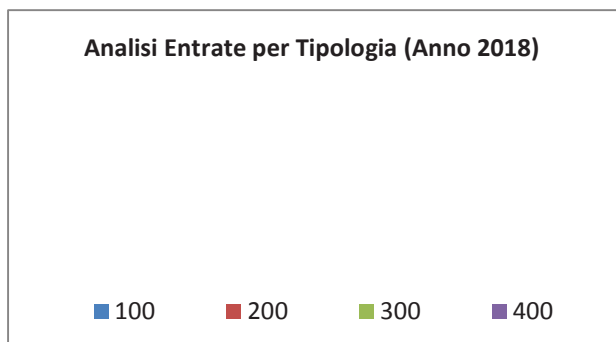
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi destinati a finanziare le spese d'investimento fra le quali le principali sono i contributi in c/capitale, lasciti, donazioni, i fondi BIM, la monetizzazione aree, le concessioni edilizia ed il costo costruzione.

Per il triennio i proventi sono stati previsti come da tabella sotto riportata:

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Investimenti	361.100,00	266.100,00	250.00,00
proventi di concessioni cimiteriali	135.000,00	10.000,00	10.000,00
Contributo regionale edilizia scolastica (S.7230/30/22)	0	280.000,00	0
Contributo Regionale Scuole elementari Castelletto (S. 7130/28)	0	168.100,00	0
Donazione per Casa di riposo - Eredità Fornero (S.9330/12)	265.500,00	0	0
b.i.m. val maira	28.000,00	28.000,00	28.000,00
b.i.m. valle varaita	50.000,00	50.000,00	50.000,00
proventi derivanti da oneri di urbanizzazione	131.100,00	90.000,00	90.000,00
proventi derivanti da costo di costruzione	250.000,00	176.100,00	160.000,00
TOTALE	859.600,00	802.200,00	338.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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



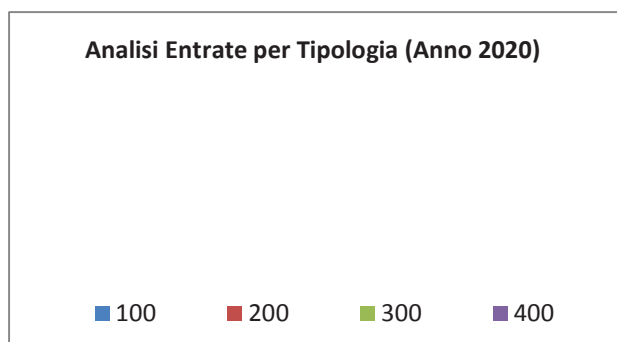
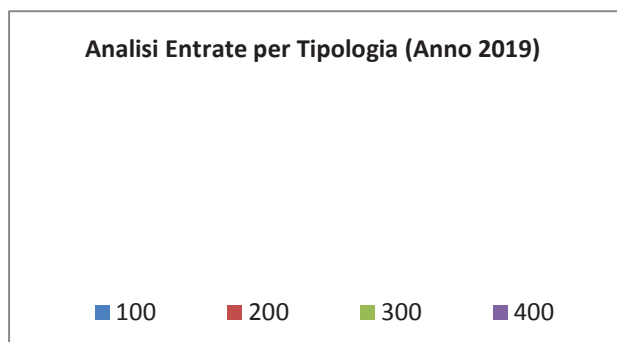
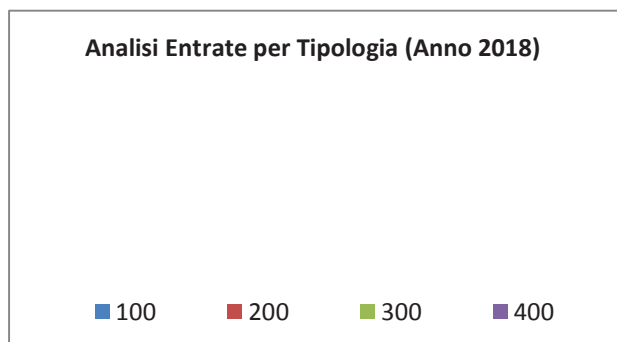
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Come si evince dai grafici non è prevista l'accensione di nuovi mutui nel triennio 2018/2020.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
		cassa	1.300.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
		cassa	1.300.000,00		

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

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

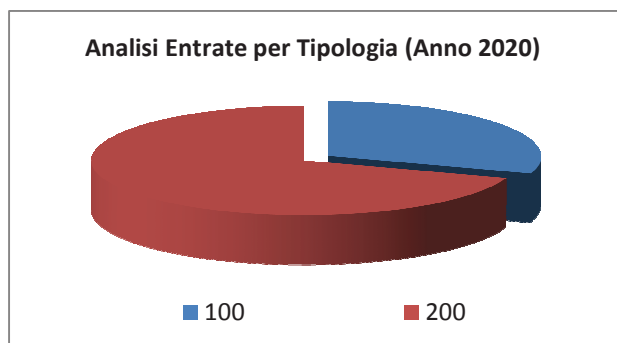
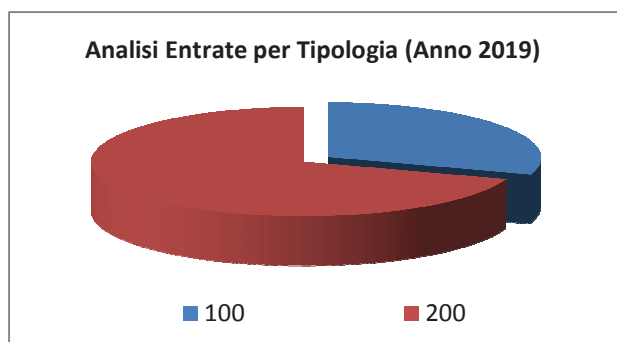
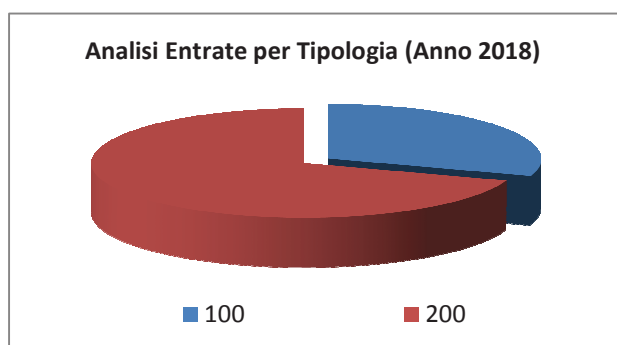
Titolo I	€ 4.268.002,45
Titolo II	€ 247.335,51
Titolo III	€ 470.524,87

Totale	€ 4.985.862,83
	=====

Pertanto la somma da chiedere al Tesoriere del Comune di Busca – ai sensi dell'art. 222 del Dlgs 267/2000 nei limiti massimi concedibili risulta per l'importo di € **1.246.465,70** (pari a 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata del Rendiconto 2016, così come indicato all'art. 222, comma 1, del citato Dlgs 267/2000).

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	445.000,00	445.000,00	445.000,00
		cassa	560.579,57		
200	Entrate per conto terzi	comp	1.030.000,00	1.030.000,00	1.030.000,00
		cassa	1.069.026,72		
TOTALI TITOLO		comp	1.475.000,00	1.475.000,00	1.475.000,00
		cassa	1.629.606,29		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS anche per quanto previsto dalla legge di stabilità anno 2016 L.208/2015, riguardante il blocco degli aumenti dei tributi ad eccezione della TARI prorogato anche per l'anno 2017. Per l'anno 2018 e seguenti la manovra finanziaria è ancora da definire.

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)	4.268.002,45
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	247.335,51
3) Entrate extratributarie (titolo III)	470.524,87
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	4.958.862,83
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	€ 398.869,03
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2015	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	77.300,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	€ 321.569,03
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	1.872.072,49
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	1.872.072,49
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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>

Il presente quadro non è compilato in quanto non sono previste per il triennio spese finanziate con mutui a causa degli attuali limiti posti dal pareggio di bilancio.

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 di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.381.575,69 1.593,69 0,00	1.380.482,00 0,00 0,00	1.380.482,00 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	2.204.759,73 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	0,00 223.900,00 0,00 0,00	0,00 223.900,00 0,00	0,00 223.900,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	365.458,61 1.189.534,00 0,00 0,00	0,00 732.434,00 0,00	0,00 732.434,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.566.867,53 89.750,00 0,00 0,00	0,00 89.750,00 0,00	0,00 89.750,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	152.908,28 74.700,00 0,00 0,00	0,00 74.700,00 0,00	0,00 74.700,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	104.746,85 12.500,00 0,00 0,00	0,00 12.500,00 0,00	0,00 12.500,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	12.500,00 78.000,00 0,00 0,00	0,00 78.000,00 0,00	0,00 78.000,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	152.588,19 1.088.525,00 0,00 0,00	0,00 1.088.525,00 0,00	0,00 1.088.525,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.726.877,63 665.400,00 0,00 0,00	0,00 649.300,00 0,00	0,00 649.300,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.092.742,03 16.000,00 0,00 0,00	0,00 16.000,00 0,00	0,00 16.000,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	20.930,80 430.650,00 0,00 0,00	0,00 430.650,00 0,00	0,00 430.650,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	810.216,83 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa previsione di competenza	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	500,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti				
		<i>di cui già impegnato</i>	170.000,00	170.000,00	170.000,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico				
		<i>di cui già impegnato</i>	340.000,00	331.300,00	331.300,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie				
		<i>di cui già impegnato</i>	340.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.300.000,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
Missione 99	Servizi per conto terzi				
		<i>di cui già impegnato</i>	1.475.000,00	1.475.000,00	1.475.000,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	1.703.831,10		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	8.536.034,69	8.053.041,00	8.053.041,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>1.593,69</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	11.554.927,58		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	8.536.034,69	8.053.041,00	8.053.041,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>1.593,69</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	11.554.927,58		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

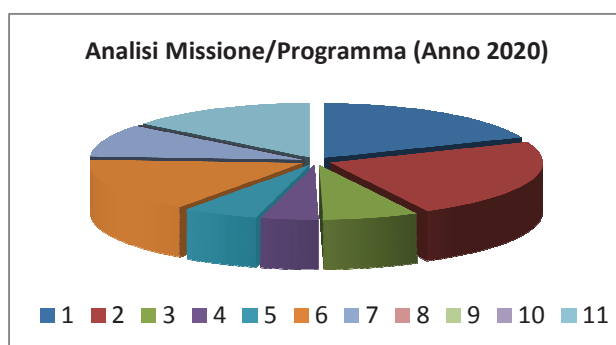
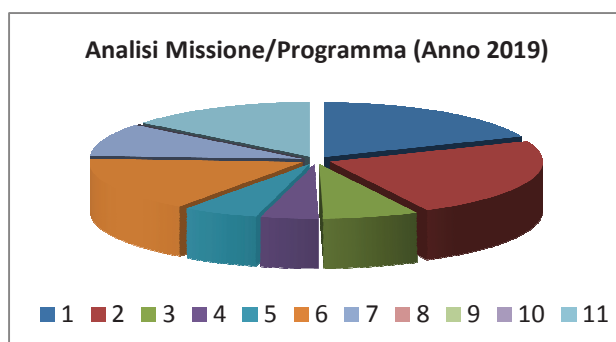
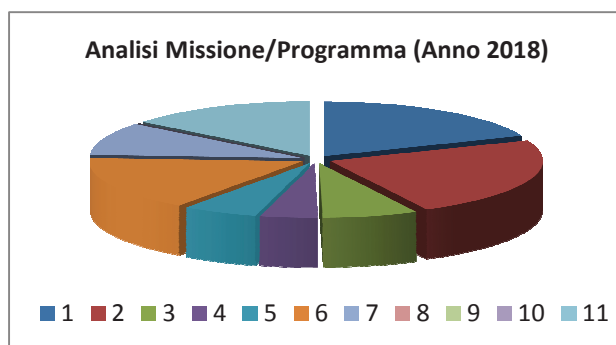
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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 individuati con decreti sindacali per le rispettive competenze.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	261.693,69	260.600,00	260.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	370.275,04			
2	Segreteria generale	comp	325.570,00	325.570,00	325.570,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	506.218,65			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	99.757,00	99.757,00	99.757,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	156.131,80			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	60.500,00	60.500,00	60.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	123.961,24			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	79.000,00	79.000,00	79.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	145.880,54			
6	Ufficio tecnico	comp	222.300,00	222.300,00	222.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	411.246,70			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	134.855,00	134.855,00	134.855,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	205.309,94			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	197.900,00	197.900,00	197.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	285.735,82			
TOTALI MISSIONE		comp	1.381.575,69	1.380.482,00	1.380.482,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.204.759,73			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi come da piano triennale 2018/2020:

Da anni il legislatore tende all'obiettivo del contenimento della spesa della pubblica amministrazione in coerenza con i criteri di efficacia, efficienza ed economicità, ed ha disposto a tal fine, varie norme mirate alla riduzione dei costi per il personale, per l'acquisto di beni e servizi, per incarichi di collaborazione e consulenza, ed in genere per il conseguimento del risultato di razionalizzazione delle strutture burocratiche.

In questo contesto i commi da 594 a 599 dell'articolo 2 della legge 24 dicembre 2007, n. 244 dispongono che tutte le pubbliche amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, tra cui anche gli enti locali, adottino piani triennali volti a razionalizzare l'utilizzo e a ridurre le spese connesse all'utilizzo di:

- Dotazioni strumentali, anche informatiche (telefoni, computer, stampanti, fax, fotocopiatrici);
- Autovetture di servizio;
- Beni immobili ad uso abitativo e di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Per quanto riguarda, in particolare, le dotazioni strumentali, il comma 595 prevede che il piano contenga misure dirette a circoscrivere l'assegnazione degli apparecchi cellulari ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso. A tal fine devono essere individuate nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze. Il presente documento costituisce piano per il triennio e consuntivo 2016.

UFFICIO TECNICO (Resp. Arch. Giuseppe MOI) (Resp. Geom. Tallone Bruno) PREMESSA

In un apparato amministrativo ispirato a criteri di efficienza, efficacia ed economicità, in linea con l'innovativa normativa statale, si impone a tutte le pubbliche amministrazioni un parsimonioso utilizzo delle risorse finanziarie destinate ai bisogni interni degli uffici, a discapito degli investimenti e degli interventi volti a soddisfare, nel modo più puntuale, la necessità degli utenti. Per questo motivo il contenimento delle spese per l'acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento delle strutture è divenuto un obiettivo fondamentale a cui tende, da anni, il legislatore, prevedendo limiti alle spese di personale, la razionalizzazione delle strutture burocratiche, la riduzione delle spese per incarichi di consulenza, per le autovetture di servizio, di rappresentanza, di gestione degli immobili, ecc.. –

La presente vale oltre che come piano triennale 2017/2019 anche come consuntivo del 2015.

In questo contesto i commi da 594 a 599 dell'articolo 2 della legge 24 dicembre 2007, n. 244 dispongono che tutte le pubbliche amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, tra cui anche gli enti locali, adottino piani triennali volti a razionalizzare l'utilizzo e a ridurre le spese connesse all'utilizzo

TELEFONIA MOBILE

L'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile viene limitata al personale che per motivi di servizio deve assicurare pronta e costante reperibilità e limitatamente alle esigenze di servizio. Il cellulare deve essere utilizzato esclusivamente per ragioni di servizio quando il dipendente si trova fuori dalla sede. In ufficio deve essere utilizzato sempre il telefono fisso.

Sono stati adottati n. 3 apparecchi telefonici con scheda prepagata per sola telefonia al costo di € 10 al mese

I soggetti individuati sulla base delle caratteristiche sopra esposte sono:

tecnici comunali (n. 1);

operai comunali (n. 2);

Obiettivo per il triennio

Monitoraggio periodico delle migliori condizioni contrattuali presenti sul mercato.

Periodicamente verrà operato un controllo a campione sul traffico telefonico ed una verifica sul corretto utilizzo delle relative utenze.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

AUTOVETTURE DI SERVIZIO

L'amministrazione non dispone di auto di rappresentanza né per il Sindaco, né per assessori e consiglieri comunali. Tutti gli automezzi in dotazione sono mezzi operativi, strumentali alle attività da svolgere sul territorio.

Per quanto riguarda questo Ufficio Tecnico la composizione del parco automezzi è la seguente:

Tipologia	Targa	Modello	Anno immatricolazione	Servizio assegnato
Autocarro	CP 876 MA	Fiat Ducato	2004	Lavori pubblici
Autocarro	BK 969 DP	Ford Transit	2000	Lavori pubblici
Autocarro	CD 949 LV	Fiat Panda Van	2003	Lavori pubblici
Trattore	BP061 W	SAME 75T2	2016	Lavori pubblici
Autovettura	EJ 888 ZJ	Fiat Panda 1.2	2011	Ufficio Tecnico
Furgone	DP 870 ZJ	Fiat Ducato	2011	Servizi Cimiteriali

Obiettivi del triennio

Non risulta possibile né economico ridurre i veicoli e/o i mezzi sopra elencati, se non a discapito dei servizi istituzionalmente resi da questo Comune alla popolazione.

I mezzi comunali sono utilizzati dai dipendenti per esclusivo motivo di servizio.

Per la fornitura dei carburanti ci si avvale delle convenzioni Consip o in modo autonomo qualora le condizioni di offerta siano migliori.

La sostituzione dei mezzi verrà effettuata quando i costi delle manutenzioni dovessero raggiungere situazioni antieconomiche

Si dovrà tener conto anche dell'obsolescenza di alcune autovetture che non rientrano nelle norme regionali relativamente all'emissione di scarichi inquinanti.

IMMOBILI AD USO ABITATIVO E DI SERVIZIO

Per quanto concerne poi le unità immobiliari di servizio, esse sono le seguenti:

Scuola dell'infanzia Capoluogo Via Pes di Villamarina

Scuola materna Paritaria (Asilo Infantile) di Via Pes di Villamarina

Scuola dell'infanzia di Fr. Castelletto in uso, proprietaria dell'immobile è l'Opera Pia Abbà Degiovanni Soleri

Scuola primaria del Capoluogo "E. Francotto" in Via Michelis divise in Ala Vecchia ed Ala Nuova con annessa palestra

Scuola primaria di Fraz. San Chiaffredo

Scuola primaria di Fraz. Castelletto

Scuola Medie del Capoluogo "G. Carducci" in C.so Giolitti e relativa annessa palestra

Micro Nido in Busca Via Pes di Villamarina dato in gestione alla Cooperativa "Insieme a voi"

Ex scuole elementari di Fr. San Mauro adibite a sede comitato frazionale circolo

Ex. Scuole elementari di Fr. San Martino adibite a sede comitato frazionale circolo

Ex Scuole elementari di Fr. San Vitale adibite a sede comitato frazionale circolo

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Ex scuole elementari di Fr. Bosco adibite a sede comitato frazionale circolo
Ex Scuole elementari di Fr. San Giuseppe adibite a Ristorante “L’Ecole”
Ex Scuole elementari di Fr. San Defendente attualmente non utilizzata e per la quale sono in corso le procedure per un’eventuale alienazione
Ex Peso Pubblico destinate a sede Associazioni locali Ana e Carabinieri in congedo
Impianti sportivi “Ing. Ferrero” in Via Monte Ollero comprendenti: Alloggio del Custode, Palazzetto dello Sport, Bocciodromo, Tennis Coperto con spogliatoio, campo beach-volley/calchetto, stadio con annesse tribune, campo di calcio secondario e campo di calcio allenamento con doppi spogliatoi, n. 2 campi da tennis scoperti, e campi da bocce scoperti, locale ristoro ritrovo ed aggregazione
Impianti sportivi in fraz. San Chiaffredo comprendente campo di calcio, campo polivalente, con spogliatoi e locale ristoro ritrovo ed aggregazione
Struttura sportiva polivalente in fr. Castelletto comprendente campetto calcetto e spogliatoio
Struttura sportiva polivalente in fr. San Barnaba comprendente campetto calcio, piccolo spogliatoio e deposito
Struttura sportiva polivalente in fr. Morra San Giovanni comprendente campetto polivalente e deposito
Centro polivalente Intercomunale con Comune di Tarantasca in fr. San Chiaffredo di cui alcuni locali concessi in affitto ad attività private (Studio medico dentistico, Cassa di Risparmio di Fossano, Parafarmacia, Studio fisioterapico) con fitti attivi per i due Comuni
Municipio – Palazzo San Martino (Sede Comunale - biblioteca – sala polivalente –)
Torre Civica in Piazza della Rossa
Istituto Musicale in Piazza della Rossa
Teatro Comunale in Piazza Diaz
Casa Francotto in Piazza Regina Margherita
Casa di Riposo “SS. Annunziata” in Via Massimo d’Azeglio
Centro anziani di Busca in Piazza Santa Maria
“Casa Bargis” – destinata ad alloggi residenziali pubblici gestiti dall’A.T.C. di Cuneo
Tettoia coperta in piazza Santa Maria a ridosso di “Casa Bargis” attualmente oggetto di lavori per trasformazione in “Ala Comunale”
Area “Ex Magazzini Genio D’Armata” in corso Romita utilizzati come depositi comunali, e sedi associazioni: Croce Rossa Italiana con annessa protezione civile, Vigili del Fuoco Volontari, Podistica Buschese, Comitato Fraz. San Giacomo, Conferenza San Vincenzo, Bocciofila Petanque, Pro Loco Busca Eventi, Associazione Ciclistica
Villa Ferrero in fr. Madonna del Campanile con annesso parco collinare e terreno boschivo destinata a sede di Onlus per diversamente abili
“Casa Alpina” in fr. Madonna del Campanile gestita dall’Assoc. A.N.A. di Busca
Cappella di Santo Stefano con annesso Parco del Castellaccio “E. Francotto” e alloggio del custode
Terreno in zona collinare Fr. Madonna del Campanile “Le Moie” ex sorgenti acquedotto
Terreno a bosco lungo il Torrente Maira a ridosso del Concentrico in Via Villafaletto
Terreno reliquato a ridosso del Rio Talut in Via Trimaglio
Cimitero del Capoluogo
Cimitero di Fr. San Chiaffredo
Cimitero di Fr. Castelletto
Cimitero di Fr. San Vitale
Cimitero di Fr. Bosco
Terreni legati alla Casa di Riposo “SS. Annunziata” siti in Busca Fr. San Giacomo e San Quintino concessi in affitto a due aziende agricole con fitti attivi a favore del Comune.
Terreno con entro stante fabbricato agricolo in Fr. San Martino (Strada San Martino) (eredità Sig.ra Fornero Romana)
Alloggio in Comune di Nichelino (legato Sig.ra Giordano Ester)

Obiettivo per il triennio e per quanto da esercizio 2016.

Il patrimonio immobiliare costituisce ricchezza, come si evince dal termine stesso ed è compito dell'Ente garantire che questa ricchezza, nel tempo, venga gestita con l'obiettivo di un suo costante aggiornamento ovvero, come condizione minimale, impedendone il degrado; ciò è possibile impostando sani concetti di gestione, manutenzione ed adeguamento alle normative esistenti ed introducendo strumenti per superare le difficoltà e le lentezze manifestate in questo senso dalla struttura amministrativa comunale, riducendone al contempo i costi.

Nell'ente vi è un discreto numero di locali concessi a soggetti privati con canone di affitto adeguato. Dovrà essere salvaguardato l'uso sociale e collettivo degli immobili assegnati al mondo dell'associazionismo e del no profit, soprattutto per la realizzazione di progetti a significativo impatto sociale.

L'Amministrazione comunale intende procedere all'alienazione delle ex scuole di S. Defendente.

Margini di riduzione dei costi sono ravvisabili nel miglioramento della gestione energetica, dell'illuminazione pubblica e con nuovi gestori per forniture, nel corso del 2016 si sono già messe in atto iniziative per la riduzione dei costi in particolare per l'illuminazione pubblica e dei consumi energetici (provvedendo in proprio all'efficientamento e risparmio con sostituzione dei corpi illuminanti da tradizionali a LED – 1° lotto centro storico – 2° lotto Fr. Bosco, Fraz. San Chiaffredo e Fraz. San Martino, con acquisto diretto dei corpi illuminanti tramite MEPA e posa degli stessi a seguito di specifiche gare d'appalto previo avviso di manifestazione d'interesse) e per riscaldamento del Municipio, delle scuole e dei fabbricati comunali nel concentrico (passaggio al tele-riscaldamento, isolamento termico edifici, sostituzione serramenti esterni ecc.).

Nel corso del 2017 si propone di procedere ulteriormente con nuovi lotti di efficientamento energetico, per quanto riguarda l'illuminazione pubblica, per una graduale manutenzione straordinaria delle infrastrutture con efficientamento energetico mediante sostituzione delle lampade tradizionali al sodio alta pressione (S.A.P.) con nuove a LED da attivare direttamente tramite acquisto diretto con MEPA per i corpi illuminanti e posa a seguito di specifiche gare d'appalto previo avviso di manifestazione d'interesse, e tramite CONSIP o SCR per ottenere un ulteriore risparmio sui costi dell'energia elettrica.

UFFICIO POLIZIA LOCALE - PROTEZIONE CIVILE - COMMERCIO
(Resp. Dr. Gianluca Acchiardi)

DOTAZIONE STRUMENTALE:

TELEFONIA MOBILE

L'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile viene limitata al personale che per motivi di servizio deve assicurare pronta e costante reperibilità e limitatamente alle esigenze di servizio. Il cellulare deve essere utilizzato esclusivamente per ragioni di servizio quando il dipendente si trova fuori dalla sede. In ufficio deve essere utilizzato sempre il telefono fisso.

I soggetti individuati sulla base delle caratteristiche sopra esposte sono:

il Comandante ed il personale del servizio Polizia Locale (n.5 apparecchi);

Obiettivo per il triennio:

Monitoraggio periodico delle migliori condizioni contrattuali presenti sul mercato.

Periodicamente verrà operato un controllo a campione sul traffico telefonico ed una verifica sul corretto utilizzo delle relative utenze.

Apparecchiature radio: Sono state messe a disposizione degli agenti n. 6 apparecchiature trasmettenti a canale libero per attività di urgenza e pianificazione delle emergenze, nonché è rimasta attiva presso la sede COC una apparecchiatura radio fissa di proprietà, per le comunicazioni d'emergenza in materia di Protezione Civile.

Dotazioni informatiche: tutti gli agenti dispongono di personal computer con possibilità di stampa; è disponibile inoltre un videoproiettore ed una vecchia macchina da scrivere elettrica, un tablet con connessione internet per servizi esterni, pagobancomat.

Apparati fax e fotocopiatori: l'Ufficio ha in dotazione un apparato fax e un fotocopiatore.

Dispositivi di controllo circolazione stradale - rilevazione velocità – Autovelox-NewSCT: l'Ufficio ha in dotazione un apparato di rilevazione velocità, un rilevatore auto rubate, senza revisione e senza assicurazione con computer portatile e tablet, sette box Prevelox, un sistema di videosorveglianza composto da: personal computer, LCD 32 Pollici predisposto per ricezione canali televisivi, sei videocamere, un server con linea adsl autonoma.

Dotazioni varie: lettore microchip per cani, apparato pre-alcooltest, n. 2 batterie per funzionamento e gestione rilevatori stradali e dispositivo di ricarica

a) AUTOVETTURE DI SERVIZIO:

l'Ufficio ha in dotazione alla data odierna i seguenti mezzi:

TIPOLOGIA	TARGA	MODELLO	ANNO IMMATRICOLAZIONE	SERVIZIO ASSEGNATO
Autovettura	YA548AG	FIAT BRAVO	14.04.2011	P.L.
Autovettura	YA165AK	NISSAN	26.02.2016	P.L.
Motoveicolo	BX40839	MBK	14.06.2004	P.L.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Autocarro	CL 390 HY	MITSUBISHI	12.03.2004	PROTEZIONE CIVILE
Autocarro	CB 781 XG	FORD	12.03.2004	PROTEZIONE CIVILE
Rimorchio trasporto cose	AD 89681	UMBRA RIMORCHIO	22.06.2006	PROTEZIONE CIVILE
Rimorchio trasporto cose	AF 46608	BRAVO RIMORCHIO	04.05.2010	PROTEZIONE CIVILE

Inoltre il gruppo locale di P.C di Busca dispone come indicato nella scheda n. 32 del piano di P.C di Busca di attrezzatura varia quali:

Torrefaro su carrello, motopompa, 3 motoseghe, potatore a scoppio, decespugliatore, un compressore, 2 tende ed utensileria varia.

Obiettivi annuale

Si comunica che per l'anno 2018 sono in previsione le seguenti attività:

- Controllo del territorio, con particolare attenzione al rispetto dei limiti della velocità mediante dispositivi di controllo automatici-autovelox;
- Controllo del territorio, con particolare attenzione alla verifica dei veicoli privi di assicurazione, revisione e veicoli rubati;
- Controllo del territorio con particolare attenzione al rispetto delle zone a disco orario, in particolare del centro storico, al fine di favorire l'avvicendamento dei veicoli e favorire il cittadino nella sosta regolamentata;
- Gestione del servizio di accalappiamento, custodia e mantenimento cani e gatti randagi;
- Gestione del mercato cittadino e adeguamento del relativo regolamento;
- Studio e predisposizione del regolamento dei dehor;
- Gestione dell'ufficio commercio e polizia amministrativa;
- Gestione dell'ufficio notifiche e pubblicazioni;
- Gestione amministrativa delle manifestazioni;
- Gestione attività di pareri e informative (pareri altri uffici, residenze anagrafiche);
- Attività relativa alla normativa del Codice della Strada, pubblicità, occupazioni temporanee di suolo pubblico, passi carrabili, segnaletica stradale orizzontale e verticale;
- Gestione videosorveglianza e predisposizione gara per incremento telecamere;
- Adeguamento di tutta l'attività amministrativa in conseguenza delle recenti riforme (SUAP, firma digitale e SCIA2)

**UFFICIO SEGRETERIA
(Resp. Dr. Armando Silvio)**

Telefonia mobile

L'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile viene limitata al personale che per motivi di servizio deve assicurare pronta e costante reperibilità e limitatamente alle esigenze di servizio. Il cellulare deve essere utilizzato esclusivamente per ragioni di servizio quando il dipendente si trova fuori dalla sede. In ufficio deve essere utilizzato sempre il telefono fisso.

I soggetti individuati sulla base delle caratteristiche sopra esposte sono:

stato civile (n.1);

Obiettivo per il triennio:

Monitoraggio periodico delle migliori condizioni contrattuali presenti sul mercato.

Periodicamente verrà operato un controllo a campione sul traffico telefonico ed una verifica sul corretto utilizzo delle relative utenze.

Dotazioni informatiche

Obiettivo dell'Amministrazione è che tutti i dipendenti degli uffici abbiano a disposizione un personal computer e possano stampare attraverso una stampante disponibile all'interno del proprio ufficio in modo da poter gestire in modo più razionale l'automazione degli uffici. Ogni anno si procede alla sostituzione delle attrezzature obsolete con il risultato di un ricambio continuo delle attrezzature informatiche che mantiene alto il livello qualitativo dell'Information Technology all'interno del Comune.

Le dotazioni strumentali informatiche sono quelle strettamente necessarie, risultano essenziali per il corretto funzionamento degli uffici e non si ravvisa la possibilità né la convenienza economica di ridurre il loro numero, tenendo conto anche della collocazione degli uffici in riferimento alla dotazione organica ed ai servizi da rendere alla popolazione. La loro sostituzione potrà avvenire in caso di eliminazione e/o dismissione per guasti irreparabili oppure qualora il costo sia superiore al valore economico del bene. In caso di obsolescenza di apparecchiature tale da non supportare efficacemente l'evoluzione tecnologica e da inficiare l'invio obbligatorio di dati previsti dalla normativa, sarà cura verificarne l'utilizzo in un ambito dove sia richiesta inferiore tecnologia o la dismissione.

L'unica macchina per scrivere viene ormai utilizzata sporadicamente e al termine del suo ciclo vitale non sarà sostituita.

Per il contenimento dei costi si continuerà ad utilizzare, quando possibile, carta riciclata.

Si continuerà a promuovere l'utilizzo della e-mail nelle comunicazioni interne, tra pubbliche amministrazioni e con i privati quando possibile, e dei software interni di gestione digitale dei documenti con relativa firma digitale.

Apparecchi fax e fotocopiatrici:

Allo stato attuale, nei vari uffici comunali, sono presenti le seguenti fotocopiatrici:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ufficio	fotocopiatrice	
	B/N	Colore
U.T.	1	1
Ragioneria	1	
Demografici	1	
Segreteria	1	
URP	1	
Tributi	1	
P.M.	1	
Biblioteca	1	

Sono presenti n. 4 telefax. Il telefax principale (c/o ufficio protocollo) è stato configurato in modalità digitale sia per i fax in arrivo che per quelli in partenza. I restanti fax, quando obsoleti o guasti, non verranno sostituiti o riparati.

Obiettivo per il triennio

Le misure di razionalizzazione delle dotazioni strumentali non possono prescindere da un processo di riordino, in particolare, per quanto riguarda le fotocopiatrici verranno improntati i seguenti criteri:

le nuove apparecchiature dovranno essere dotate di funzioni integrate di fotocopiatrice, scanner e stampante di rete;

la capacità di stampa dell'apparecchiatura dovrà essere dimensionata in relazione alle esigenze di fotoriproduzione e stampa degli uffici massimizzando il rapporto costo/beneficio.

E' verosimile programmare l'acquisto di un fotocopiatore per ufficio segretario comunale e sindaco e l'implementazione del colore in quella in dotazione all'u.t.

Per la razionalizzazione dell'uso del telefax si specifica che dovrà essere privilegiato lo strumento della posta elettronica ogni qualvolta sia possibile, al fine di ridurre le spese telefoniche, di carta e del toner. Per tutte le comunicazioni pubblicitarie (convegni, pubblicazioni ecc..) i dipendenti devono rilasciare l'indirizzo di posta elettronica e non il numero di fax.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

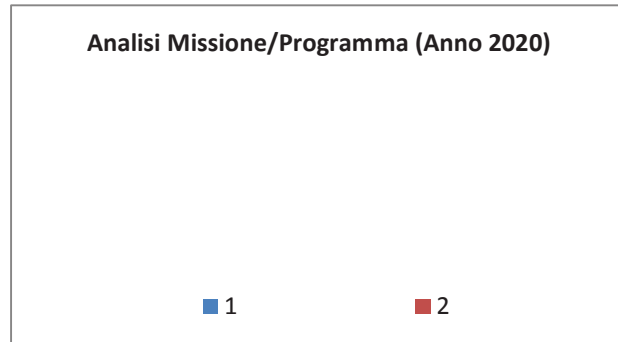
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 2, si evidenziano i seguenti elementi:

Non sono previste voci nella missione /programma, non essendo di competenza dei questo Ente.

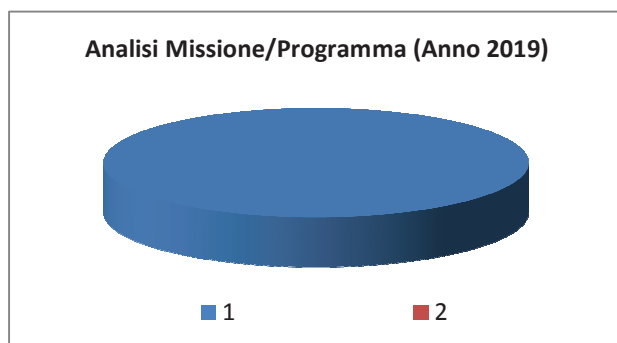
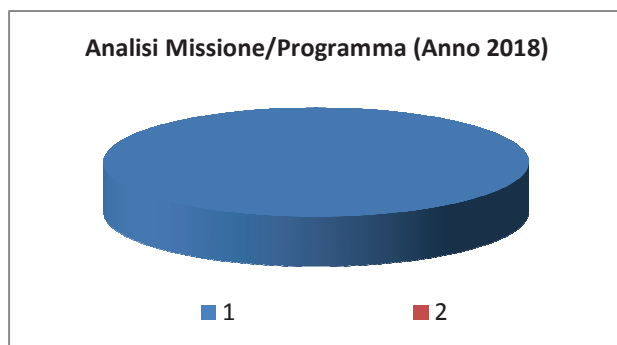
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

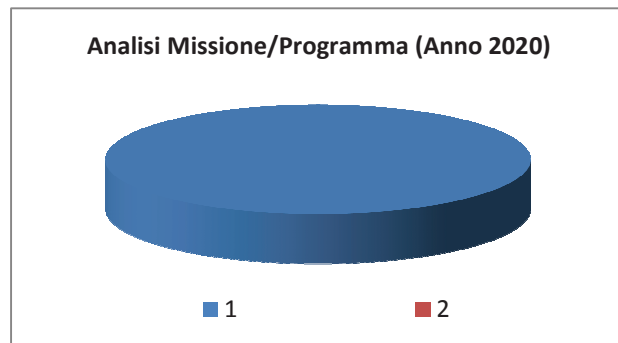
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche 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	223.900,00	223.900,00	223.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	365.458,61			
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	223.900,00	223.900,00	223.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	365.458,61			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Con riferimento all'organico si rimanda a quanto previsto nel programma triennale delle assunzioni, ed alle determinazioni assunte tempo per tempo in ordine alla sostituzione in pianta organica, il tutto come riportato nella programmazione triennale in corso di aggiornamento in relazione al fabbisogno manifestato, fermo restando l'attuazione ed attribuzione delle risorse compatibilmente ai limiti di finanza pubblica da verificare tempo per tempo, in relazione alle disponibilità effettive.

Con riferimento alle dotazioni strumentali si rimanda a quanto già rilevato in precedenza in altra parte della relazione.

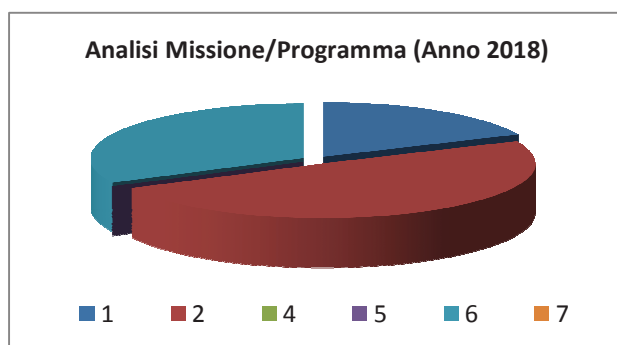
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

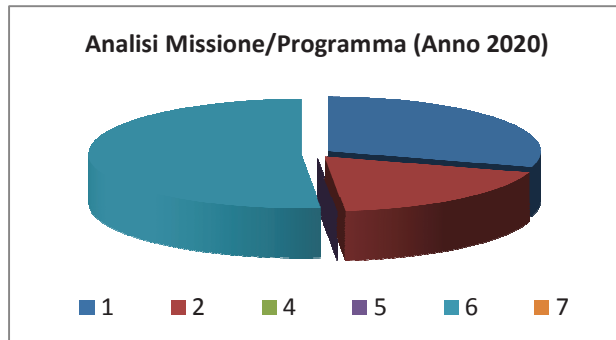
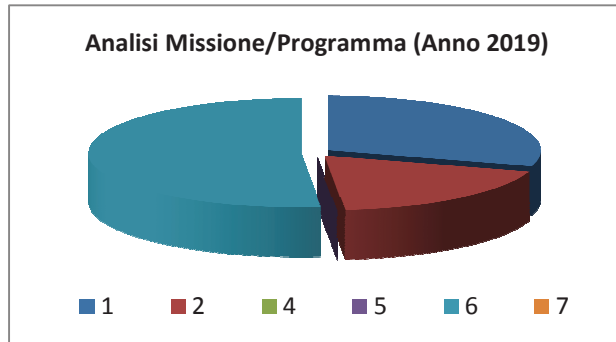
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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 il responsabile del servizio Segreteria ed Anagrafe per la spesa corrente il responsabile dell’Ufficio Tecnico Tallone Bruno per le spese di parte capitale.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	217.550,00	217.550,00	217.550,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	256.202,73			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	585.900,00	137.800,00	137.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	670.803,40			
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	386.084,00	377.084,00	377.084,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	639.861,40			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.189.534,00	732.434,00	732.434,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.566.867,53			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si fa riferimento ai beni dell'inventario.

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.”

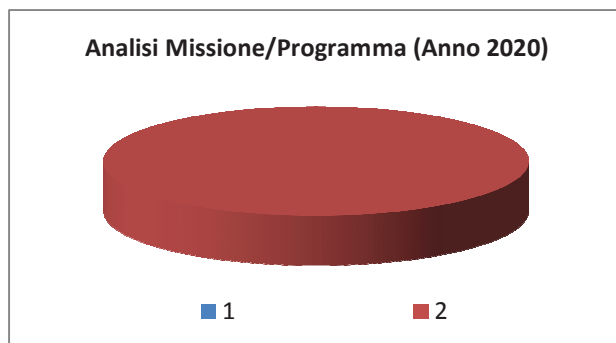
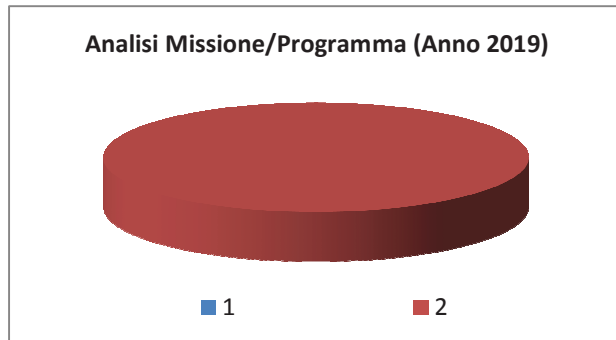
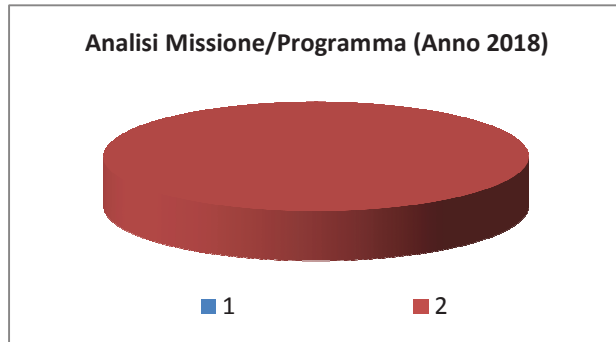
Obiettivo strategico dell’Amministrazione è attuare azioni coordinate e sinergiche con gli attori territoriali comunali e sovracomunali, per la valorizzazione di alcune “perle” situate sul nostro territorio; il riferimento va prima di tutto al Roccolo, la cui notorietà appare ormai consolidata dopo tutti questi anni, e per il quale si rende indispensabile un’attività di rilancio e prosecuzione delle iniziative.

Sono in corso sia attività di partecipazione agli incontri Artea, sia contatti con l’Associazione culturale di recente costituita, avente, tra gli specifici scopi, proprio la valorizzazione del sito. L’obiettivo dell’Amministrazione è farsi parte attiva sia con attività, sia con il sostegno finanziario, per quanto possibile, considerata la potenzialità del sito per lo sviluppo del nostro territorio; tra l’altro recentemente sono venute ad evidenza ulteriori porzioni immobiliari, adiacenti al sito già noto, suscettibili di ampia azione di recupero e potenziale fruibilità (ex fonti del Roccolo). Il tutto in un coordinamento con le altre peculiarità territoriali, e d’intesa con tavoli di coordinamento di zona (saluzzese, valli, cuneese, ecc.).

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili individuati con decreto sindacale per materia.

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	89.750,00	89.750,00	89.750,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	152.908,28			
TOTALI MISSIONE		comp	89.750,00	89.750,00	89.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	152.908,28			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si fa riferimento ai beni dell'inventario.

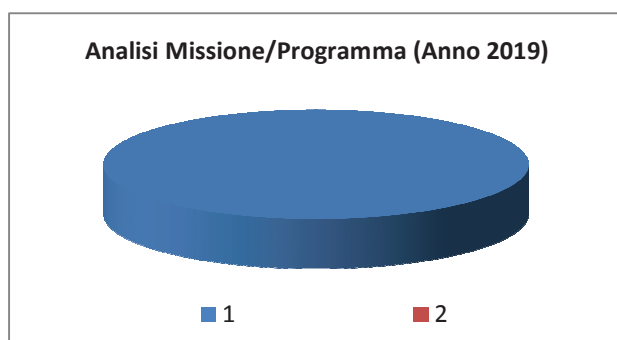
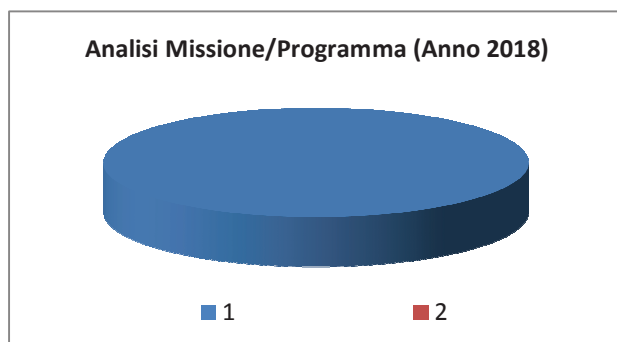
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

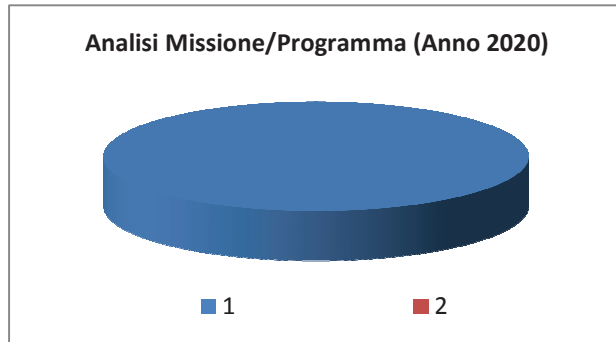
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e 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	74.700,00	74.700,00	74.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	104.746,85			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	74.700,00	74.700,00	74.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	104.746,85			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si fa riferimento ai beni dell'inventario.

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	12.500,00	12.500,00	12.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.500,00			
TOTALI MISSIONE		comp	12.500,00	12.500,00	12.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.500,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si fa riferimento ai beni dell’inventario.

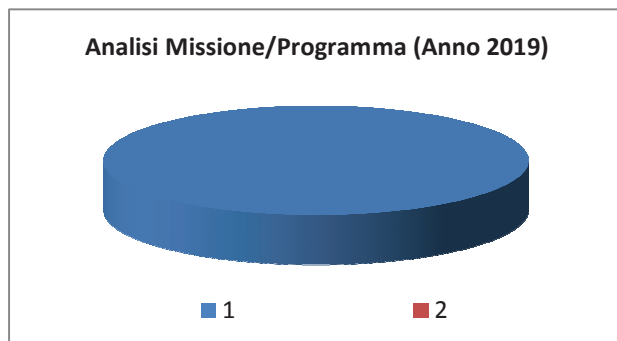
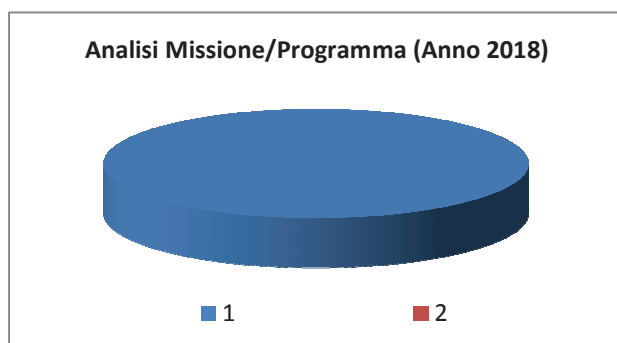
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

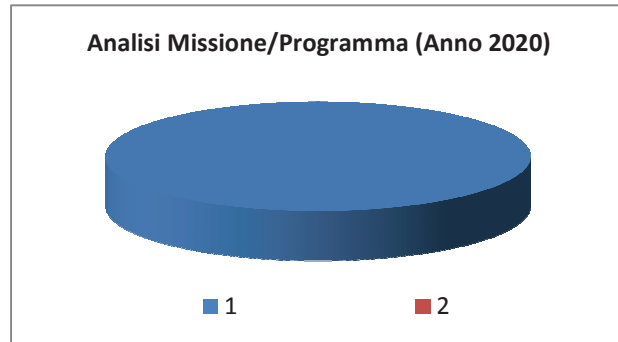
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito 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 individuati con decreto sindacale.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	78.000,00	78.000,00	78.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	152.588,19			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	78.000,00	78.000,00	78.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	152.588,19			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si fa riferimento ai beni dell'inventario.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

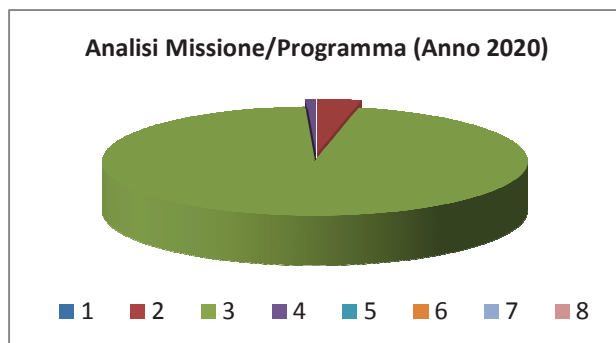
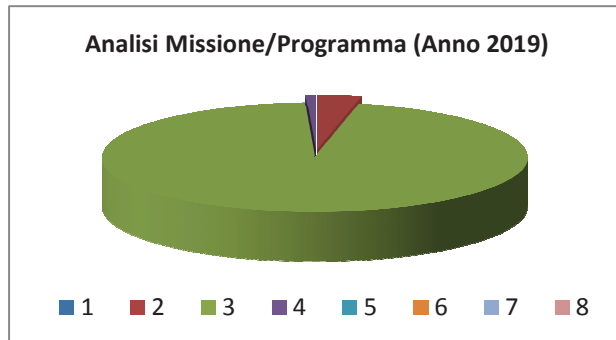
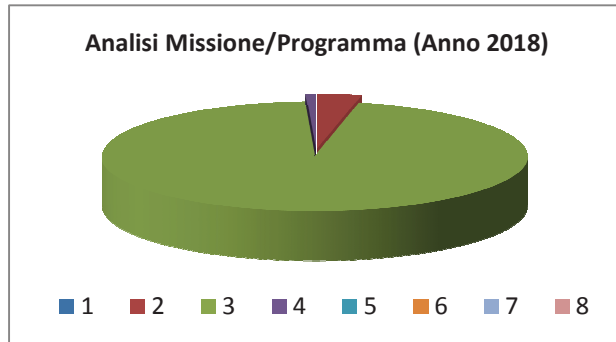
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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 individuati con decreto sindacale per materia.

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	36.000,00	36.000,00	36.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	53.874,97			
3	Rifiuti	comp	1.044.525,00	1.044.525,00	1.044.525,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.660.426,82			
4	Servizio idrico integrato	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.575,84			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.088.525,00	1.088.525,00	1.088.525,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.726.877,63			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario.

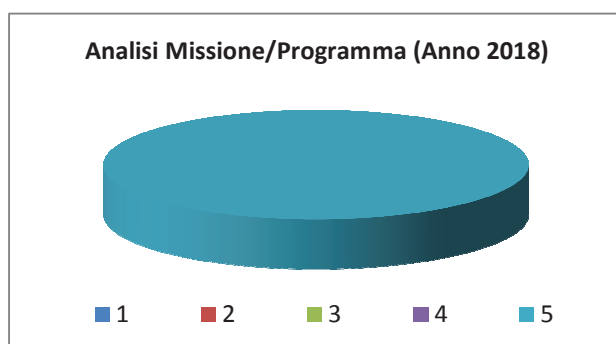
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

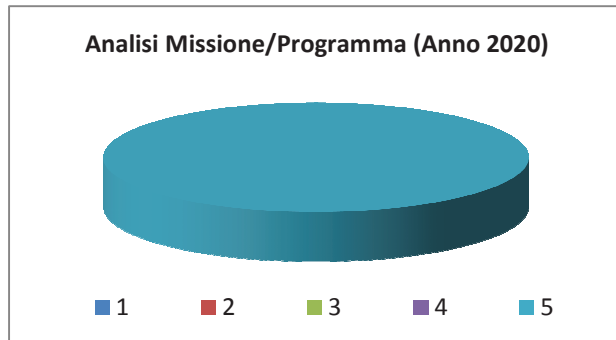
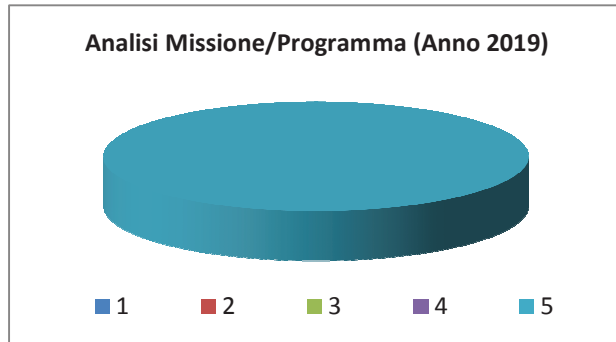
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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 individuati con decreto sindacale per materia.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	665.400,00	649.300,00	649.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.092.742,03			
TOTALI MISSIONE		comp	665.400,00	649.300,00	649.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.092.742,03			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario:

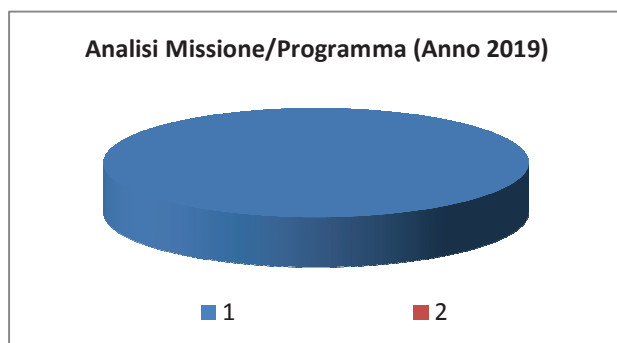
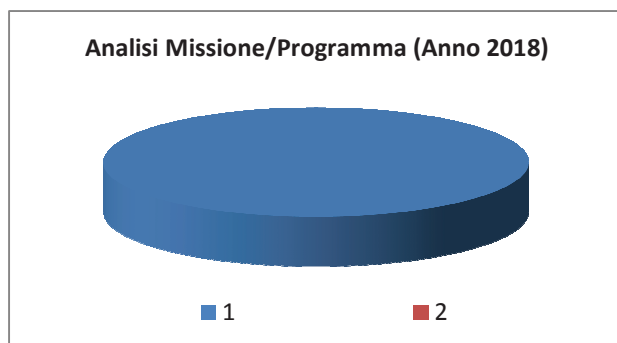
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

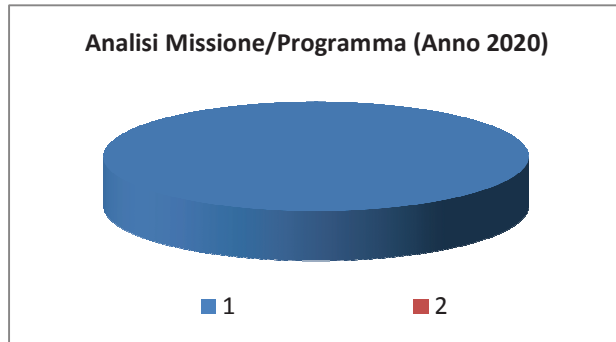
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso 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 individuati con decreto sindacale per materia.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	16.000,00	16.000,00	16.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.930,80			
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	16.000,00	16.000,00	16.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.930,80			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

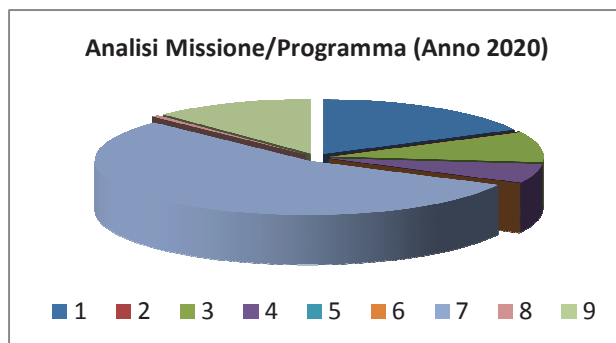
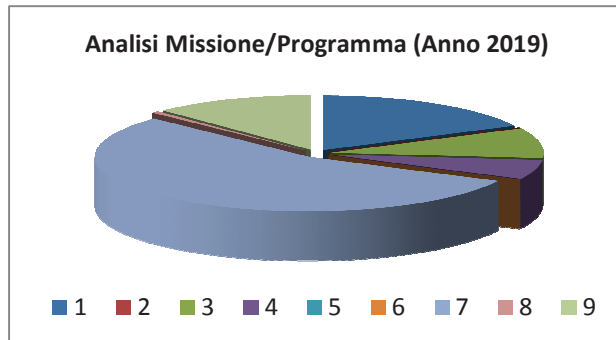
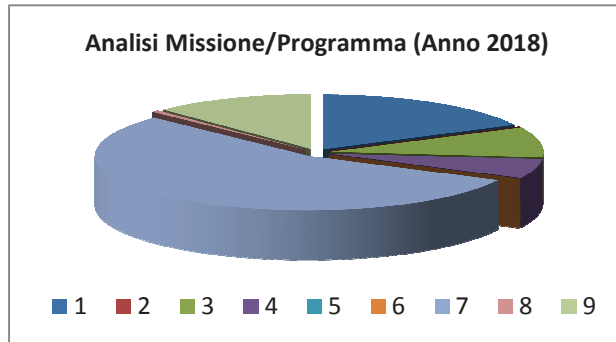
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 individuati con decreto sindacale per materia.

<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	76.000,00	76.000,00	76.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	123.157,24			
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	38.550,00	38.550,00	38.550,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	292.219,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.483,02			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.500,00			
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	236.000,00	236.000,00	236.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	236.000,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.250,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	52.600,00	52.600,00	52.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	96.607,57			
TOTALI MISSIONE		comp	430.650,00	430.650,00	430.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	810.216,83			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario.

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 individuati con decreto sindacale per materia.

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si deve fare riferimento ai beni dell’inventario.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

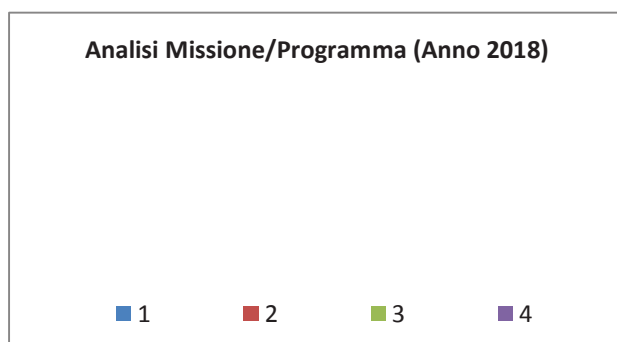
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

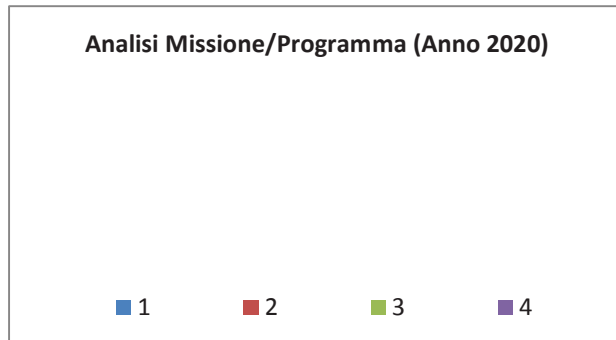
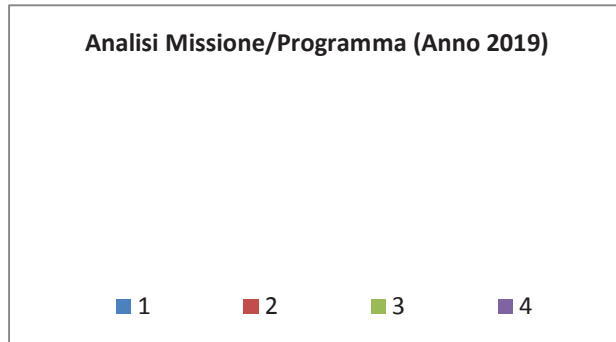
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si deve fare riferimento all'inventario.

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

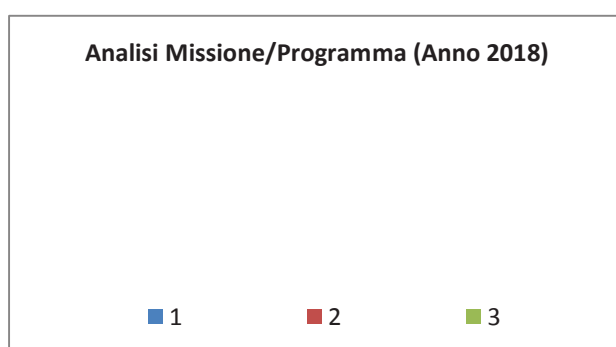
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

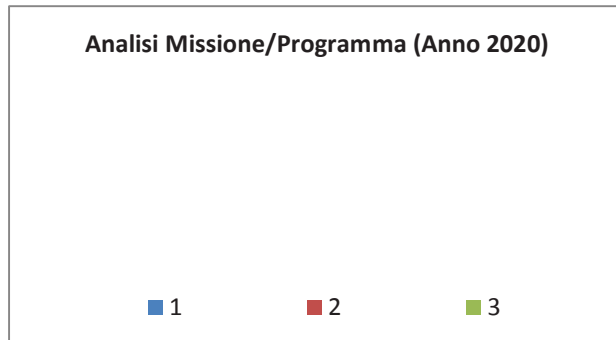
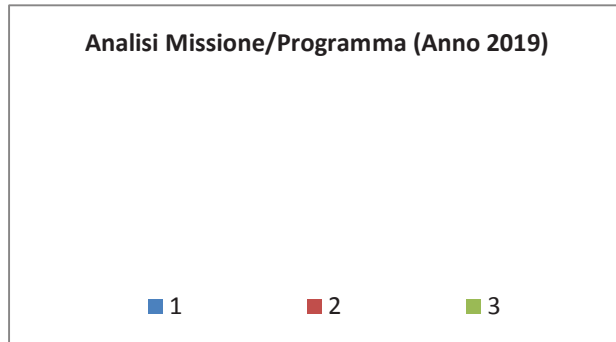
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili individuati con decreto sindacale per materia.

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



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si deve fare riferimento all'inventario.

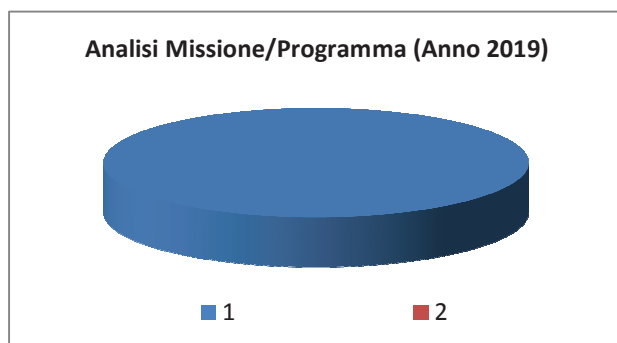
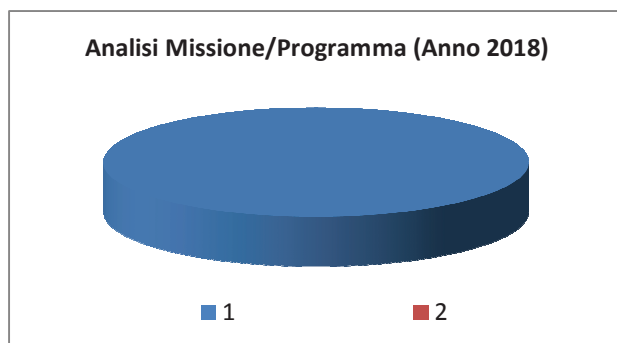
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

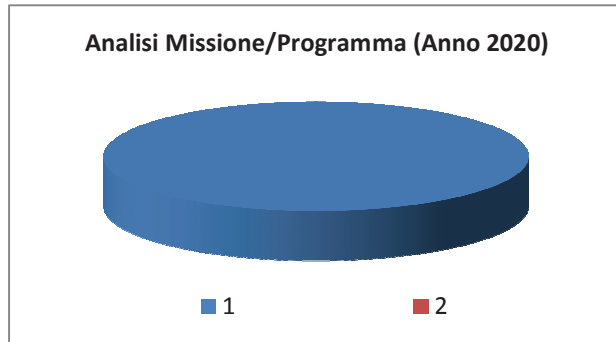
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche 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 individuati con decreto sindacale per materia.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	500,00	500,00	500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	500,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario.

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 individuati con decreto sindacale per materia.

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si deve fare riferimento ai beni dell’inventario.

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 individuati con decreto sindacale per materia.

<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 deve fare riferimento ai beni dell’inventario.

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 individuati con decreto sindacale per materia.

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si deve fare riferimento ai beni dell’inventario.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

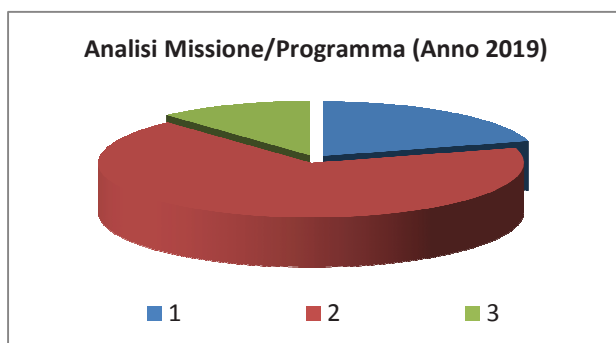
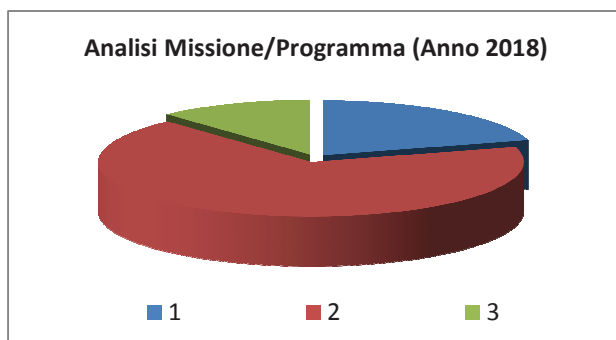
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

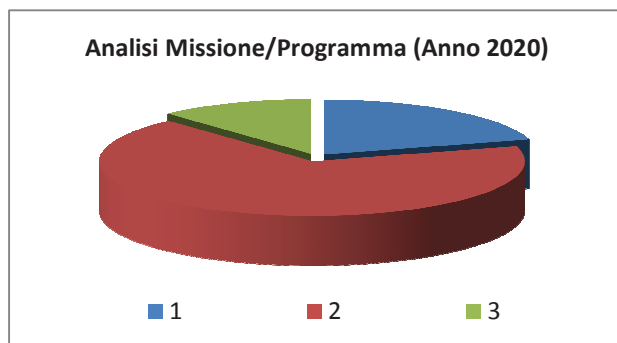
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili individuati con decreto sindacale per materia.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	115.000,00	115.000,00	115.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	170.000,00	170.000,00	170.000,00	
		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 deve fare riferimento ai beni dell'inventario.

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

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	60.000,00	1,25%
2° anno	60.000,00	1,28%
3° anno	60.000,00	1,29%

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	60.000,00	1,25%

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.

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	82.483,00	79,18%
2° anno	100.000,00	89,85%
3° anno	100.000,00	89,85%

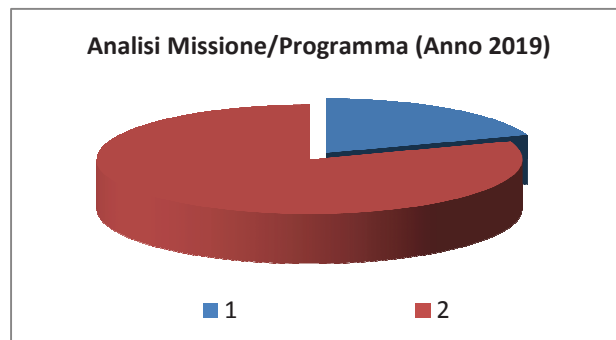
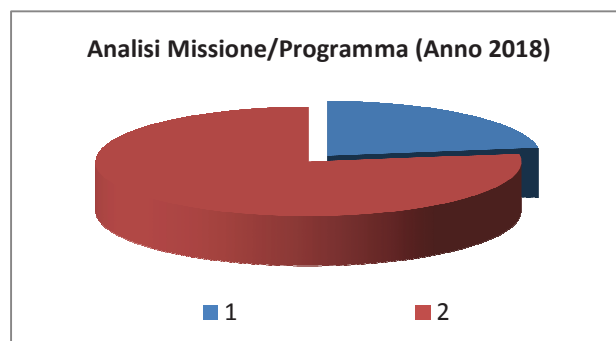
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

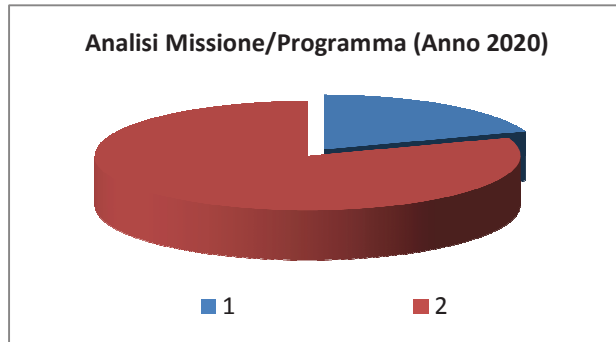
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili individuati con decreto sindacale per area.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	77.300,00	65.200,00	65.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	77.300,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	262.700,00	266.100,00	266.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	262.700,00			
TOTALI MISSIONE		comp	340.000,00	331.300,00	331.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	340.000,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario.

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 individuati con decreto sindacale per area.

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.300.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.300.000,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si deve fare riferimento ai beni dell’inventario comunale.

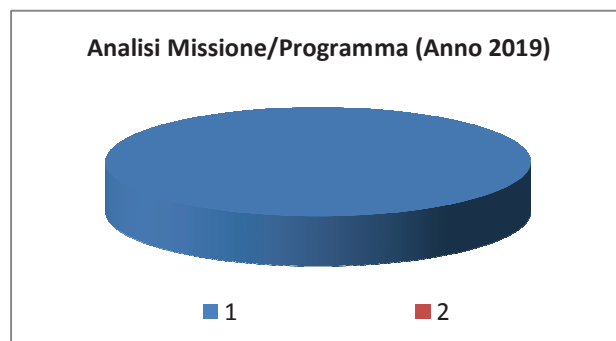
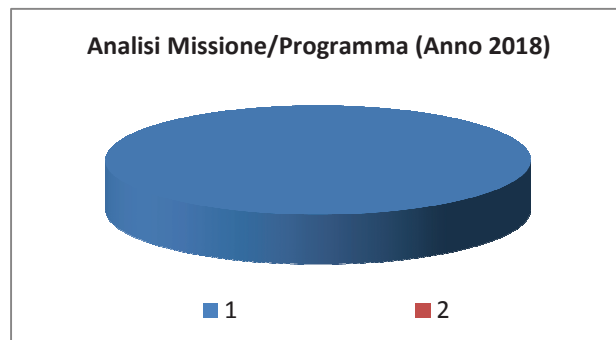
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

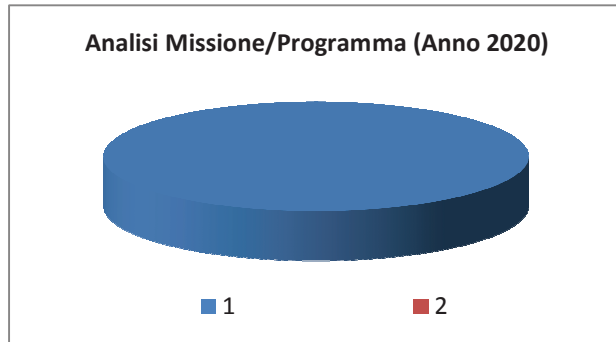
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili individuati con decreto sindacale per area .

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	1.475.000,00	1.475.000,00	1.475.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.703.831,10			
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	1.475.000,00	1.475.000,00	1.475.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.703.831,10			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario.

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° 103 - COSTO COPIA FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE KONICA MINOLTA BIZHUB287. IMPEGNO DI SPESA ANNI 2017 E 2018.	152,50	0,00	0,00
n° 130 - MANAGED MAIL SERVER - AFFIDAMENTO SERVIZIO IN OUTSOURCING 2017, 2018, 2019 TRAMITE MEPA.	1.317,60	1.317,60	0,00
n° 147 - SERVIZIO SOSTITUTIVO MENSA DIPENDENTI. ADESIONE CONVENZIONE CONSIP 7 LOTTO 1. PROVVEDIMENTI.	13.000,00	0,00	0,00
n° 176 - IMPEGNO DI SPESA PER NOLEGGIO BATTERIE VEICOLO ELETTRICO IN USO POLIZIA LOCALE - RICORSO MEPA - CIG n. ZDE1889409	975,90	0,00	0,00
n° 227 - QUOTA ANTICIPO INTERESSI PER INTERVENTO RISPARMIO ENERGETICO SCUOLE ELEMENTARI	2.869,48	2.593,47	2.305,33
n° 242 - CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI BUSCA ED IL CENTRO DI RECUPERO ANIMALI SELVATICI DI CUNEO, UBICATO IN BERNEZZO, PER LA DURATA DI TRE ANNI	450,00	0,00	0,00
n° 291 - affitto per area parcheggio in Fr. Bosco.	51,65	51,65	0,00
n° 298 - NOTIZIARIO IL NUOVO BUSCAJE. DISPOSIZIONI GENERALI E PIANO OPERATIVO PER STAMPA E SPEDIZIONE. " svincolo dell'impegno di spesa pluriennale anno 2018 per l'importo di € 780 (D6 N.50 del 4/11/2015)	0,00	0,00	0,00
n° 303 - INDIZIONE GARA PROCEDURA NEGOZIATA - AFFIDAMENTO DIRETTO PER IL SERVIZIO DI RIPARAZIONE E MANUTENZIONE VEICOLI DI PROPRIETA' COMUNALE IN USO ALLA POLIZIA LOCALE E ALL'UFFICIO TECNICO COMUNALE - C.I.G.: Z591DF5CE8	1.195,60	0,00	0,00
n° 304 - INDIZIONE GARA PROCEDURA NEGOZIATA - AFFIDAMENTO DIRETTO PER IL SERVIZIO DI RIPARAZIONE E MANUTENZIONE VEICOLI DI PROPRIETA' COMUNALE IN USO ALLA POLIZIA LOCALE E ALL'UFFICIO TECNICO COMUNALE - C.I.G.: Z591DF5CE8	4.270,00	0,00	0,00
n° 316 - AFFITTO AREA VERDE IN FRAZIONE SAN GIUSEPPE DAL 01/04/2010 AL 31/03/2019.	154,94	38,73	0,00
n° 338 - convenzione anni scolastici 2014/2015 fino al 2018/2019 servizio mensa scuola materna	8.000,00	4.200,00	0,00
n° 363 - affidamento del servizio di accalappiamento, custodia e mantenimento temporaneo cani randagi senza proprietario, per la durata di anni due, con eventuale rinnovo per ulteriori due anni - Codice C.I.G.: Z091977D70 - Impegno di spesa	3.919,25	0,00	0,00
n° 383 - SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI ANNI SCOLASTICI DAL 2015/16 AL 2017/18. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA. DETERMINAZIONI.	100.000,00	0,00	0,00
n° 411 - Impegno di spesa e liquidazione contributo alla scuola materna paritaria per convenzione sorveglianza locali del nuovo micro-nido	15.000,00	15.000,00	15.000,00
n° 434 - SISTEMA INTERBIBLIOTECARIO CUNESE:	1.500,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ADESIONE. APPROVAZIONE PIANO OPERATIVO PER ANNI 2016, 2017 E 2018.			
n° 446 - Servizio Informagiovani anno 2018	4.140,00	0,00	0,00
n° 500 - SERVIZIO MICRONIDO PER IL PERIODO DALL'A.S. 2016/2017 - ALL'A.S. 2018-2019, RINNOVABILE. AGGIUDICAZIONE. IMPEGNO DI SPESA.	72.549,60	48.049,60	0,00
n° 506 - Impegno di spesa pluriennale dal 2012 al 2026 per rimborso rate di mutuo contratto dal B.I.M. Val Varaita per intervento di risparmio energetico Scuole Elementari di San Chiaffredo	6.276,81	6.552,82	6.840,97
n° 524 - scuola dell'infanzia statale e paritaria Anno 2019.	3.650,00	2.000,00	0,00
n° 532 - Servizio di manutenzione 2016-2017-2018	597,80	0,00	0,00
n° 534 - 1° RATA CODICE DOMANDA: 280-42 - 1° QUOTA FINANZIAMENTO PQU PERCORSI COMMERCIO	14.165,50	14.165,50	14.165,50
n° 535 - 1° RATA CODICE DOMANDA: 280-42 - 2° QUOTA FINANZIAMENTO PQU PERCORSI COMMERCIO	14.165,50	14.165,50	14.165,50
n° 536 - SERVIZIO DI ASSISTENZA SCOLASTICA 2016/17 E 2018/19. AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA	4.000,00	0,00	0,00
n° 537 - SERVIZIO DI ASSISTENZA SCOLASTICA 2016/17 E 2018/19. AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA	36.500,00	0,00	0,00
n° 541 - Impegno di spesa e affidamento incarico per servizio di sorveglianza sanitaria ai sensi del D. Lgs 81/2008 e s.m.i. e consulenza continuativa in tema di Medicina del Lavoro, per il quadriennio 2016/2019	1.500,00	1.500,00	1.500,00
n° 543 - FOTOCOPIATORE UFFICIO URP-ISTRUZIONE-ASSISTENZA. ACQUISIZIONE N. 1 MODELLO KONICA MINOLTA BIZHUB287 A NOLEGGIO. DETERMINAZIONI.	1.067,50	0,00	0,00
n° 556 - ACCORDO DI PROGRAMMA LAVORI STRADALI ART. 4	16.086,92	0,00	0,00
n° 562 - Rimborso quota capitale mutuo N. 6213736 CR Fossano di Euro 100.000,00	6.837,62	7.125,58	7.419,41
n° 605 - COSTO COPIA FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE RICOH MP2001 SP TRAMITE R.D.O. - M.E.P.A. PER BIBLIOTECA CIVICA	100,00	0,00	0,00
n° 617 - -GESTIONE SERVIZIO BIBLIOTECA Anno 2018	21.195,84	0,00	0,00
n° 626 - NOLEGGIO FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE RICOH MPC 3004SP PER UFFICIO POLIZIA LOCALE E RELATIVO CONTRATTO MANUTENZIONE COSTO COPIA 36 MESI	980,88	735,66	0,00
n° 627 - COSTO COPIA FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE RICOH MPC 3004SP PER UFFICIO POLIZIA LOCALE E RELATIVO CONTRATTO MANUTENZIONE COSTO COPIA 36 MESI	1.067,50	0,00	0,00
n° 642 - ADESIONE FONDAZIONE ARTEA. DETERMINAZIONI.	404,95	0,00	0,00
n° 726 - Noleggio plotter HP per ufficio tecnico - Riscatto bene a scadenza.	1.941,95	0,00	0,00
n° 756 - ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO E PIENO DI N. 1 TECNICO COMUNALE, CATEGORIA C, POSIZIONE ECONOMICA C1, PER MESI 36.	0,00	0,00	0,00
n° 766 - AFFIDAMENTO SERVIZIO TENUTA LIBRI PAGHE EMISSIONI CEDOLINI ED ATTIVITA' CONNESSE AD ALMA SPA.	7.598,16	0,00	0,00
n° 919 - MENSA SCOLASTICA SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI 1° GRADO DI BUSCA CONCENTRICO ANNI 2017 E 2018 - SERVIZIO A RIDOTTO IMPATTO AMBIENTALE.	42.973,32	0,00	0,00
n° 920 - MENSA SCOLASTICA SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI 1° GRADO DI BUSCA CONCENTRICO ANNI 2017 E 2018 - SERVIZIO A	8.264,10	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

RIDOTTO IMPATTO AMBIENTALE. n° 1013 - ASSISTENZA PROGRAMMI SISCOM PER GLI ANNI 2017, 2018 E 2019. IMPEGNO DI SPESA.	8.666,88	8.666,88	0,00
TOTALE IMPEGNI:	427.587,75	126.162,99	61.396,71

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Considerato che in ottemperanza all'art. 96 del D.Lgs. 267/2000 sono stati individuati con deliberazione della G.C. N. 59 del 13/05/2015 e G.C. N. 81 del 22/06/2016 gli organismi indispensabili per i fini istituzionali che, come previsto dalla stessa norma, siano investiti di funzioni amministrative.

Considerato di non doversi esprimere, per la non ritenuta stretta riconducibilità al citato art. 96, in merito a:

- a) enti, alla cui nomina dei rispettivi consigli di amministrazione (o organi amministrativi in genere) partecipa il Comune, in forza di disposizioni statutarie o altro, a titolo esemplificativo e non certo esaustivo: Ospedale civile, Asilo infantile Castelletto, Asilo Infantile Busca, Asilo Infantile San Chiaffredo, Opera Pia Abbà Degiovanni Soleri, ecc.;
- b) agli enti sovracomunali, a titolo esemplificativo e non certo esaustivo: consorzi, aziende, società, convenzioni tra enti, associazioni, ecc;
- c) alla partecipazione a progetti, associazioni, comitati o altro (sia sovracomunali che sub-comunali).

Considerati indispensabili quegli organismi previsti da disposizioni comunali o la cui competenza alla nomina deriva in capo al Comune da esplicita norma statale o regionale.

Sulla scorta della citata deliberazione anche a titolo ricognitorio sono state individuate come indispensabili, confermandone ad ogni effetto, la costituzione, composizione e vigenza come già in essere, dei seguenti organismi:

Commissioni previste da leggi:

- Commissione Giudici popolari;
- Commissione Agricoltura;
- Commissione Edilizia;
- Commissione Elettorale;
- Commissione paritetica Asilo infantile Busca;
- Commissione paritetica Asilo infantile San Chiaffredo;

Istituzioni comunali:

- Casa di riposo;
- Istituzione culturale (e Istituto Civico Musicale).

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Per quanto concerne l'Istituzione "Casa di Riposo" è in via di definizione il passaggio all'Ospedale Civile di Busca programmato con decorrenza da definire, presumibile entro la fine dell'anno 2017 salvo cause di forza maggiore;

Anche per l'altra Istituzione comunale culturale si ritiene non più appropriata l'attuale forma di gestione quale Ente strumentale, per le numerose e crescenti incombenze burocratiche amministrative, in rapporto al personale impiegato e sono in corso valutazioni in merito all'adozione di una diversa forma giuridica adeguata alle mutate esigenze.

Per quanto riguarda le Partecipazioni si rilevano le seguenti, che peraltro oltre ad essere minoritarie non presentano situazioni di bilancio critiche.:

Azienda Cuneese dell'Acqua S.p.A. (A.C.D.A. S.p.A.) – Quota 2,74%

Gestione del servizio di erogazione all'utenza compresa la riscossione dei canoni e delle tariffe dei servizi acquedotto, fognatura e depurazione

Azienda Turistica Locale del Cuneese Valli Alpine e Città d'Arte - Quota 0,49%

Attività di promozione, accoglienza informazione ed assistenza turistica.

Azienda di Formazione Professionale scrl (AFP) – Quota 10,00%

Formazione professionale, orientamento scuola inserimento nel mondo del lavoro, attività di ricerca e studio in materia di lavoro.

Consorzio Ecologico del Cuneese (CEC) – Quota 6,10% -

Servizio di raccolta rifiuti. Raccolta rifiuti, spazzamento stradale e gestione centro di raccolta

Azienda Cuneese Smaltimento Rifiuti SpA (ACSR SpA) Quota 4,70%

Gestione dei rifiuti – realizzazione e gestione impianti tecnologici di recupero e smaltimento rifiuti, ivi comprese le discariche.

Con deliberazione del C.C. n. 2 del 24/03/2016 il Comune di Busca ha aderito al G.A.L. (Gruppo di Azione Locale) "Società Consortile a responsabilità limitata Tradizione delle Terre Occitane" avente Sede Legale in Caraglio via Cappuccini n. 29, acquistando la quota di euro 2,00 pari alla percentuale dello 0,005% dell'intero capitale sociale attuale, ammontante ad euro 38.900,00.

Lo suddetta determinazione si è resa necessaria affinché anche questo Comune e il relativo territorio potesse beneficiare delle risorse CLLD LEADER 2014/2020 e ciò in ragione di quanto stabilito dalla Regione Piemonte con DGR 52/2753 del 29/12/2015 e successive determinazioni n. 129 del 21/01/2016 adottata dal settore sviluppo della montagna e cooperazione transfrontaliera.

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



CITTA' DI BUSCA

Provincia di Cuneo

Ufficio Tecnico

TRIENNALE 2018-2019-2020

***PROGRAMMA DELLE OPERE PUBBLICHE
DECRETO MINISTERO LL.PP. 21.06.2000
STESURA DEFINITIVA***

- ❑ **Premessa**
- ❑ **Settori d'intervento**
- ❑ **Considerazioni generali**

MANUTENZIONE SETTORE VIABILITA'

Il Settore Viabilità evidenzia esigenze manutentive, dato il cattivo stato in cui versano molte strade comunali, per il miglioramento in funzione, soprattutto, dell'obiettivo della sicurezza sia per i tratti viari interni che esterni all'abitato non escludendo eventuale formazione di nuove piste ciclabili, marciapiedi e miglioramento delle piazze.

Nel contesto di questa programmazione possono definirsi accordi con l'Amministrazione Provinciale di Cuneo ed i Comuni limitrofi mirati all'attuazione di interventi manutentivi di strade.

Tutto quanto sopra può costituire un complessivo importo di circa 100.000 Euro, reperibili al momento della redazione del bilancio.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Non si prevedono interventi specifici di viabilità per nuova costruzione o, comunque, non riconducibili alle indicate manutenzioni e ciò stante anche quanto ad oggi realizzato in attuazione di precedenti programmi.

Nei limiti del possibile, coerentemente con le disponibilità finanziarie che si acquisiranno, il programma di manutenzione della rete viaria verrà posto in essere con i seguenti criteri di priorità:

- messa in sicurezza anche con la sistemazione di canali, siano essi irrigui o meno, adiacenti alle strade;
- rifacimento della pavimentazione stradale
- allargamento delle sedi stradali per il miglioramento del flusso veicolare e contestuale recupero di percorsi pedonali il tutto con l'obiettivo di garantire maggiore sicurezza;

A solo titolo orientativo e senza alcuna pretesa esaustiva, già fin d'ora si precisa che saranno interessati alcuni tratti stradali del Concentrico e delle frazioni, come da specifiche perizie tecniche che seguiranno.

Si procederà alla sistemazione con allargamento e bitumatura di strade comunali dissestate, con rifacimento del manto bituminoso, sia nelle zone rurali che artigianali e residenziali, per un importo complessivo di €. 100.000,00, fondi reperibili al momento della redazione del bilancio con oneri di urbanizzazione, e/o utilizzo di parte dell'avanzo di Amministrazione.

Saranno anche attuati interventi manutentivi e migliorativi della viabilità collinare e dei rii di raccolta e scarico della acque meteoriche in zona collinare con utilizzo di fondi derivanti dai Bim Val Maira e Val Varaita per un importo complessivo presunto di €. 78.000,00.

Si prevede altresì di continuare gli interventi di messa in sicurezza dei pedoni e ciclisti, con ulteriori lotti di piste ciclo-pedonali lungo le principali arterie stradali, ed in particolare con il completamento dei lavori appaltati a inizio 2017.

SETTORE CONSERVAZIONE

PATRIMONIO EDILIZIO ESISTENTE

ANCHE CON INTERVENTI PER IL RISPARMIO ENERGETICO

Completamento progetto per la sistemazione definitiva delle aree esterne della Casa di Riposo S.S. Annunziata, con realizzazione di aree verdi e pedonali, basso fabbricato per centrale termica e gruppo elettrogeno di riserva, area esterna a parcheggio sistemazione facciata vecchio fabbricato.

Progetto di riqualificazione ed adeguamento alle norme sanitarie, ristrutturazione e miglioramento per l'edificio scuole medie, con formazione di cappotto esterno e rifacimento tinteggiature esterne lato nord e corpo palestra miglioramento energetico per un importo di €. 300.000,00, con risorse reperibili tramite contributo Regionale **in attesa di finanziamento** per €. 280.000,00 e con fondi propri reperibili da Oneri di Urbanizzazione e/o avanzo di amministrazione per €. 20.000,00 (attuabile presumibilmente in caso di accoglimento del finanziamento nel corso del 2018)

Progetto di riqualificazione ed adeguamento alle norme sanitarie, ristrutturazione e miglioramento per l'edificio scuole elementari di Fr. Castelletto, con formazione di cappotto esterno e rifacimento tinteggiature esterne miglioramento energetico per un importo di €. 183.037,00, con risorse reperibili tramite contributo Regionale **in attesa di finanziamento** per €. 168.037,00 e con fondi

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

propri reperibili da Oneri di Urbanizzazione e/o avanzo di amministrazione per €. 15.000,00 (attuabile presumibilmente in caso di accoglimento del finanziamento nel corso del 2018)

Sono altresì previsti interventi in questo settore che riguardano azioni di modesta portata manutentivi consistenti in :

- interventi sull'impiantistica sportiva per adeguamento alle normative vigenti degli impianti sportivi e miglioramento degli stessi €. 15.000,00 con risorse proprie
- Si prevedono altresì interventi di manutenzione straordinaria e/o di adeguamento alle normative vigenti, per le infrastrutture pubbliche di proprietà comunale, per un importo di €. 20.000,00 con risorse proprie derivanti dagli Oneri di urbanizzazione
- si prevedono interventi per la sistemazione delle aree verdi per un importo di €. 15.000,00
- si prevedono infine a saldo del contributo per interventi per strade intercomunali per un importo di €. 16.100,00=.

Inoltre si specifica che quanto previsto tende anche a rispondere alle necessità di sicurezza di cui al D. Lgs. 81/2008 e s.m.i.

L'ordine di priorità assunto ed adottato è quello strettamente previsto dal D.Lgs. 12.04.2006 n. 163

MIGLIORAMENTO E POTENZIAMENTO IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE

Evidenza esigenze manutentive di miglioramento in funzione, soprattutto, dell'obiettivo della sicurezza sia per i tratti viari interni che esterni all'abitato e miglioramento delle piazze.

L'attività manutentiva, come sopra delineata, potrà attuarsi, oltre che con specifici progetti, anche in economia, ai sensi di legge, per la sistemazione combinata su incroci stradali ed aree pertinenziali al sedime stradale nel rispetto, comunque delle vigenti disposizioni del codice della strada.

Inoltre particolare riguardo sarà posto anche alla sicurezza con verifica della stabilità dei punti luce esistenti posati diversi anni or sono lungo le strade provinciali, con eventuale sostituzione di quelli che non danno sufficienti garanzie statiche, lavori già avviati negli scorsi anni e proseguiti con buoni risultati anche nel 2017 con interventi diretti dell'Amministrazione Comunale per risparmio ed efficientamento energetico da attuarsi in lotti successivi, con sostituzione delle attuali armature stradali con nuove a LED da acquistare tramite MEPA

Si prevede inoltre di proseguire nei lavori di risparmio energetico avviati nel passato che hanno già raggiunto interessanti risultati economici, con un impegno di €. 100.000,00 finanziabili con risorse proprie.

A solo titolo orientativo e senza alcuna pretesa esaustiva, già fin d'ora si precisa che saranno interessati alcuni tratti stradali del Concentrico e delle frazioni.

OPERE IGIENICO SANITARIE

- Realizzazione/completamento di un nuovo blocco di 144 loculi nel Cimitero del Capoluogo, da costruire di spalle all'ultimo blocco realizzato qualche anno fa ed ormai tutto esaurito, per una spesa presunta di €. 125.000,00
- ristrutturazione locali, manutenzione straordinaria dei tetti dei loculi, a servizio dei Cimiteri, esumazioni ordinarie nel Cimitero del Capoluogo per liberare aree da destinare a

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

realizzazione di nuovi loculi ed edicole funerarie di famiglia sistemazione aree e vialetti mediante pavimentazioni, per una spesa di €. 10.000,00 attuabile con risorse derivanti da concessioni cimiteriali

CONSIDERAZIONI GENERALI

Gli intenti programmatici esposti che si ritengono coerenti ai bisogni e alle necessità, possono trovare ulteriore dettaglio e definizione negli studi di fattibilità e nelle specifiche progettazioni. L'elenco annuale tiene conto solo delle opere di importo superiore a €. 100.000,00=.

Si prevedono altresì interventi di manutenzione straordinaria e/o di adeguamento alle normative vigenti, per le infrastrutture pubbliche di proprietà comunale, da attuarsi in economia e/o a cottimo fiduciario, per un importo di €. 10.000,00 finanziabili con risorse proprie, con concessioni cimiteriali di loculi e/o aree per tombe di famiglia.

Necessariamente verranno attuati secondo un graduale andamento compatibilmente con le disponibilità finanziarie e, quindi, non escludendo aggiornamenti e riconsiderazioni tempo per tempo necessari.

In tal senso il Programma si sostanzia nella presente relazione in quanto non sussistono interventi che per entità siano da riportare nelle schede che pertanto si omettono e rinviando l'indicazione delle disponibilità in sede di assetto del bilancio e approvazione definitiva.

Resta ferma ogni ulteriore iniziativa comunque attuabile e rientrante nei limiti dei 100.000 €. anche in economia.

Quanto esposto evidenzia interventi di modesta portata e tali da non implicare la definizione delle schede di cui alla normativa citata fermo restando ogni successivo eventuale aggiornamento.

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018-2020 sono quelli già illustrati in altra parte della presente relazione e sotto riepilogati.

Riepilogo Investimenti Anno 2018

INVESTIMENTO	Anno 2018
Manutenzione straordinaria immobili OO.UU	0,00
sistemazione immobili comunali (oo.uu.)	20.000,00
Ristrutturazione scuole Castelletto con contributo regionale (E. 2647/2/1)	168.100,00
Interventi risparmio energetico Scuole Medie parte Contributo Regionale (cap.)	280.000,00
miglioramento strutture sportive . OO.UU	15.000,00
sistemazioni stradali (oo.uu.)	100.000,00
Intervento Piazza Dante con OO.UU	15.000,00
contributo a comune di tarantasca per realizzazione strade intercomunali (oo.uu.)	16.100,00
interventi su pubblica illuminazione(oo.uu)	100.000,00
sistemazione e miglioramento viabilità collinare b.i.m valle maira	28.000,00
sistemazione e miglioramento viabilità collinare b.i.m. valle varaita	50.000,00
contributo parrocchie finanziato con oo.uu	0,00
Manutenzione cimiteri del capoluogo e frazioni	10.000,00
	802.200,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Riepilogo Investimenti Anno 2019

INVESTIMENTO	Anno 2019
sistemazione immobili comunali (oo.uu.)	20.000,00
miglioramento strutture sportive . OO.UU	15.000,00
sistemazioni stradali (oo.uu.)	100.000,00
Intervento Piazza Dante con OO.UU	15.000,00
interventi su pubblica illuminazione(oo.uu)	100.000,00
sistemazione e miglioramento viabilita' collinare b.i.m valle maira	28.000,00
sistemazione e miglioramento viabilita' collinare b.i.m. valle varaita	50.000,00
Manutenzione cimiteri del capoluogo e frazioni	10.000,00
	338.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2020

INVESTIMENTO	Anno 2020 (*)
Manutenzione straordinaria immobili OO.UU	15.000
sistemazione immobili comunali (oo.uu.)	20.000
miglioramento strutture sportive . OO.UU	15.000
sistemazioni stradali (oo.uu.)	110.000
interventi su pubblica illuminazione(oo.uu)	90.000
sistemazione e miglioramento viabilita' collinare b.i.m valle maira	28.000
sistemazione e miglioramento viabilita' collinare b.i.m. valle varaita	45.000
contributo parrocchie finanziato con oo.uu	5.000
Manutenzione cimiteri del capoluogo e frazioni	10.000
	338.000

(*) Dati ipotetici tenuto conto anche del termine del mandato amministrativo.

Ulteriori interventi per valori > 100.000 Euro programmati sono: Recupero fabbricato "ex Bar Stadio" Euro 150.000,00=, Centro Polivalente Intercomunale di Fr. San Chiaffredo Euro 100.000,00=

***Programmazione fabbisogno personale a livello
triennale e annuale ⁽¹⁾
2018-2020***

Premesso che:

con deliberazione n. 91 in data 20 luglio 2016, si è provveduto all'aggiornamento della programmazione del personale, successivamente attuata parzialmente, con l'assunzione di istruttore direttivo nel servizio di polizia municipale, e di istruttore direttivo nel servizio tecnico, in sostituzione di personale cessato, rispettivamente, per mobilità e per collocamento a riposo;

tale atto programmatico è stato successivamente aggiornato con provvedimenti di Giunta n. 98 del 3 agosto 2016, e n. 128 del 12 ottobre 2016; e, infine, con deliberazione della Giunta comunale n. 4 in data 18 gennaio 2017, e n. 15 in data 15 febbraio 2017;

la sostituzione è stata in realtà parziale, per quanto riguarda l'istruttore direttivo tecnico, sia perché il personale al riguardo cessato rivestiva la qualifica di funzionario (categoria D3 giuridica), sia perché il personale ora assunto è condiviso con il Comune di Costigliole Saluzzo (20 ore a favore del Comune di Busca), attuando così una cospicua riduzione delle spese di personale;

le vicende relative alla gestione del personale nel corso dell'esercizio 2016 sono state ulteriori; oltre ad assenza obbligatoria e facoltativa di ulteriore personale (istruttore direttivo tecnico, istruttore servizio tecnico, istruttore amministrativo, tutte ancora in corso, operatori tecnici esterni) e ad assenze straordinarie (istruttore polizia municipale, tuttora in corso), vi è stato l'avvicendamento del segretario comunale, e inoltre da febbraio 2017 vi è stata la mobilità di istruttore amministrativo dell'ufficio tecnico verso altro ente, con sostituzione avvenuta solo parzialmente di fatto, in quanto la dipendente in questione continua ad espletare attività per diverse ore settimanali a favore della Istituzione Casa di riposo; la sostituzione dell'istruttore di polizia municipale non è avvenuta affatto, neppure a tempo determinato;

la deliberazione n. 4/2017 contiene anche la declaratoria di non eccedenza e sovrannumero personale, ai fini della presente programmazione; con la stessa è stata aggiornata altresì la dotazione organica;

il decreto 75/2017 ha particolarmente innovato in materia di programmazione del personale, sostituendo al sistema delle dotazioni organiche quello del piano triennale dei fabbisogni, da intendersi come somma dei "posti coperti" con il "personale assumibile", costituendo così la dotazione necessaria all'ente per lo svolgimento delle funzioni; tali piani del fabbisogno di personale dovranno essere redatti sulla base di linee di indirizzo definite con decreti di natura non regolamentare (articolo 6-ter, introdotto dal d. lgs. 75/2017);

in questa fase di prima applicazione, e in attesa delle citate linee di indirizzo, pare opportuno comunque già declinare l'impostazione dei documenti e la programmazione secondo le nuove disposizioni, ferme restando le relazioni sindacali che dovranno essere esperite per quanto previsto prima dell'adozione definitiva;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Dato atto che, ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 165/2001 anche a conferma di quanto contenuto in precedenti delibere, non risulta personale in soprannumero, ne' in eccedenza in rapporto all'organizzazione ed erogazione di servizi e funzioni per i quali le risorse umane attualmente impiegate e programmate risultano assolutamente indispensabili (si rinvia alle considerazioni indicate in altri provvedimenti di programmazione o di direttiva di personale, nel corso del 2016, nonché a quanto più specificatamente indicato nella citata deliberazione n. 4/2017 e deliberazione n. 15/2017, nonché nella relazione di performance);

Considerato che questo ente ha oltre 10.000 abitanti; dovrebbe disporre di un dipendente ogni 158 abitanti, cioè almeno di n. 63 dipendenti (decreto 10 aprile 2017, con parametri che tra l'altro sono quelli per gli enti in condizioni di dissesto) ; attualmente dispone di n. 25 dipendenti di ruolo (dei quali due assenti con diritto alla conservazione del posto, per soltanto uno dei quali è stata disposta sostituzione a mezzo somministrazione di lavoro), n. 1 dipendente a tempo determinato, esternalizzazione sportello Tari, un segretario comunale a tempo parziale in quanto in convenzione con altri tre comuni; la criticità è del tutto evidente, e si può attestare che tale situazione costituisce "forza maggiore", impeditiva ormai di assicurare la garanzia del disbrigo di tutte le pratiche amministrative e adempimenti tecnici; il Comune opera in costante criticità ed emergenza, in una situazione di forza maggiore nella quale non ha più la possibilità di garantire a priori lo svolgimento delle attività e delle proprie funzioni;

Dato atto che quanto previsto nella programmazione del personale s'intende subordinato a:

- rispetto del pareggio di bilancio per l'esercizio decorso (legge n. 208/2015);
- comunicazione alla Ragioneria generale dello Stato dell'avvenuto rispetto del pareggio di bilancio entro il 31.3. (legge n. 232/2016);
- rispetto del pareggio di bilancio dell'anno in corso (indicazione fornita dalle sezioni di controllo della Corte dei Conti per il patto di stabilità e che si ritiene applicabile anche ai vincoli del pareggio di bilancio);
- spesa del personale inferiore alla media delle spese sostenute negli anni 2011, 2012, 2013 (art. 1, comma 557 ss. legge n. 296/2006); rispetto tetto di spesa personale a tempo determinato esercizio 2009 nei limiti di euro 67.272,50= ;
- rideterminazione triennale dotazione organica (art. 6, comma 6, d. lgs. N. 165/2001); (deliberazione n. 4/2017 e deliberazione n. 15/ 2017 come confermate con la presente, con il recepimento delle innovazioni normative);
- approvazione del programma annuale e triennale del fabbisogno di personale (art. 6 del d. lgs. N. 165/2001 e art. 91 del TUEL);
- ricognizione annuale delle eventuali eccedenze di personale (art. 33, comma 2, d. lgs. N. 165/2001); (deliberazione n. 4/2017 di questa Giunta comunale);
- approvazione del piano triennale di azioni positive in materia di pari opportunità (art. 48, comma 1, d. lgs. N. 198/2006 e art. 6, comma 6, d. lgs. N. 165/2001) (Comitato unico di garanzia costituito in data 28.4.2015 per la durata di anni 4;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- predisposizione piano per le azioni positive per il periodo 2016-2018, approvato con deliberazione n. 34/2016);
- attivazione della piattaforma telematica per la certificazione dei crediti (art. 27, D.L. n. 66/2014);
 - approvazione del bilancio di previsione, del rendiconto di gestione, del bilancio consolidato ed invio dei dati relativi ai suddetti atti alla banca dati delle amministrazioni pubbliche (D.L. n. 113/2016);

Considerato altresì, d'intesa con i Responsabili dei servizi ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. 165/2001 come modificato dal D.Lgs. 150/2009, che anche a tale scopo esprimono parere sulla proposta di deliberazione, di stabilire per il triennio 2018/2019/2020 il fabbisogno di personale correlato alle circostanze sopra indicate, da intendersi come fabbisogno *di minima* in quanto il fabbisogno reale sarebbe ben più consistente (ovviamente parametrato agli indici del D.M. citato), ma purtroppo limitato a quanto segue per le limitazioni di bilancio e normative:

FABBISOGNI ANNO 2017 - AGGIORNAMENTO – DA TRASLARSISU 2018 PER QUANTO NON ATTUATO NELL'ESERCIZIO

Passaggio di dipendenti in servizio presso l'Istituzione Casa di riposo "SS. Annunziata", ad altro soggetto, per effetto di trasferimento di attività.

Assunzione ulteriore operatore di polizia municipale – categoria C, previo accertamento compatibilità finanziaria e sussistenza altri presupposti sopra indicati – per mobilità neutra; ovvero avvalimento all'interno di convenzione con altro ente locale o in comando, di personale di altro ente locale, fino alla concorrenza massima possibile della spesa corrispondente all'assunzione di una unità di personale (spesa non rilevante ai fini del limite tempo determinato: vedansi da ultimo pareri Corte Conti sezione Autonomie 12/2017/QMIG)

Verifica condizioni e fattibilità stabilizzazioni di personale a tempo determinato presso questo ente (n. 1 unità di personale presso servizio tecnico), con contestuale proroga fino alla stabilizzazione, e conseguenti determinazioni in relazione a quote assunzionali che si rendano ancora disponibili dopo la stabilizzazione (possibilità offerta in linea teorica dal d. lgs. 75/2017, art. 20); si dà atto che le quote assunzionali disponibili derivano da cessazioni dell'ultimo triennio: n. 1 cessazione 2013, quota su anno 2014 (60%); n. 1 cessazione 2015, quota su anno 2016 (25%; 100% se rapporto spesa corrente/spesa personale inferiore a 25%); n. 1 cessazione 2016, quota su anno 2017 (75%; 90% se rispettato, per Comuni superiori a 5000 abitanti, indice finanziario e rapporto medio dipendenti/popolazione); eventuali quote assunzionali che si rendano ancora disponibili dopo l'utilizzo per stabilizzazione, verranno valorizzate in ulteriore provvedimento di aggiornamento alla programmazione del personale;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Sostituzione di personale assente con diritto a conservazione del posto, come da assetto in essere, nella misura idonea a garantire un minimo di funzionalità: la situazione, sotto questo profilo, è assai critica per l'ente, come più sopra evidenziato;

Analisi esigenze esternalizzazione di servizi in relazione a cessazioni di personale operativo, tenuto conto delle esigenze dei servizi stessi; esternalizzazione previo piano operativo (prevista cessazione di unità di personale da inizio 2018)

Iniziative di inclusione sociale attraverso LPU o assimilati (ciò in subordine alle altre esigenze sopra evidenziate)

fermo il resto come da atti di programmazione già in essere, salvo adeguamenti

FABBISOGNI ANNO 2019

Come da atti di programmazione in essere, salvo adeguamenti nel più ampio provvedimento programmatorio correlato alle previsioni di bilancio 2018-2020, in corso di elaborazione (vedasi sopra) – attuazione per quanto ancora da disporre, delle previsioni 2018; in particolare: sostituzione a regime personale operativo esterno in cessazione dal 2018 (che dovrà essere ovviamente già sostituito in via temporanea nel corso del 2018, salva esternalizzazione dei servizi, in alternativa, come sopra indicato)

FABBISOGNI ANNO 2020

Come da atti di programmazione in essere, salvo adeguamenti nel più ampio provvedimento programmatorio correlato alle previsioni di bilancio 2018-2020, in corso di elaborazione – attuazione per quanto ancora da disporre, delle previsioni 2019

Rilevato che, salve comunque le specifiche professionalità è stabilita, ai sensi del D.Lgs. 165/2001, l'ampia flessibilità di mansioni di tutto il personale addetto e ciò per obiettivi di funzionalità ed efficienza e considerando, pertanto, non vincolante ma orientativa l'assegnazione di risorse umane alle varie posizioni e con riserva delle determinazioni periodiche come già disposte in passato da questo stesso organo (delibere di G.C. n. 102/2007, n. 134/2008, n. 137/2009, n. 140/2010, n. 148/2011, n. 137/2012, 146/2014, n. 142/2015, n. 4/2017) nonché dal Sindaco e dal Segretario Comunale.

In attesa dell'attuazione di quanto previsto dal d. lgs. N. 75/2017, si espone l'attuale dotazione organica, aggiornata, evidenziando in carattere grassetto e tra parentesi il fabbisogno oggetto di programmazione secondo la declinazione del d. lgs. N. 75/2017 (si tiene già conto della cessione della Istituzione Casa di riposo); il fabbisogno come

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

risultante dalle tabelle, va integrato con quanto sopra previsto circa esternalizzazioni o altri fabbisogni (comando, tempo determinato, ecc.):

COMUNE					
<i>Area Servizio</i>	<i>ex. Profilo Professionale</i>	<i>Posti in organico</i>	<i>Categoria Giuridica</i>	<i>Posti coperti</i>	<i>Posti vacanti</i>
AREA AMMINISTRATIVA					
Servizio Segreteria	Funzionario Responsabile	1	D3	0	1
	Istruttore Direttivo	2	D1	1	1
	Istruttore Amministrativo	5	C	4	1
	Collaboratore	3	B3	0	3
	Esecutore	0	B	0	0
	SUB TOTALE	11		5	6
Servizio Polizia Municipale	Funzionario Responsabile	1	D3	0	1
	Istruttore Direttivo	2	D1	1	1
	Istruttore Amministrativo	8	C	4	4 (1)
	Collaboratore	1	B3	0	1
	SUB TOTALE	12		5	7
Servizi Demografici	Funzionario Responsabile	1	D3	0	1
	Istruttore Direttivo	1	D1	0	1
	Istruttore Amministrativo	5	C	2	3
	Collaboratore	1	B3	1	0

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	SUB TOTALE	8		3	5
	<i>TOTALE AREA AMMINISTRATIVA</i>	31		13	18
AREA CONTABILE	Funzionario Responsabile Area	1	D3	0	1
Servizio Ragioneria	Istruttore Direttivo	1	D1	1	0
	Istruttore Amministrativo	2	C	1	1
Servizio Tributi	Istruttore Direttivo	1	D1	0	1
	Istruttore amministrativo	3	C	1	2
	Collaboratore	1	B3	0	1
	<i>TOTALE AREA CONTABILE</i>	9		3	6
AREA TECNICA MANUTENTIVA	Funzionario	1	D3	0	1
	Istruttore Direttivo	2	D1	2	0
	Istruttore Amministrativo	4	C	2	2
	Istruttore tecnico	1	C	0	1 (1 - stabilizzazione)
	Collaboratore Professionale	3	B3	1	2
	Esecutore	7	B	3	4
	Operatore	1	A	1	0
	<i>TOTALE AREA TECNICA</i>	19		9	10
TOTALE COMUNE		59		25	34

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CASA DI RIPOSO					
	<i>ex. Profilo Professionale</i>	<i>Posti in organico</i>	<i>Categoria Giuridica</i>	<i>Posti coperti</i>	<i>Posti vacanti</i>
	Istruttore Direttivo		D1	Esternalizzazione	
	Istruttore amm.vo		C	Esternalizzazione	
	Esecutore		B	Esternalizzazione	
	Operatore		A	Esternalizzazione	
TOTALE CASA DI RIPOSO					
		Esternalizzazione			

ISTITUZIONE COMUNALE CULTURALE					
	<i>ex. Profilo Professionale</i>	<i>Posti in organico</i>	<i>Categoria Giuridica</i>	<i>Posti coperti</i>	<i>Posti vacanti</i>
	Istruttore Direttivo	3	D1	0	3
AL 50%	Istruttore amm.vo	1	C	0	1
TOTALE ISTITUZIONE COMUNALE CULTURALE		4		0	4

RIEPILOGO					
		<i>Posti in organico</i>		<i>Posti coperti</i>	<i>Posti vacanti</i>
TOTALE GENERALE		63		25	38

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari è quello risultante dall'ultimo piano approvato con deliberazione n. G.C N. 25 del 15/2/2017 che prevede quanto segue:

Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare . D.L 25 giugno 2008 n. 112

1) Premessa :

Per l'anno 2017 e seguenti le determinazioni in merito alla normativa in argomento consistono sostanzialmente e prevalentemente in conseguenza dell'attuale assetto e in alcune ipotesi di alienazione.

Escludendo gli immobili strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che, per la loro specifica destinazione non vengono qui elencati, rimangono oggetto d'esame quelli come da successivo punto 2°.

2) Beni immobili

I beni immobili ai cui occorre assumere le determinazioni ai sensi dell'art.58 del D.L. 112 del 25.06.2008, convertito con modificazioni della Legge 06.08.2008 n.133 sono riassumibili:

1. Ex Scuole Elementari della frazione Bosco
2. Ex Scuole Elementari della frazione San Giuseppe
3. Ex Scuole Elementari della frazione S.Defendente
4. Ex Scuole Elementari della frazione San Martino
5. Ex Scuole Elementari della frazione San Mauro
6. Compendio ex genio militare in C.so Romita.
7. Terreno di proprietà Comunale in zona montana, località "Le Moie".
8. Proprietà "Villa Ferrero" con annesso Parco.
9. Ex peso pubblico in Piazza Savoia.
10. Cappella e casa del custode annessa al "Parco E. Francotto"- Frazione Santo Stefano.
11. Fabbricato con annesso terreno collinare denominato "Casa Alpina" in localita' Madonna del Campanile.
12. Ex Scuole Elementari di San Vitale.
13. Porzione di terreno di modesta entità (mq. 141) in Via Trimaglio che per la sua particolare posizione orografica e natura è utile per eventuali accessi a mezzi d'opera al sito demaniale e conseguentemente è difficilmente configurabile la sua alienabilità.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

14. Porzione di terreno a bosco ceduo, costituente l'argine spondale sx. del Torrente Maira a protezione del nucleo abitato di Via Villafalletto.
15. Area Ex Ilotte – porzione di terreno compreso tra il Torrente Maira, il Rio Talut via IV Novembre e Piazza Diaz da destinare a futura area parcheggio / verde attrezzato
16. Terreno agricolo “Eredità Bodrero” posto in Fr. San Giacomo (Via Antica di Costigliole angolo Via Don Perano) e in Fr. San Quintino (Viale Bella Antilia)
17. Terreno con entrostante fabbricato agricolo in Fr. San Martino (Strada San Martino) (eredità Sig.ra Fornero Romana)
18. Alloggio in Comune di Nichelino (legato Sig.ra Giordano ester)

Dalla disamina dell'elenco sopraccitato si desume che:

I punti 1 – 4 - 5 - 6 – 9 – 10 – 11- 12 - sono riconducibili ad una situazione di conferma della loro destinazione con una motivazione d'ordine sociale. Sostanzialmente la destinazione di detti beni rappresenta, nell'ambito del territorio comunale, una utilizzazione di sede decentrata dei Comitati di quartiere e/o frazionali (punti 1,4,5,12); una utilizzazione diretta come magazzino comunale di attrezzature e mezzi pubblici in promiscuità con alcune Associazioni sportive, e/o di volontariato (sede CRI – Sede distaccamento VV.FF). (punto 6); una utilizzazione diretta alla fruizione del pubblico come pertinenze strettamente legate alla vigilanza e custodia del Parco Comunale (punti 10 -11); una utilizzazione di sede di associazioni di volontariato–protezione civile a livello comunale (punto 9).

Il punto 2 si riferisce all'edificio ex Scuole della Frazione di San Giuseppe, ora destinato a trattoria, ricadente nell'ambito di un rapporto contrattuale di imminente scadenza e da riconfermarsi per tale destinazione sulla base di un nuovo rapporto contrattuale con evidenti condizioni di favore della Pubblica Amministrazione; restano salve diverse determinazioni, anche non escludendo un'eventuale futura alienazione da adottarsi sulla base di specifico provvedimento consiliare.

Il punto 3 si riferisce all'edificio ex scuole elementari della Frazione San Defendente, un tempo utilizzato a trattoria ed ora, da oltre due anni, inutilizzato e libero. Appurata l'inesistente appetibilità all'uso commerciale (trattoria) verificata mediante infruttuose pubbliche aste, si ritiene utile prevedere l'attivazione delle procedure di alienazione del bene sulla base di specifici provvedimenti e determinazioni di competenza consiliare.

Il punto 8 è riconducibile ad un rapporto convenzionale di comodato d'uso, oggetto di ridefinizione e per il quale non si prevede la necessità di variazioni.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Per il punto 7 trattasi di un terreno (bosco ceduo) di libera fruizione alla collettività il cui valore economico risulta inesistente in ragione delle spese necessarie per la redazione degli atti di ricognizione tecnica indispensabili per un' eventuale vendita.

Per i punti 13 e 14 trattasi di porzioni di terreno, interposti tra la viabilità pubblica e terreno demaniale (acque pubbliche), non utilizzabile ai fini edificatori e privi per la sua posizione e natura di un' utilizzazione autonoma se non a titolo temporaneo o stagionale.

Per il punto 16 trattasi di terreno agricolo pianeggiante, costituente tre appezzamenti, concesso in locazione a due aziende agricole locali

Per il punto 17 trattasi di terreno con entrostante fabbricato appena ricevuti in eredità per i quali si dovrà provvedere ad una valutazione per una eventuale futura alienazione con destinazione delle risorse ad attività sociali per la Casa di Riposo

Per il punto 18 trattasi di alloggio residenziale nel Comune di Nichelino appena ricevuto da legato della Sig.ra Giordano Ester, alloggio attualmente occupato da affittuario per il quale dovrà essere rivisto il contratto d'affitto alla scadenza

3) Misure

Le misure di valorizzazione come disposte e confermate sono ritenute coerenti con obiettivi di interesse pubblico di ordine economico, in ragione della resa, e d'ordine sociale per le finalità perseguite.

Considerazioni finali

Per quanto sopra esposto il presente documento assume valore programmatico ricognitivo e anche di conferma di misure di valorizzazione degli indicati beni in essere secondo obiettivi di interesse pubblico. Restano salve diverse determinazioni che dovessero maturare e che verranno adottate con le periodiche scadenze.

Considerazioni Finali

Modalità di rendicontazione di fine mandato del proprio operato da parte dell'Amministrazione comunale

La modalità di rendicontazione deve rivolgersi all'insieme della programmazione dell'ente costituendone il momento di chiusura logico.

Quindi non si limiterà all'osservazione del solo profilo economico — finanziario (rendiconto di gestione), ma si occuperà di tutta l'attività dell'Ente.

Gradualmente si giungerà alla "diretta valutazione dell'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico" e, quindi, tipicamente a quello che si denomina controllo strategico. Detto controllo, previsto dall'art. 147-ter del d.lgs. 267/2000, così come modificato dal D.L. 174/2012, dovrà continuare ad essere attuato nel nostro ente anche per gli anni a venire.

Nell'Ente è vigente il Regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni che disciplina la modalità di detto controllo.

Gli strumenti della pianificazione e della programmazione sono i seguenti:

- 1) la pianificazione strategica è fondata sulle linee programmatiche di mandato;
- 2) la programmazione strategica, prima basata sulla Relazione previsionale e programmatica, è ora basata sul Documento Unico di Programmazione che la sostituisce. Detta programmazione è basata, inoltre, sul bilancio che ha validità triennale e sugli altri documenti di programmazione dell'ente (programma triennale dei lavori pubblici, programmazione triennale del fabbisogno di personale);
- 3) la programmazione annuale ed operativa si realizza con il bilancio di previsione e con il PEG. Oggetto del controllo strategico saranno quindi le scelte compiute in sede di Dup elaborate nel dettaglio nel Piano esecutivo di gestione annuale (PEG) con la traduzione in obiettivi di gestione e in corrispondenti risorse, in relazione alla loro idoneità, espressa in termini di efficacia e di efficienza, ad attuare gli strumenti programmatici superiori.

In merito al profilo della valutazione cosiddetta "in itinere", che comprende le attività di monitoraggio sullo stato di attuazione delle linee strategiche, è lo stesso principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio a stabilire: "Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico-finanziaria...", tenuto conto che gli effetti economico-finanziari propriamente detti delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella Sezione Operativa (infra) del DUP e negli altri documenti di programmazione.

Infine, si considerano momenti conclusivi dell'attività di controllo strategico la redazione e la pubblicazione, nel sito istituzionale dell'ente, della relazione di fine mandato, di cui all'art. 4 del d.lgs. 6 settembre 2011, n. 149 contenente la descrizione dettagliata delle principali attività normative e amministrative svolte nel periodo di governo dell'ente".

Da un punto di vista economico-finanziario, la rilevazione dei risultati della gestione è dimostrata annualmente dal Rendiconto di gestione, comprendente il conto del bilancio, il conto economico ed il conto del patrimonio. Al rendiconto va allegata una relazione illustrativa della Giunta sull'andamento della gestione finanziaria e patrimoniale e sui fatti economicamente rilevanti verificatisi nell'esercizio. Nella relazione sono espresse valutazioni di efficacia dell'azione condotta, sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi e ai costi sostenuti, e sugli scostamenti intervenuti rispetto alle previsioni.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Sotto uno specifico profilo gestionale, il rendiconto di gestione viene schematizzato mediante la predisposizione di modelli riassuntivi ed esemplificativi sul raggiungimento degli obiettivi dell'Ente, al fine di ampliare le informazioni fornite al Consiglio e alla cittadinanza sull'attività svolta e fornire uno strumento di orientamento e di guida al processo decisionale di programmazione e valutazione dei risultati conseguiti.

Nella fase di rendicontazione deve essere annoverata anche la Relazione sulla Performance, ovvero quel documento previsto dall'art. 10 del D. Lgs. 150/2009 da adottare ogni anno che "evidenzia a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi ed individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti ed il bilancio di genere realizzato".

La Relazione avrà ad oggetto la performance dell'ente nel suo complesso.

Nella Relazione diventa centrale la realizzazione dell'analisi degli scostamenti, con report periodici che consentano un aggiornamento costante del Piano della Performance.

Una forma di rendicontazione "indiretta" viene assolta dalla funzione informativa realizzata con l'implementazione del portale istituzionale del comune.

L'aggiornamento dei siti e delle informazioni da esso veicolate a tutti gli utenti esterni non solo rappresenta un adempimento agli obblighi previsti dalla normativa sulla trasparenza (recentemente sistematizzata nel d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33), ma assume valenza strategica nel momento in cui i canali di comunicazione delle attività istituzionali con risvolti significativi per i cittadini e gli operatori economici del territorio, realizzati in modo mirato ed efficace, siano in grado di attivare modalità di partecipazione e di confronto.

Obiettivo fondamentale in è il buon funzionamento degli uffici e dei servizi erogati ai cittadini, con intenti di miglioramento ove possibile degli standard qualitativi attraverso l'utilizzo degli strumenti informatici, la qualificazione ed aggiornamento costante del personale.

In questo ampio contesto programmatico viene affermato il principio della massima partecipazione dell'amministrazione per l'incentivazione e la crescita dei valori sociali nell'interesse della collettività e a tale scopo, sono favorite tutte le utili iniziative nello spirito anche dei principi statutari;

Ai fini del controllo di gestione visto questo in termini di buon andamento e sotto l'aspetto formale dell'art. 198 del Dlgs. Vo 267, il riferimento sia finanziario che quali/quantitativo è sinteticamente riconducibile in linea di massima ai trend storici precedenti con i necessari e fisiologici scostamenti definibili dal competente organo in sede di dettaglio fermi restando gli assunti e i principi di efficacia efficienza economicità il tutto visto in un contesto temporale coerente con le previsioni di bilancio.

In quest'ambito si può far rilevare la continua attenzione nel proseguire i programmi e le opere previsti nel PGS in coerenza con le risorse di entrata disponibili, che comunque potranno subire variazione durante la fase di gestione in relazione a dati più aggiornati.

In ottemperanza all'art. 46 del D.Lgs N. 112/2008 convertito nella L. 133/2008 secondo cui il tetto di spese per gli incarichi di studio o ricerca consulenza e collaborazioni è pari a direttamente indicato nel bilancio di previsione e/o nelle sue variazioni, si fa rimando alle voci specifiche di riferimento e per quanto contenuto nell'apposito regolamento comunale approvato con deliberazione G.C. N.15 del 20/03/2008, dando atto che le iniziali previsioni di bilancio anno 2017 alla data di redazione del presente documento sono di Euro 1.490,00 Cap.140/14/1; Euro 2.500,00 Cap. 140/14/2, comunque suscettibili di variazioni in corso d'anno e di assestamento anche con PEG. Dette spese sono riferite a prestazioni professionali, (legali, notarili ecc...) non configurandosi come spese di studio, ricerca o consulenza in senso stretto per le quali non vi è un valore di riferimento essendo la spesa del 2009 pari a zero.

Questo stesso documento si collega agli elaborati di riferimento del bilancio annuale e pluriennale per le previste poste contabili.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Ai sensi del D.lgs. n. 196 del 30/06/2003 si dà atto che sono stati definiti ed adottati l'assetto regolamentare, come da delibera C.C. N. 65 del 22/11/2005 riguardante il trattamento di dati sensibili e giudiziari e s.m.i con C.C. N. 23/2006 e C.C. N. 12/2007, ed il DPS come da deliberazione della G.C. N. 164 del 29/12/2005 e successive modifiche ed integrazioni e che al riguardo è fatta riserva di necessari e successivi adeguamenti ed aggiornamenti che già fin d'ora qui si intendono richiamati ed acquisiti. Nel presente documento si fa rimando, quale anche atto periodico riconducibile alla regolamentazione degli uffici e degli assetti organizzativi ai sensi del D.Lgs. 165/2001, aggiornati con G.C. N. 52 del 13/04/2016 alle determinazioni di competenza della Giunta Comunale in merito alla dotazione organica ed alla programmazione del fabbisogno di personale, ex deliberazione G.C. N. 91 del 20/07/2016 e s. m.i. di cui già fin d'ora, in questo ambito, si autorizza l'esecuzione ai sensi di legge tempo per tempo vigente coerentemente con le previsioni di bilancio.

Di seguito si riportano gli obiettivi strategici dell'ultimo bilancio di previsione approvato (2017), che costituiscono un utile orientamento anche per quelli futuri.

OBIETTIVI STRATEGICI

Riferimento G.C. N. 36 del 15/03/2017 che qui si richiama integralmente ed i cui punti principali sono i seguenti:

PER TUTTI I RESPONSABILI e SERVIZI (a cascata, dunque, sul personale):
obiettivi strategici da piano anticorruzione – trasparenza (corrispondente al 35% degli obiettivi strategici):

- Vigilanza da parte del responsabile sul rispetto del codice di comportamento (nazionale e comunale) da parte dei propri collaboratori: 10%
- Osservanza delle misure di trasparenza e anticorruzione contenute nel piano approvato e pubblicato sul sito web: 30%
- Partecipazione ai corsi formativi svolti dall'ente, autoaggiornamento in materia di trasparenza e anticorruzione, appalti: 20%
- Attività di referente al responsabile anticorruzione e al responsabile trasparenza come da indicazioni del piano: 20%
- Aggiornamento pubblicazioni sito web – sezione amministrazione trasparente per ambiti riguardanti materie del proprio servizio: 20%

PER TUTTI I RESPONSABILI e SERVIZI (a cascata, dunque, sul personale):
Obiettivi strategici aventi incidenza per il restante 35% (il residuo 30% è costituito dagli obiettivi comportamentali):

- Gestione ordinaria del servizio come in essere, nonostante le particolari e gravi criticità riguardanti la dotazione organica dell'ente (dotazione di personale notevolmente inferiore alla media per fascia demografica; assenza straordinaria di più unità di personale; sostituzione parziale di personale cessato): peso 50%
- Informatizzazione: implementazione utilizzo a regime programmi e procedure informatiche, in modo da garantire uniforme applicazione e uso in tutto l'ente; peso: 10%
- Per il restante 40%, si attende la proposta obiettivi da parte dei singoli responsabili includendo i seguenti temi:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Per SERVIZIO TECNICO – LAVORI E SERVIZI PUBBLICI:

- Piano ricognitivo e di proposta manutentiva programmato per: edifici scolastici, parchi giochi, sedime viario, cimiteri, piante e in generale patrimonio e demanio comunale. L'obiettivo prevede il coinvolgimento del personale tecnico esterno e delle imprese di manutenzione oltre che di quelle del trasporto alunni che, in attuazione del piano di autocontrollo viario approvato dall'Amministrazione con deliberazione, provvedono alla ricognizione periodica e alla segnalazione delle necessità e anomalie. Il prosieguo è quello previsto dal piano di autocontrollo approvato (inserimento in classi di priorità; sottoposizione all'Amministrazione per la provvista finanziaria; attuazione).
- Piano di fattibilità esternalizzazione servizi comunali in relazione a ipotesi di cessazione ovvero non sostituzione di personale comunale. L'obiettivo consiste nel valutare l'ipotesi di futura gestione delle attività manutentive e di gestione del patrimonio e servizi attualmente svolti in economia da personale tecnico esterno, alla luce della progressiva riduzione della dotazione organica dell'ente e della sempre più marcata esigenza evidenziata dall'utenza.
- Razionalizzazione edifici scolastici ed ex scolastici con ipotesi di adeguamenti, localizzazioni, interventi, alienazioni (obiettivo pluriennale coinvolgente anche altri servizi, es. servizio tecnico patrimonio, segreteria).
- Prosecuzione interventi di riqualificazione impianti di pubblica illuminazione con obiettivi di risparmio energetico e miglioramento parametri di illuminazione. Obiettivo pluriennale.
- Attuazione piano opere pubbliche.
- Igiene e sicurezza lavoro: adeguamento documentazione tecnico amministrativa.

Per SERVIZIO TECNICO URBANISTICA PATRIMONIO (responsabile a tempo parziale, in condivisione con altro Comune):

- Vedasi sopra, Piano ricognitivo e manutenzione programmata ...
- Vedasi sopra, razionalizzazione edifici scolastici ed ex scolastici ...
- Ricognizione convenzioni impianti sportivi, contratti di locazione e comodato; definizione con segretario comunale di nuovo testo regolamentare per la gestione impianti sportivi; ricognizione contratti attivi per l'ente e determinazioni conseguenti; Peso: DA STABILIRE
- Definizione procedimenti pendenti in materia di alienazione di beni immobili (atti ancora da rogare, dismissioni, ecc.); peso: DA STABILIRE
- Piani urbanistici attuativi: ricognizione piani ancora in corso di definizione o da terminare; conseguenti determinazioni circa oneri, opere di urbanizzazione, cessione aree; peso: DA STABILIRE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- OBIETTIVI per Comune di Costigliole Saluzzo (si rinvia allo specifico PEG);

Per SERVIZIO FINANZIARIO-TRIBUTI:

- Armonizzazione contabile: ulteriori step attuativi (perimetro partecipate ed enti controllati comunali nell'ambito del consolidamento, patrimonio, ecc.);
- Report periodici situazione fruizione congedi con elaborazione piani di rientro per ferie non fruito ove occorrenti; peso:
- Sistemi di pagamento elettronico in base a nuova normativa: attuazione operativa per quanto di competenza; interfacciamento con Tesoreria; attuazione (con nuovo Tesoriere) sistema di pagamento con mandato informatico;
- Programma assunzionale: definizione economico finanziaria per i vari ambiti possibili (sostituzioni, stabilizzazioni, esternalizzazioni, ecc.)

Per SERVIZIO POLIZIA:

- Videosorveglianza: determinazioni attuative; peso: DA STABILIRE
- Controlli con sistemi di rilevazione automatica: prosecuzione; peso: DA STABILIRE
- Razionalizzazione utilizzo personale di polizia per eventi e manifestazioni; peso: DA STABILIRE
- Potenziamento servizi di vigilanza attraverso reclutamento nuovo operatore (obiettivo subordinato a disponibilità nell'ambito piano assunzionale).

Per SERVIZIO SEGRETERIA – DEMOGRAFICI

- Nuova normativa trasparenza: attuazione per quanto di competenza;
- Banda larga/fibra ottica: interfacciamento con iniziative riguardanti altri servizi (es. servizio patrimonio, tecnico manutentivo), per quanto di competenza;
- Informatizzazione. Estensione rete wi-fi pubblico a Piazza Regina Margherita e Piazza Savoia; *(da anno precedente)*.

Per Piazza Savoia si tratta di:

1.5 – coordinare i lavori

1.6 – collaudare e mettere in servizio

- digitalizzazione settore demografico (programma pluriennale); 5%

Si tratta di digitalizzare e acquisire a programma le schede individuali dei cittadini emigrati prima del 1987 (compreso) che sono stimabili in 5600 cittadini circa e di digitalizzare e acquisire a programma i fascicoli elettorali che sono stimabili in 9000 circa.

E' ipotizzabile procedere come segue:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- 4.3 - 2017: n. 1400 schede individuali
- 4.4 - 2018: n. 1400 schede individuali
- 4.5 - 2019: n. 3000 fascicoli elettorali
- 4.6 - 2020: n. 3000 fascicoli elettorali
- 4.7 - 2021: n. 3000 fascicoli elettorali

- Report mensile; 5%

Resa di report mensile e illustrazione verbale all'amministrazione relativamente all'attività prestata nel periodo con indicazione di dati sintetici ed aggregati ed eventuali criticità.

SPECIFICI OBIETTIVI MA INTERSETTORIALI:

- cessione/acquisizione Istituzione socio assistenziale; determinazioni in merito a istituzione culturale: intersettoriale per lavori pubblici patrimonio e manutentivo, finanziario, segreteria, segretario;
- formazione in ambiti a forte innovazione: trasparenza/anticorruzione/contratti pubblici;
- servizi funebri: servizi di terzi nei cimiteri; determinazioni per indigenti; regolamentazione polizia mortuaria: intersettoriale per tecnico patrimonio e manutentivo; segreteria; segretario;

Per SEGRETARIO COMUNALE (in convenzione con altri tre Comuni, dei quali in uno con funzioni gestionali; scavalco in ulteriore Comune con funzioni gestionali – assetto da normalizzare ma ancora con criticità di risoluzione da parte del Comune interessato dallo scavalco):

- Per le attività tipiche della funzione di segretario: si rinvia alla scheda valutativa generale già in essere;
- Supporto ai servizi e all'Amministrazione nella pianificazione e monitoraggio obiettivi;
- Attuazione per quanto di competenza/supporto ai servizi nell'attuazione di obiettivi intersettoriali o di particolare valenza strategica;
- Obiettivi per Comune di Melle: si rinvia a specifico piano obiettivi
- Obiettivi per Comune di Valmala: si rinvia a specifico piano obiettivi
- Obiettivi per Comune di Costigliole Saluzzo: si rinvia a specifico piano obiettivi
- Obiettivi per Comune di Bellino (scavalco): si rinvia a specifico piano obiettivi
- Unione di Comuni: già evidenziata criticità nella possibilità di ulteriore attività di supporto, in considerazione della presenza di convenzione con quattro Comuni e dello scavalco con altro Comune; tale supporto difficilmente potrà essere ancora effettuato.

Si conclude la presente relazione evidenziando che l'Amministrazione centrale procede da tempo a frequenti correzioni normative riguardanti gli Enti Locali con ripercussioni notevoli sulle entrate comunali e quindi si provvederà ad aggiornare il presente documento in relazione alle effettive valutazioni e previsioni in aggiornamento tenendo conto anche del fatto di quanto previsto dalla contabilità armonizzata prevista ai sensi del D.lgs. 118/2011, e del conseguente riaccertamento straordinario dei residui e conseguente inserimento del FPV Fondo pluriennale vincolato successivo all'approvazione del conto consuntivo 2016.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Inoltre, verranno valutate in corso d'anno le possibilità dell'utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione per investimenti in relazione all'andamento effettivo delle entrate ed ai nuovi vincoli posti dal pareggio di bilancio.

Data 15/02/2017