
Comune di Asigliano Vercellese

Provincia di Vercelli

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

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2017 sono entrati in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Asigliano Vercellese ha un popolazione pari a 1447 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. SEMPLIFICATO

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

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (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 85%
- Anno 2019 100%
- Anno 2020 100%

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

- Popolazione dell'Ente -

Questa sezione è dedicata alla popolazione e alle sue caratteristiche socio demografiche . I dati consentono una visione generale della composizione della cittadinanza Asiglianese, tenendo conto anche dei cittadini non nativi e di quelli emigrati altrove.

ANDAMENTO DELLA POPOLAZIONE

POPOLAZIONE	2013	2014	2015	2016	2017
	1.454	1.461	1.440	1.436	1.447

TABSeS_10050

COMPOSIZIONE DELLA POPOLAZIONE

	2013	2014	2015	2016	2017
MASCHI	699	697	695	693	703
FEMMINE	755	764	745	743	704
TOTALE	1.454	1.461	1.440	1.436	1.447

TABSeS_10080

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.	5			
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	si	si	si	si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	5	5	5	5
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	si	si	si	si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. _3__	n. _3__	n. _3__	n. _3__
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 165	n. 165	n. 165	n. 165
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	5	5	5	5
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti:				
- racc. diff.ta	si	si	si	si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	no	no	no	no
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. __1__	n. __1__	n. __1__	n. __1__
1.3.2.17 - Veicoli	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	no	no	no	no
1.3.2.19 - Personal computer	n. __6__	n. __6__	n. __6__	n. __6__

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 30/06/2019 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

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

Il tessuto produttivo del comune di Asigliano Vercellese è caratterizzato dalla presenza di numerose aziende agricole di piccole dimensioni e considerate le ridotte dimensioni demografiche da una buona rete di servizi essenziali (Ufficio Postale , Servizi Scolastici , Esercizi di somministrazione e di vendita al dettaglio .

- 2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici:

Nel corso di questi ultimi anni l'Ente ha potuto garantire la stabilità degli equilibri di bilancio fronteggiando la riduzione dei trasferimenti erariali. Gli esercizi finanziari si sono conclusi con significativi avanzi di amministrazione. Anche i rendiconti economici hanno registrato risultati positivi, determinando così una crescita del patrimonio comunale. Questo resta comunque elevato, determinando l'esigenza di una sua analisi, al fine di individuare delle possibilità di valorizzazione e alienazione che consentano il finanziamento di nuove opere.

Il calo dei trasferimenti erariali e regionali è stato compensato mediante una politica finanziaria tesa al contenimento dell'evoluzione della spesa corrente. Sono state riviste e adeguate le tariffe di tutti i servizi.

E' stata attivata la capacità tributaria propria, adottando le opportune delibere in materia di addizionale comunale all'IRPEF. E rivedendo le tariffe TARI e TASI.

Con tali provvedimenti si prevede di continuare a mantenere gli equilibri di bilancio, garantendo elevati livelli dei servizi e prevedendo di nuovi, soprattutto nel settore sociale, culturale ed educativo.

- *Indicatori utilizzati* -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

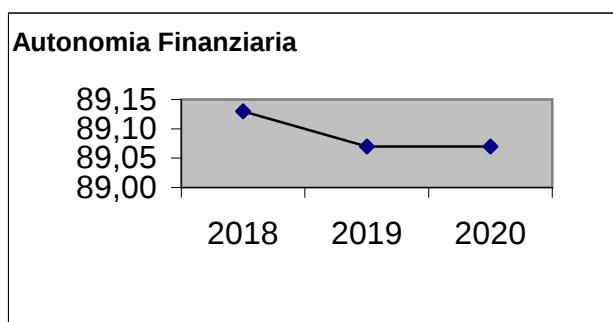
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	89,13 %	89,07 %	89,07 %
<u>Entrate Correnti</u>			

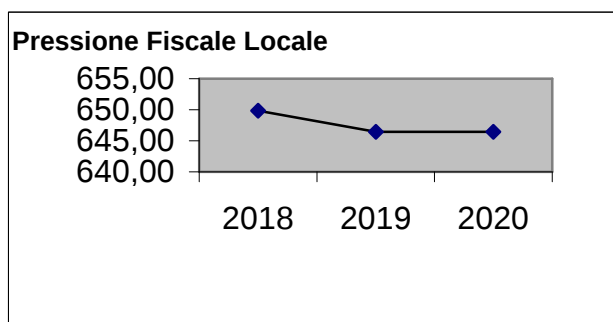


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

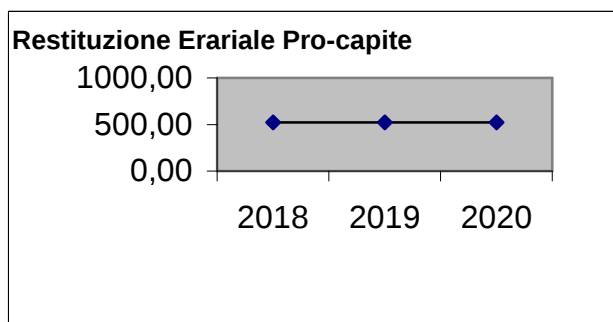
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 649,87	€ 646,42	€ 646,42



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 521,23	€ 521,23	€ 521,23

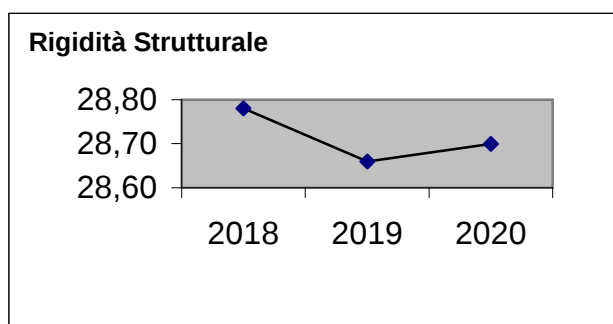


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

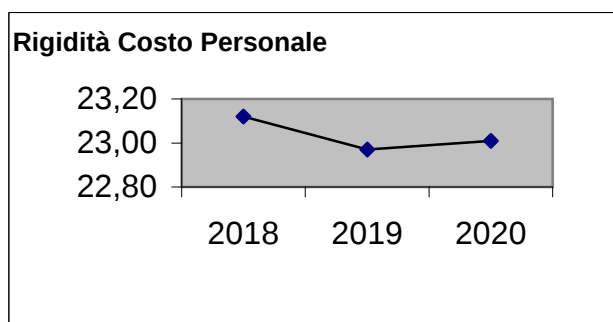
Rigidità del bilancio

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

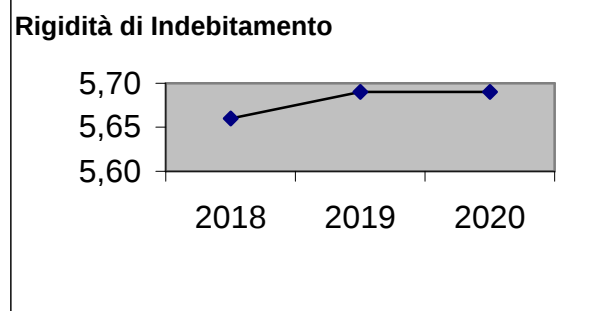
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	28,78 %	28,66 %	28,70 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	23,12 %	22,97 %	23,01 %



Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	5,66 %	5,69 %	5,69 %

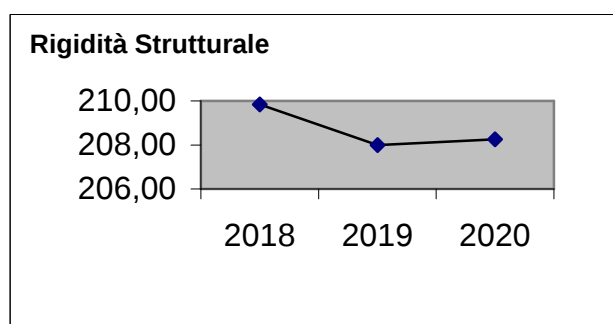


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

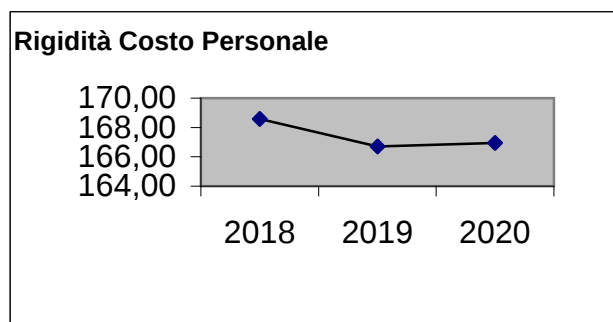
Grado di rigidità pro-capite

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

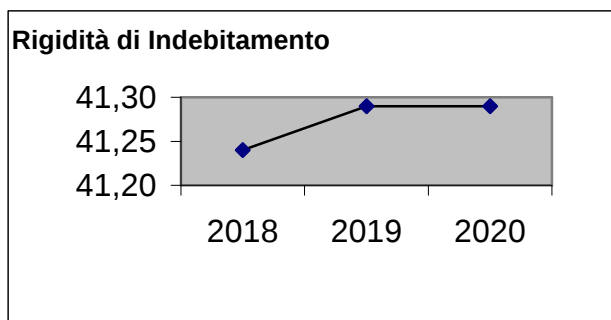
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	209,84 €	208,00 €	208,25 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	168,59 €	166,70 €	166,95 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	41,24 €	41,29 €	41,29 €

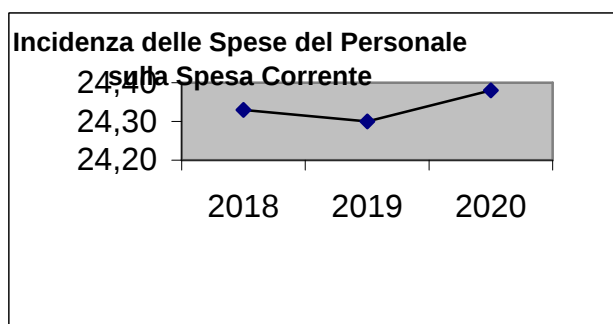


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

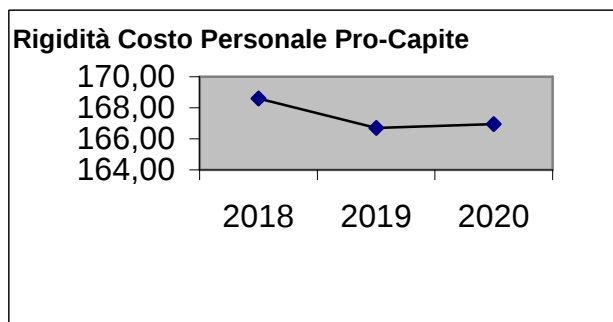
Costo del Personale

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

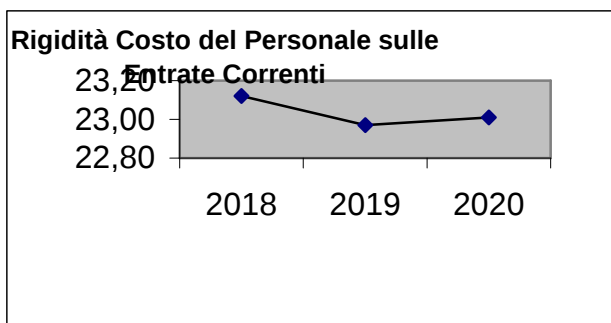
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	24,33 %	24,30 %	24,38 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	168,59 €	166,70 €	166,95 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale} + \text{Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	23,12 %	22,97 %	23,01 %



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici (*** gestione diretta, esternalizzata, effettuata tramite organismi ed enti strumentali e/o società controllate o partecipate)

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	MENSA SCOLASTICA	SI	
2	PESO PUBBLICO	SI	
3	ILLUMINAZIONE VOTIVA	SI	

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione

- 2) _____

(*** Indirizzi generali di natura strategica relativi a risorse e impieghi e sostenibilità economico-finanziaria attuale e prospettica relativamente, in particolare ai seguenti aspetti:)

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Alla data di redazione del presente documento non sono previste opere di importo superiore ai 100.000 euro in nessuno degli anni di vigenza del piano, per cui il programma triennale dei lavori pubblici è negativo. Sono tuttavia preventivati interventi, di importo unitario inferiore alla soglia sopra indicata, **di manutenzione straordinaria di diverse strade del paese, con nuove asfaltature e nuovi marciapiedi, e degli impianti di illuminazione pubblica. Condizionatamente al reperimento di fonti di cofinanziamento esterne al bilancio dell'amministrazione come previsto alla data attuale, sono anche programmati interventi di riqualificazione energetica degli edifici comunali, e in particolare del plesso scolastico.** Non vi è quindi neppure la previsione di spese di gestione e manutenzione di nuove opere, le quali come sopra detto non sono previste nel documento di programmazione. In sede di predisposizione del bilancio di previsione 2018-2020 e delle sue successive variazioni si provvederà, qualora tali opere dovessero essere inserite, a compiere tale analisi ai fini della verifica di compatibilità delle spese di gestione e manutenzione con il bilancio medesimo.

POLITICA FINANZIARIA PER LA REALIZZAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

Gli investimenti previsti nell'esercizio 2018 e nei successivi, di importo come si è detto inferiore a 100.000 euro, sono finanziati da fondi propri dell'ente, provenienti da entrate di parte capitale e riferite all'esercizio di competenza. Al momento non sono in previsione contributi regionali, provinciali, o di altra fonte, né l'impiego dell'avanzo di amministrazione. Neppure si prevede che, a inizio 2018, vi siano opere in corso di completamento finanziate con fondo pluriennale vincolato. In ogni caso, nel prevedere eventuali nuove opere in sede di predisposizione del bilancio di previsione 2018-2020 e delle sue successive variazioni, si privilegeranno formule di finanziamento che permettano di non gravare sul bilancio dell'amministrazione. Non si prevede in particolare, allo stato, di attivare nuovi mutui.

OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE

Il prospetto sotto riportato corrisponde agli obiettivi già indicati all'interno del D.U.P. riferito al periodo 2017-2019, che viene in questa sede confermato.

OBIETTIVO STRATEGICO	DENOMINAZIONE	Anno 2018
SOCIALE	Realizzazione locali ad uso ricreativo	A seguito dismissione vecchia palestra seguirà riqualificazione edificio

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 alla data di adozione del presente documento:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Da pagare nel 2017
6130 / 3002 / 99	SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE	47.525,49	28.375,62	19.149,87
6160 / 3002 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL PATRIMONIO	2.360,85	859,00	1.501,85
7430 / 3056 / 66	RFIQUALIFICAZIONE COMPLESSO SCOLASTICO CON FINANZIAMENTO STATLE PROGETTO "6000 CAMPANILI"	14.870,15	0,00	14.870,15
8230 / 3489 / 99	RIQUALIFICAZIONE VIA ROMA	29.506,54	29.180,24	326,30
8230 / 3490 / 99	RIQUALIFICAZIONE VIA VERCELLI	36.000,00	27.040,32	8.959,68
8260 / 3492 / 99	INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIA COSTANZANA	75.000,00	0,00	75.000,00
8270 / 3392 / 1	INSTALLAZIONE VIDEOSORVEGLIANZA	1.634,62	1.231,00	403,62
9060 / 3007 / 99	LAVORI DI PULIZIA E MANUTENZIONE ALVEO ROGGIA BONA (CONTRIBUTO REGIONALE)	17.351,98	17.351,19	0,79
	TOTALE:	224.249,63	104.037,37	120.212,26

Alla data del 1 gennaio 2018, in ogni caso, si prevede che tutti gli interventi sopra indicati si saranno conclusi, e che nella residua parte del 2017 non ne saranno stati iniziati altri ancora in corso alla stessa data del 1° gennaio 2018.

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Fiscalità Locale

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

*(*** riportare aliquote IMU, TASI, Pubblicità e tariffe TARI come da delibere)*

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,0035
Aliquota generale	0,0085
Terreni agricoli	0,0085
Immobili D	0,0023/0,0076

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	0,0025
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0,0015
Fabbricati rurali strumentali	0,001

IUC- TARI

UTENZE NON DOMESTICHE

Categoria	descrizione	Quota Fissa	Quota Variabile
1	Musei, Biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,1414	0,701
2	Campeggi, distributori carburanti	0,2961	1,4856
3	Stabilimenti Balneari	0,168	0,8385
4	Esposizioni, autosaloni	0,1326	0,6741
5	Alberghi con ristoranti	0,4729	2,37
6	Alberghi senza ristoranti	0,3536	1,766
7	Case di cura e riposo	0,4199	2,1085
8	Uffici, agenzie e studi professionali	0,442	2,2136
9	Banche ed Istituti di credito	0,2431	1,2133
10	Negozi abbigliamento, calzature, ecc	0,3845	1,917
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,4729	2,3727
12	Attività artigianali tipo botteghe	0,3182	1,5908
13	Carrozzeria, autoufficina, meccanico	0,4066	2,0357
14	Attività industriali, con capannoni di produzione	0,1901	0,9437
15	Attività artigianali, di produzione beni specifici	0,2431	1,2133
16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	2,1392	10,6961
17	Bar, Caffè, Pasticceria	1,6088	8,0402
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, ecc.	0,7779	3,8907
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,6807	3,3946
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	2,6784	13,4058
21	Discoteche, night club	0,4597	2,308
22	Magazzini senza vendita diretta	0,2254	1,1324
23	Impianti sportivi	0,3359	1,6852

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

UTENZE DOMESTICHE

Categoria descrizione		nComponenti	QuotaFissa	Quota Variabile
101	Utenza domestica Residenziale	1	0,2382	96,207
101	Utenza domestica Residenziale	2	0,2779	224,483
101	Utenza domestica Residenziale	3	0,3063	288,621
101	Utenza domestica Residenziale	4	0,329	352,759
101	Utenza domestica Residenziale	5	0,3517	465,0005
101	Utenza domestica Residenziale	6	0,3687	545,1731
101	Utenza domestica Residenziale	7	0,3687	545,1731
102	Utenza domestica non Residenziale	1	0,2382	96,207
102	Utenza domestica non Residenziale	2	0,2779	224,483
102	Utenza domestica non Residenziale	3	0,3063	288,621
102	Utenza domestica non Residenziale	4	0,329	352,759
110	Locali accessori	1	0,2382	

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	27.902,65	27.902,65	27.902,65
		cassa	32.624,15		
	2-Segreteria generale	comp	113.320,00	103.100,00	103.100,00
		cassa	130.519,92		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	92.837,55	92.837,55	92.837,55
		cassa	103.308,21		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	7.161,00		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	107.500,00	107.500,00	107.500,00
		cassa	148.817,06		
	6-Ufficio tecnico	comp	53.459,82	53.459,82	53.459,82
		cassa	58.930,30		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	24.013,00	24.013,00	24.013,00
		cassa	30.138,88		
	Totale Missione 1	comp	422.033,02	411.813,02	411.813,02
		cassa	511.499,52		
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	61.512,75	61.512,75	61.512,75
		cassa	66.224,09		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	61.512,75	61.512,75	61.512,75
		cassa	66.224,09		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	9.500,00	9.500,00	9.500,00
		cassa	14.000,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	21.900,00	21.900,00	21.900,00
		cassa	32.742,98		
	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	49.300,00	49.300,00	49.300,00
		cassa	60.652,82		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	80.700,00	80.700,00	80.700,00
		cassa	107.395,80		
	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	18.200,00	18.200,00	18.200,00
		cassa	19.700,00		
	Totale Missione 5	comp	18.200,00	18.200,00	18.200,00
		cassa	19.700,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Rifiuti	comp	192.631,86	192.631,86	192.631,86
		cassa	217.675,15		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	192.631,86	192.631,86	192.631,86
		cassa	217.675,15		
	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	106.156,00	114.000,00	114.000,00
		cassa	158.413,54		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	106.156,00	114.000,00	114.000,00
		cassa	158.413,54		
	1-Sistema di protezione civile	comp	1.635,00	1.635,00	1.635,00
		cassa	5.905,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	1.635,00	1.635,00	1.635,00
		cassa	5.905,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	6.616,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	7.208,00	7.208,00	7.208,00
		cassa	7.590,50		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	38.000,00	38.000,00	38.000,00
		cassa	74.618,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	29.773,61	29.413,61	29.773,61
		cassa	30.455,05		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	82.481,61	82.121,61	82.481,61
		cassa	122.279,55		

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	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.744,20		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.744,20		
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	3.772,06	4.210,46	3.850,46
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	18.289,74	21.517,34	21.517,34
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	6.000,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	28.061,80	25.727,80	25.367,80
		cassa	0,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	25.430,00	23.800,00	21.950,00
		cassa	25.430,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	25.430,00	23.800,00	21.950,00
		cassa	25.430,00		
	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	1.020.842,04	1.014.142,04	1.012.292,04
		cassa	1.237.266,85		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

La gestione del patrimonio

L'Amministrazione intende proseguire la politica di consolidamento e manutenzione del proprio patrimonio immobiliare.

CONSISTENZA DEL PATRIMONIO

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.100,00 880,00	220,00	7.381,03	0,00		7.601,03	0,00 1.100,00
Totale		220,00	7.381,03	0,00	0,00	7.601,03	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.725.417,89 139.339,62	1.586.078,27	126.563,27	0,00		34.508,38	1.678.133,16 173.848,00
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	2.097.440,00	2.097.440,00	0,00	0,00			2.097.440,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.072.398,91 154.269,85	918.129,06	186.785,68	0,00		570.310,37	534.604,37 724.580,22
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	98.692,54 30.591,64	68.100,90	0,00	0,00		2.960,77	65.140,13 33.552,41
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.752,00 3.338,60	1.413,40	17.596,50	0,00		377,25	18.632,65 3.715,85
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	18.059,52 13.732,50	4.327,02	0,00	0,00		1.502,81	2.824,21 15.235,31
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	15.972,00 6.388,80	9.583,20	0,00	0,00		3.194,40	6.388,80 9.583,20
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	17.790,52 16.006,86	1.783,66	6.056,01	0,00		425,40	7.414,27 16.432,26
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		4.686.855,51	337.001,46	0,00	0,00	613.279,38	4.410.577,59

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:

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
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 :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indebitamento

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

	2015					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	31.539,41	28.989,02	27.700,00	25.930,00	24.300,00	24.300,00
Quota capitale	48.699,43	36.188,86	35.350,00	34.250,00	35.950,00	35.950,00
Totale fine anno	80.238,84	65.177,88	63.050,00	60.180,00	60.250,00	60.250,00

	Tasso medio indebitamento					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	80.238,84	65.177,88	63.050,00	59.680,00	59.750,00	59.750,00

	Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	31.539,41	28.989,02	27.700,00	25.930,00	24.300,00	24.300,00
Entrate correnti	31.539,41	28.989,02	27.700,00	25.430,00	23.800,00	21.950,00
% su entrate correnti	3,01 %	2,66 %	2,30 %	2,48 %	2,32 %	2,32 %
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		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.055.092,04 0,00	1.050.092,04 0,00	1.050.092,04 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.020.842,04 0,00 18.289,74	1.014.142,04 0,00 21.517,34	1.012.292,04 0,00 21.517,34
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>	(-)	34.250,00 0,00	35.950,00 0,00	37.800,00 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	(+)	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	(+)	21.000,00	21.000,00	21.000,00
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>	(-)	21.000,00 0,00	21.000,00 0,00	21.000,00 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	(+)	0,00
Entrata	(+)	2.159.664,71
Spesa	(-)	1.938.887,47
Differenza	=	220.777,24

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

**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 Asigliano Vercellese non ha partecipazioni che permettano di indicare indirizzi e obiettivi in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica.

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	10.523,27	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	81.738,20	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	60.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	496.285,38	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	303.803,47	previsione di competenza	891.684,64	754.226,07	754.226,07	754.226,07
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	5.900,05	previsione di cassa	1.014.922,23	1.058.029,54		
			previsione di competenza	112.241,72	114.726,37	114.726,37	114.726,37
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	93.830,60	previsione di cassa	124.837,72	120.626,42		
			previsione di competenza	207.233,94	186.139,60	181.139,60	181.139,60
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	128.318,97	previsione di cassa	319.191,51	279.970,20		
			previsione di competenza	151.771,05	21.000,00	21.000,00	21.000,00
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di cassa	176.951,05	149.318,97		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	26.011,85	previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	26.011,85	26.011,85	0,00	0,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	262.092,48	272.858,99	0,00	0,00
			previsione di cassa	262.092,48	272.858,99		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.549,37	previsione di competenza	251.299,37	251.299,37	251.299,37	251.299,37
			previsione di cassa	252.848,74	252.848,74		
	TOTALE TITOLI	559.414,31	previsione di competenza	1.876.323,20	1.600.250,40	1.322.391,41	1.322.391,41
			previsione di cassa	2.176.855,58	2.159.664,71		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	559.414,31	previsione di competenza	2.028.584,67	1.600.250,40	1.322.391,41	1.322.391,41
			previsione di cassa	2.673.140,96	2.159.664,71		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

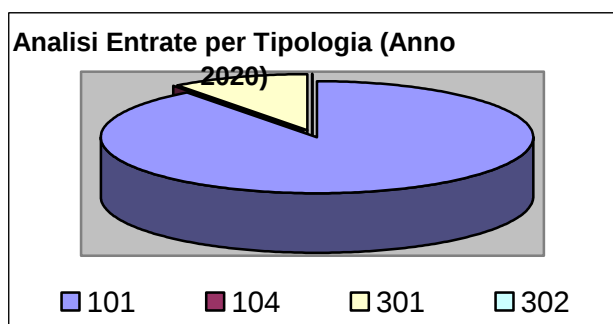
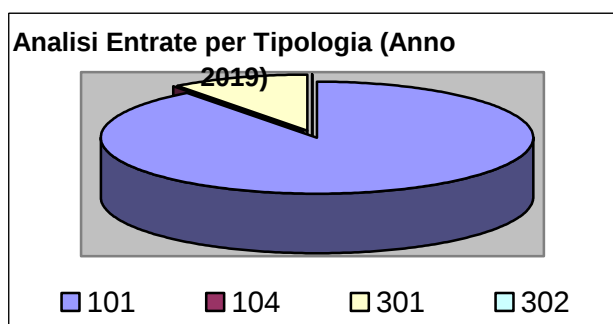
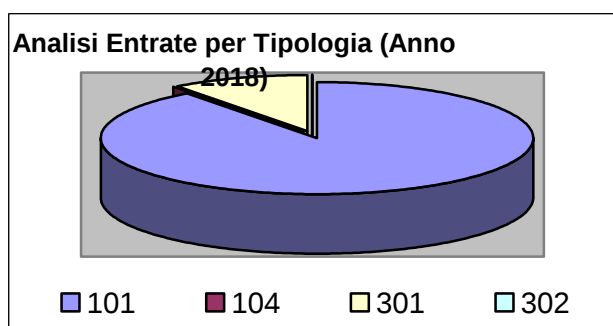
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	675.963,87	675.963,87	675.963,87
		cassa	978.968,45		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	78.262,20	78.262,20	78.262,20
		cassa	79.061,09		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			754.226,07	754.226,07	754.226,07
		cassa	1.058.029,54		



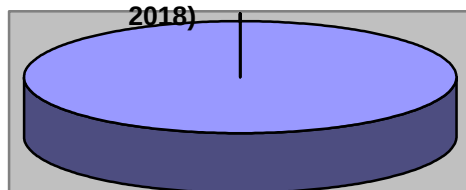
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA’

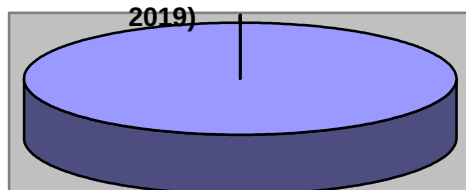
La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto
Pubblicato sul sito del ministero dell’Interno- Finanza Locale

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

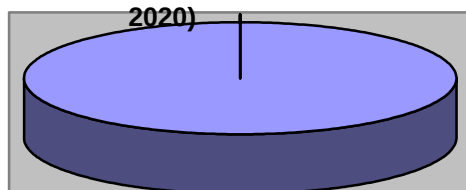
Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	114.726,37	114.726,37	114.726,37
		cassa	120.626,42		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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			114.726,37	114.726,37	114.726,37
		cassa	120.626,42		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 101
 ■ 102
 ■ 103
 ■ 104
 ■ 105

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

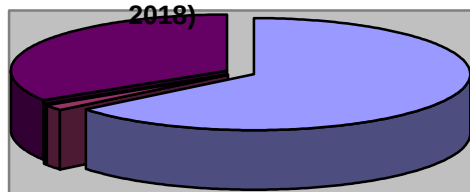
■ 101
 ■ 102
 ■ 103
 ■ 104
 ■ 105

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

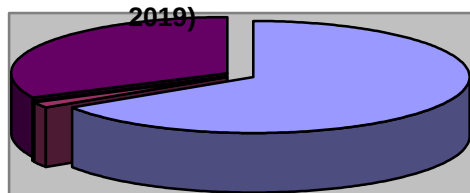
■ 101
 ■ 102
 ■ 103
 ■ 104
 ■ 105

Analisi entrate: Politica tariffaria

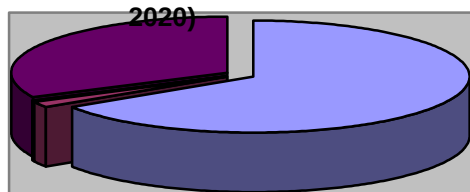
Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	119.382,82	119.382,82	119.382,82
		cassa	135.654,55		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,00		
300	Interessi attivi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	63.256,78	58.256,78	58.256,78
		cassa	140.815,65		
TOTALI TITOLO		comp	186.139,60	181.139,60	181.139,60
		cassa	279.970,20		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

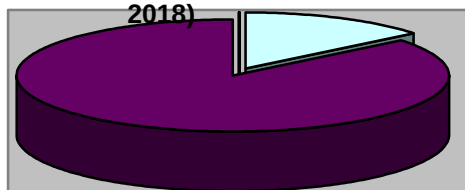
■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

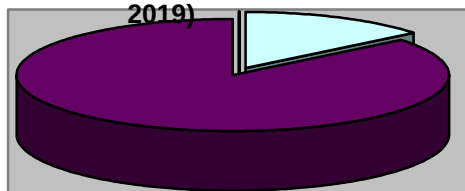
■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

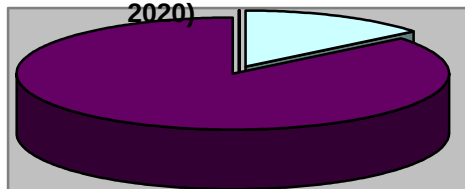
Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	74.518,97		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	56.800,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	18.000,00	18.000,00	18.000,00
		cassa	18.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	21.000,00	21.000,00	21.000,00
		cassa	149.318,97		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

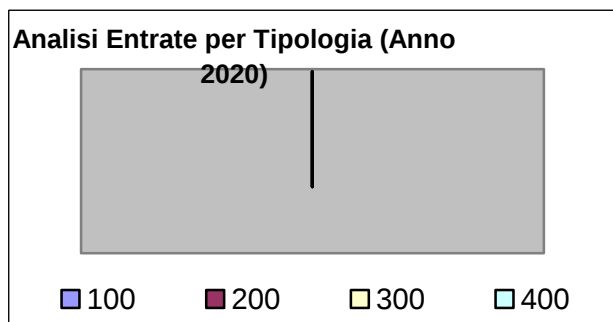
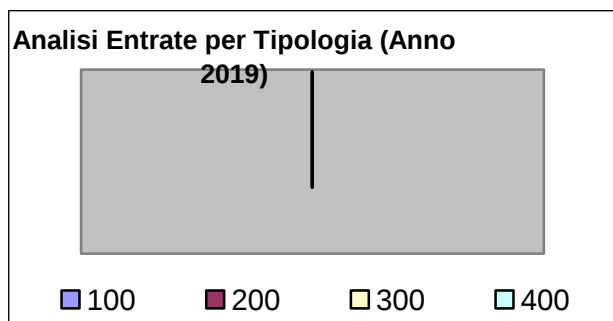
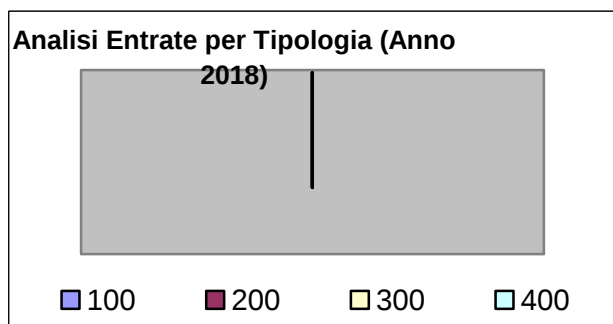
■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

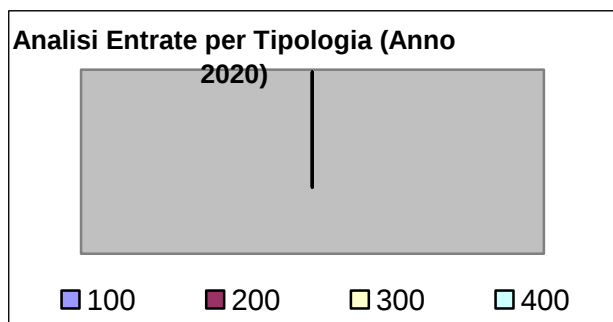
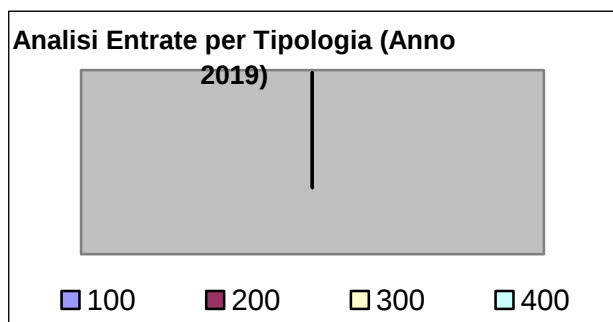
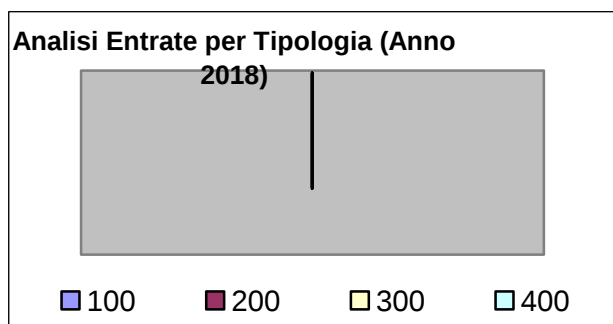


Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	26.011,85		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			0,00	0,00	0,00
			26.011,85		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	272.858,99	0,00	0,00
		cassa	272.858,99		
	TOTALI TITOLO	comp	272.858,99	0,00	0,00
		cassa	272.858,99		

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

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

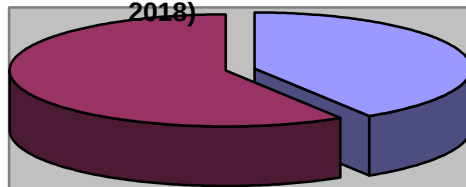
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 1048369,90

Limite 3/12 262092,48

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

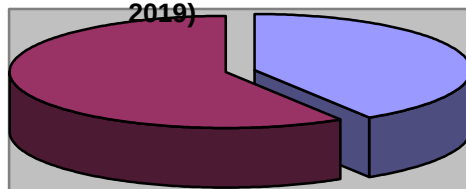
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	103.549,37	103.549,37	103.549,37
		cassa	105.098,74		
200	Entrate per conto terzi	comp	147.750,00	147.750,00	147.750,00
		cassa	147.750,00		
TOTALI TITOLO					
		comp	251.299,37	251.299,37	251.299,37
		cassa	252.848,74		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

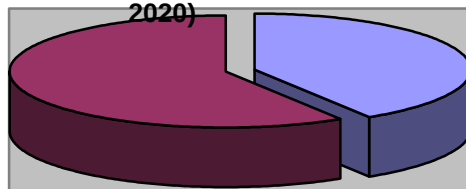
■ 100

■ 200

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100

■ 200

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100

■ 200

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)		756.954,83
2) Trasferimenti correnti (titolo II)		174.826,07
	743.919,53	
3) Entrate extratributarie (titolo III)		175.777,97
	114.003,72	
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.107.558,87
	233.512,71	
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI		
	1.091.435,96	
Livello massimo di spesa annuale :		110.755,89
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2016		27.200,00
	109.143,60	
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso		0,00
	25.430,00	
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui		0,00
	0,00	
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento		0,00
	0,00	
Ammontare disponibile per nuovi interessi		8355,89
	0,00	
TOTALE DEBITO CONTRATTO		
	83.713,60	
Debito contratto al 31/12/2016		570.613,62
Debito autorizzato nell'esercizio in corso		0,00
	0,00	
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		570.613,62
	0,00	
DEBITO POTENZIALE		
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00
	0,00	

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	443.033,02	432.813,02	432.813,02
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	553.151,24		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	61.512,75	61.512,75	61.512,75
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	66.224,09		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	80.700,00	80.700,00	80.700,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	122.265,95		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	18.200,00	18.200,00	18.200,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	19.700,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.000,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	192.631,86	192.631,86	192.631,86
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	217.675,94		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	106.156,00	114.000,00	114.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	243.103,14		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	1.635,00	1.635,00	1.635,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.905,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	82.481,61	82.121,61	82.481,61
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	122.279,55		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
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	1.744,20		
		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	28.061,80	25.727,80	25.367,80
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<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	59.680,00	59.750,00	59.750,00
Missione 50	Debito pubblico	<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	59.680,00		
		previsione di competenza	272.858,99	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<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	272.858,99		
		previsione di competenza	251.299,37	251.299,37	251.299,37
Missione 99	Servizi per conto terzi	<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	253.299,37		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.600.250,40	1.322.391,41	1.322.391,41
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</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	1.938.887,47		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.600.250,40	1.322.391,41	1.322.391,41
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</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	1.938.887,47		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

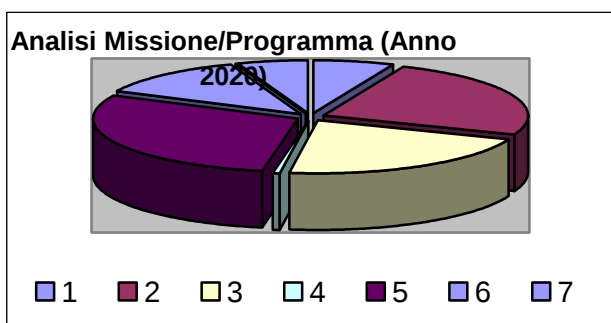
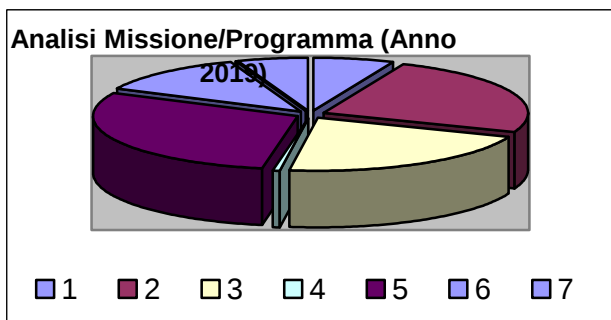
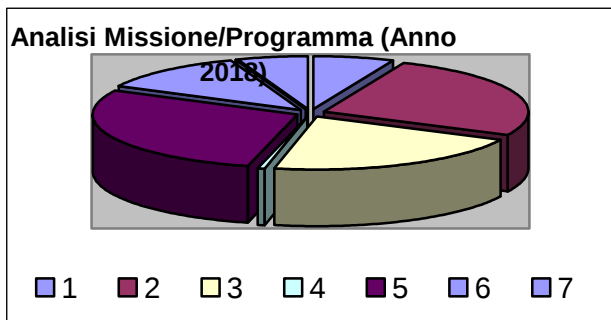
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	27.902,65	27.902,65	27.902,65	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.624,15			
2	Segreteria generale	comp	115.320,00	105.100,00	105.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	132.519,92			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	92.837,55	92.837,55	92.837,55	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	103.308,21			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.161,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	126.500,00	126.500,00	126.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	188.468,78			
6	Ufficio tecnico	comp	53.459,82	53.459,82	53.459,82	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.930,30			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	24.013,00	24.013,00	24.013,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.138,88			
TOTALI MISSIONE		comp	443.033,02	432.813,02	432.813,02	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		cassa	553.151,24		
--	--	-------	------------	--	--



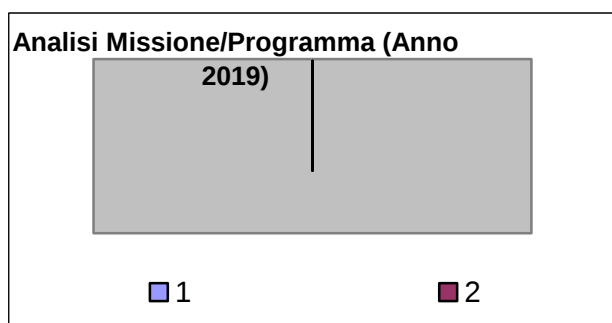
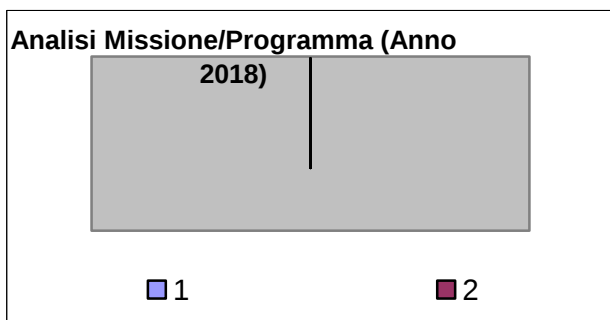
Missione 2 - Giustizia

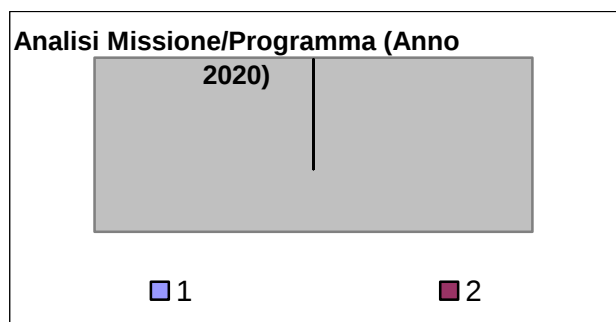
La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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			





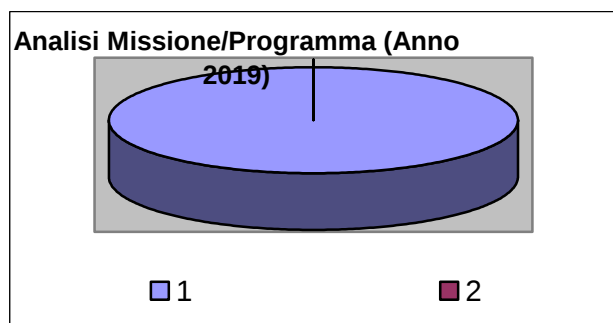
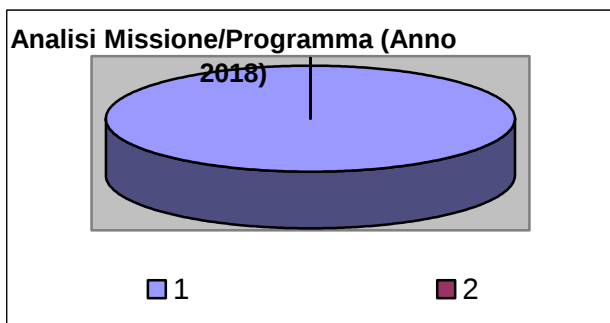
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

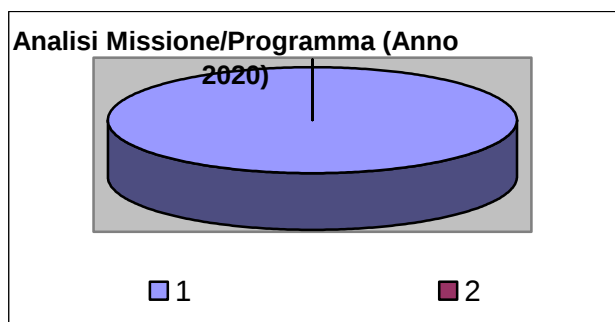
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	61.512,75	61.512,75	61.512,75	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.224,09			
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	61.512,75	61.512,75	61.512,75	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.224,09			





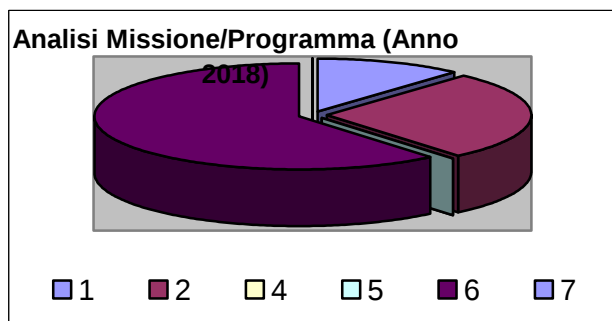
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

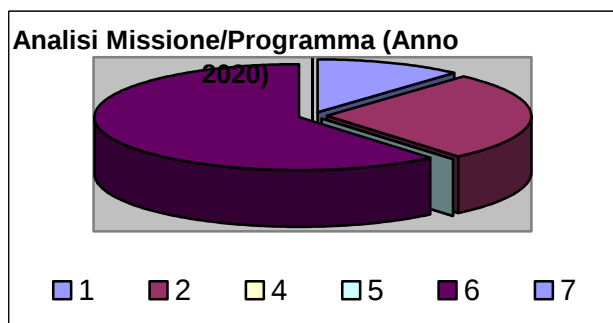
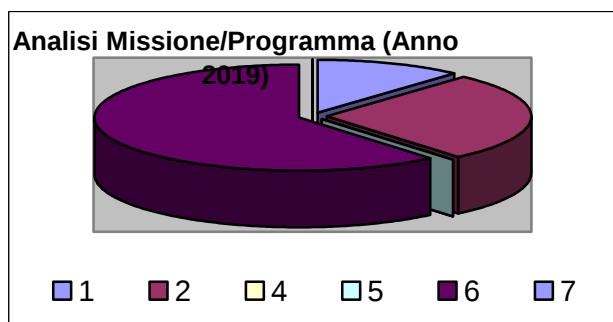
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma				Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp		9.500,00	9.500,00	9.500,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		14.000,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp		21.900,00	21.900,00	21.900,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		32.742,98			
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		49.300,00	49.300,00	49.300,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		75.522,97			
7	Diritto allo studio	comp		0,00	0,00	0,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		0,00			
TOTALI MISSIONE		comp		80.700,00	80.700,00	80.700,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		122.265,95			





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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

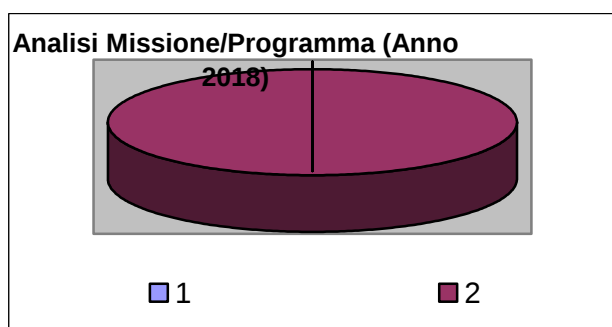
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

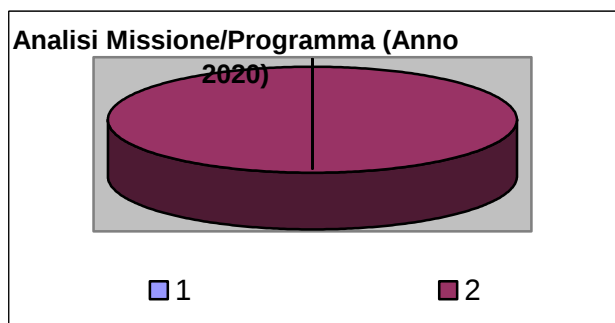
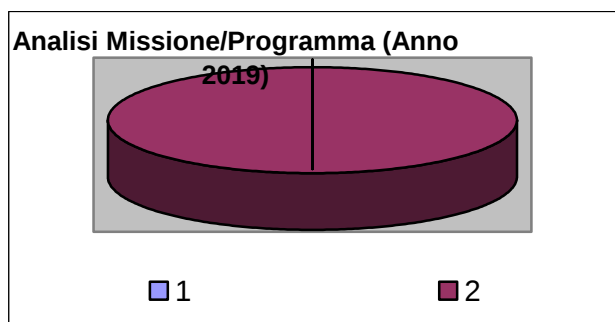
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	18.200,00	18.200,00	18.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.700,00			
TOTALI MISSIONE		comp	18.200,00	18.200,00	18.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.700,00			





Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

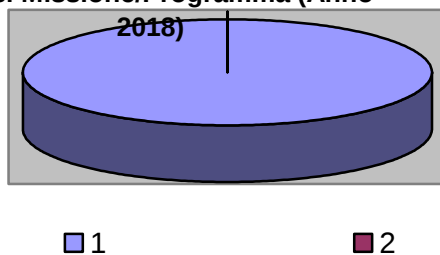
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

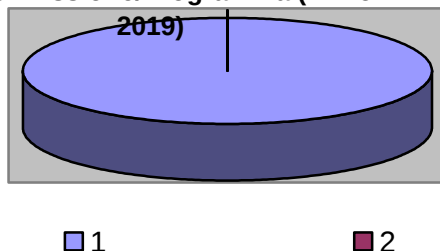
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

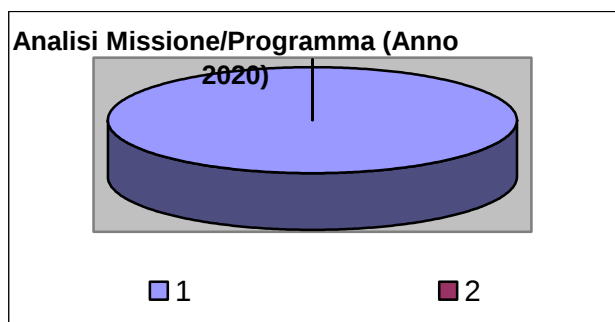
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





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

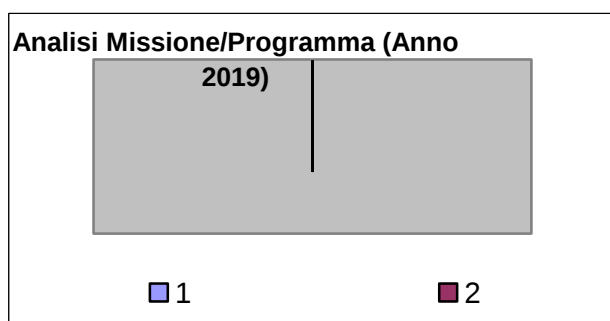
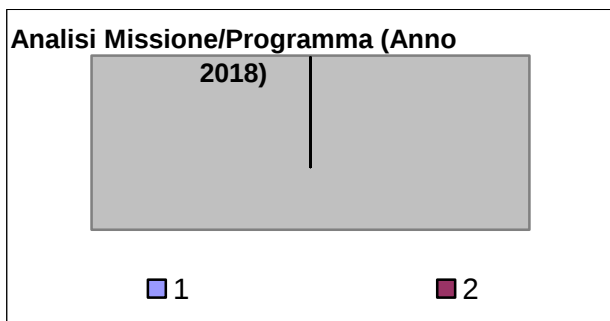
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

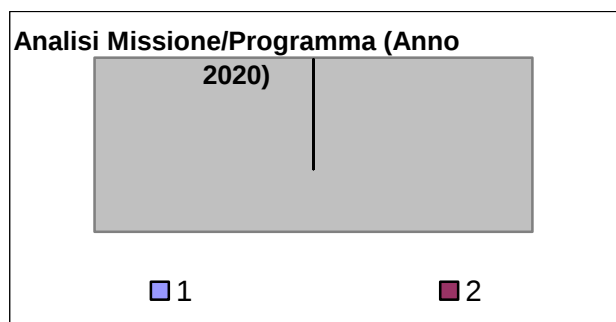
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	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	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			





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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

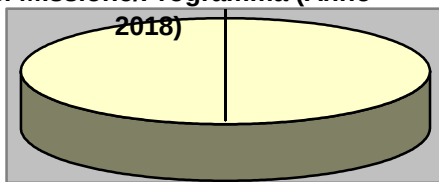
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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

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

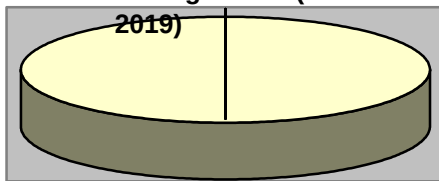
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00		
		cassa	0,79			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Rifiuti	comp	192.631,86	192.631,86	192.631,86	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	217.675,15			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	192.631,86	192.631,86	192.631,86	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	217.675,94			

Analisi Missione/Programma (Anno
2018)



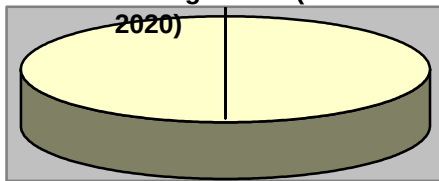
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno
2019)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno
2020)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

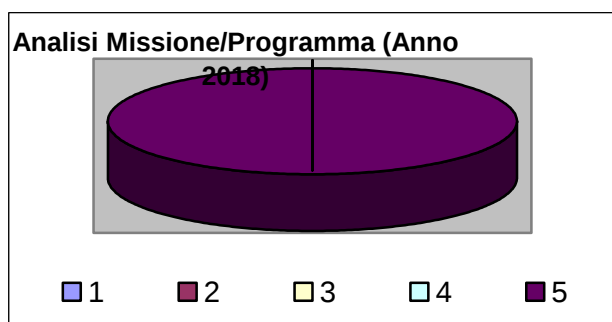
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

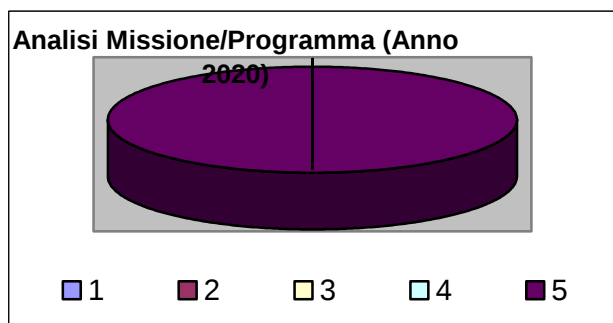
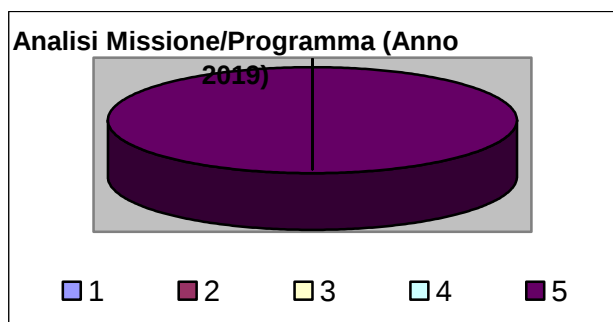
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	106.156,00	114.000,00	114.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	243.103,14			
TOTALI MISSIONE		comp	106.156,00	114.000,00	114.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	243.103,14			





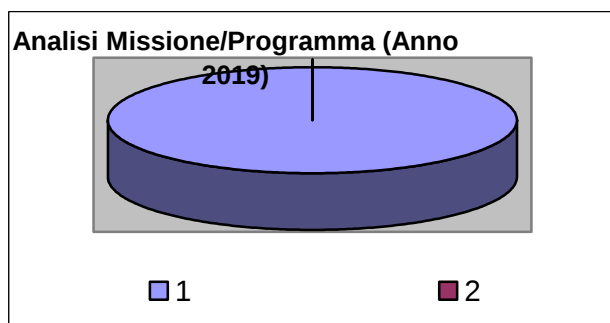
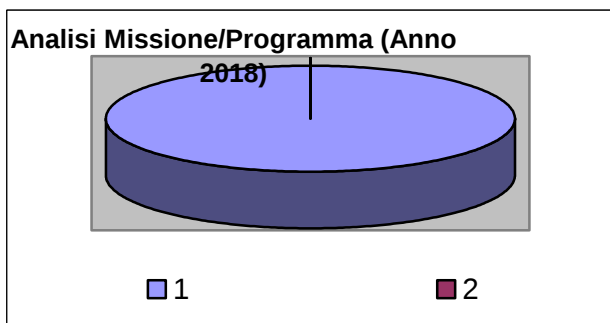
Missione 11 - Soccorso civile

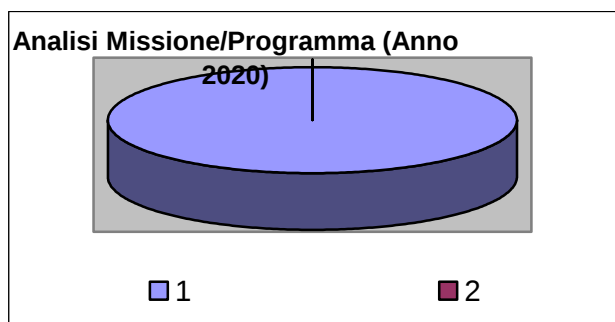
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	1.635,00	1.635,00	1.635,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.905,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.635,00	1.635,00	1.635,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.905,00			





Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

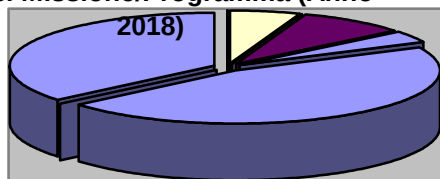
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

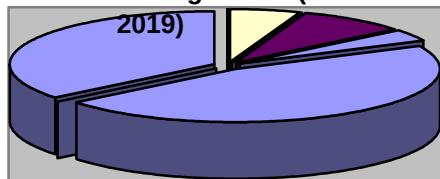
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.616,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	7.208,00	7.208,00	7.208,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.590,50			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	38.000,00	38.000,00	38.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	74.618,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	29.773,61	29.413,61	29.773,61	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.455,05			
	TOTALI MISSIONE	comp	82.481,61	82.121,61	82.481,61	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	122.279,55			

Analisi Missione/Programma (Anno



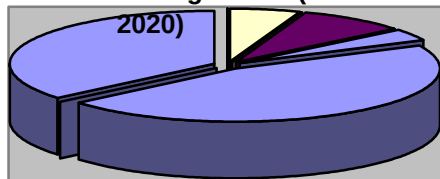
1 2 3 4 5 6 7 8 9

Analisi Missione/Programma (Anno



1 2 3 4 5 6 7 8 9

Analisi Missione/Programma (Anno



1 2 3 4 5 6 7 8 9

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

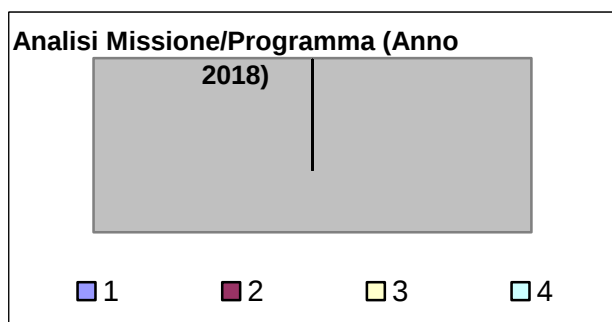
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

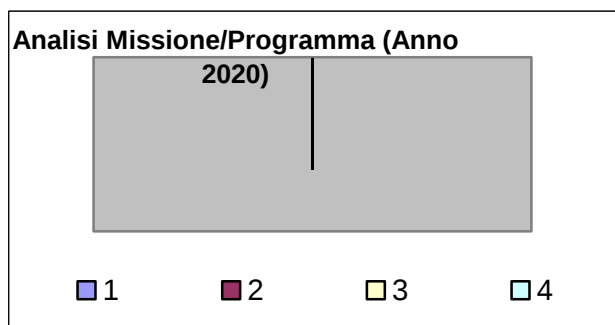
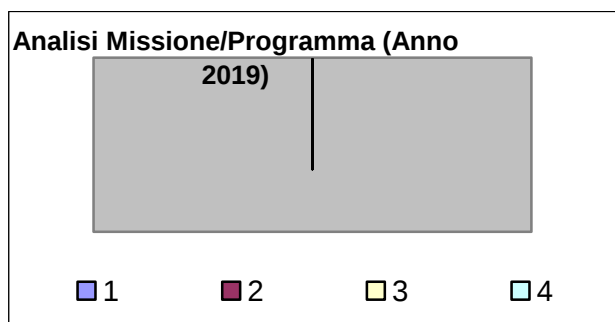
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

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





Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

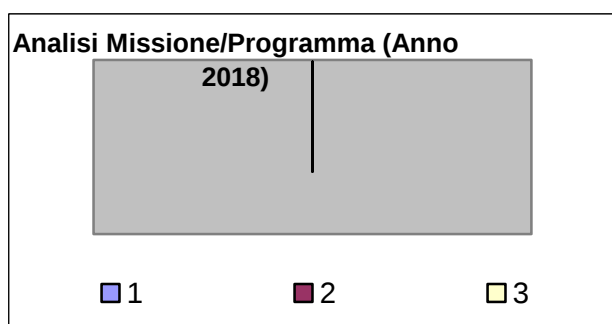
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

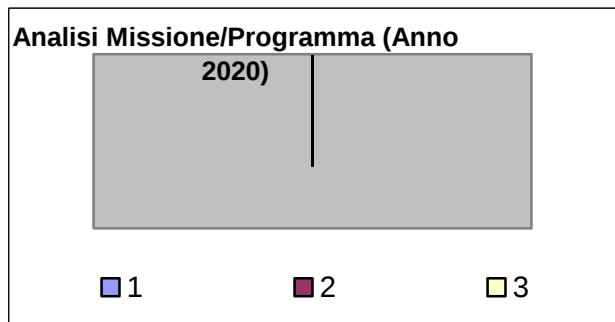
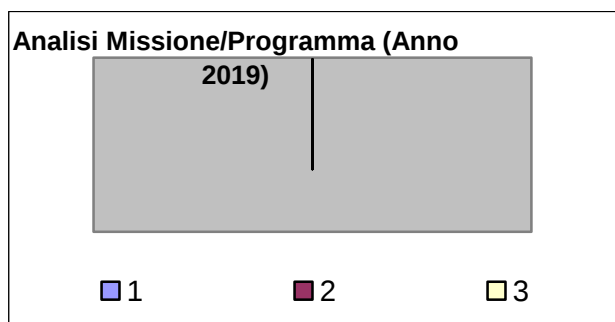
“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi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

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

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

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





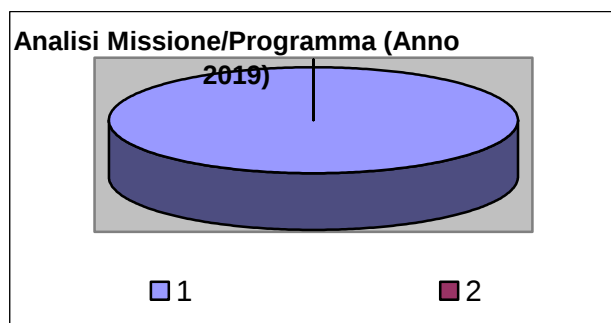
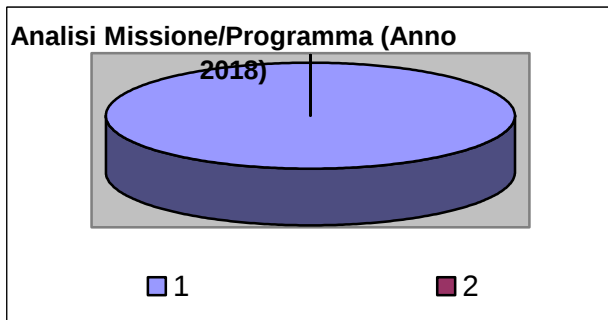
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

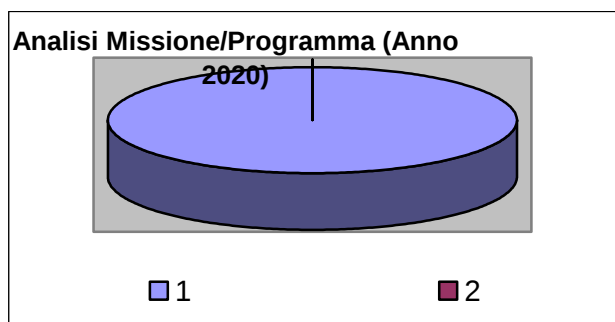
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	1.744,20			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.744,20			





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:

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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:

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

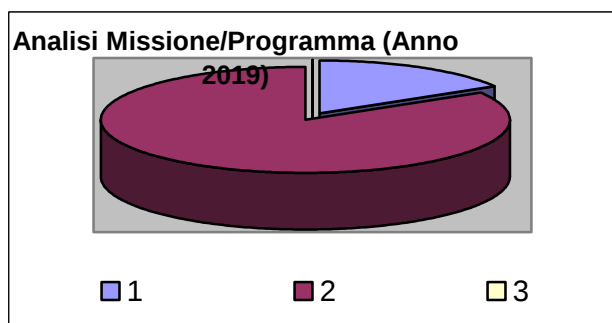
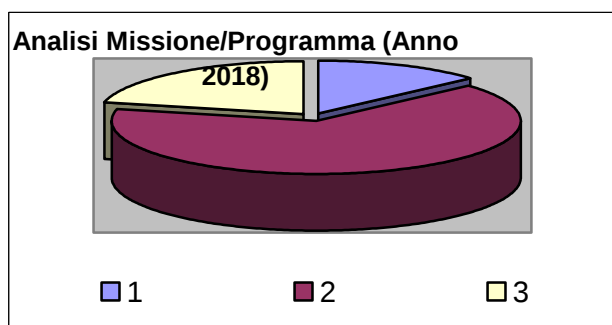
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

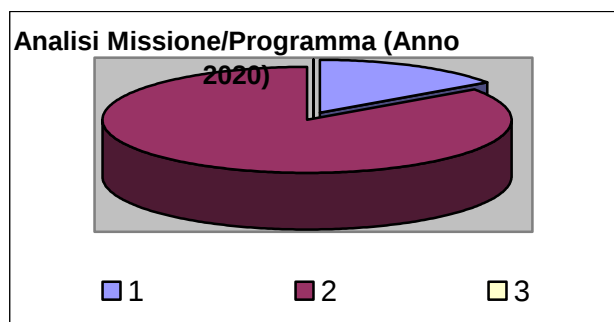
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	3.772,06	4.210,46	3.850,46	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	18.289,74	21.517,34	21.517,34	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	6.000,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	28.061,80	25.727,80	25.367,80	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0.00			





Nella missione 20 si trovano i seguenti Fondi:

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>
1° anno	4508,69
2° anno	4472,65
3° anno	4472,65

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:

	<i>Importo</i>
1° anno	17761,53
2° anno	21567,57
3° anno	21567,57

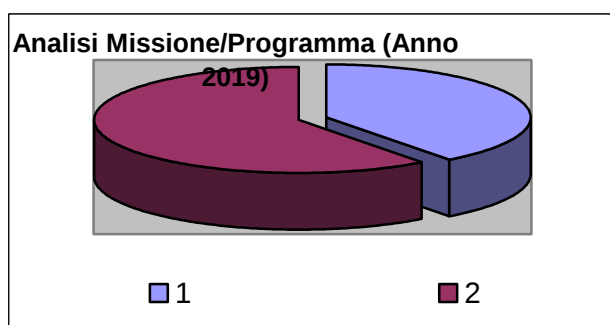
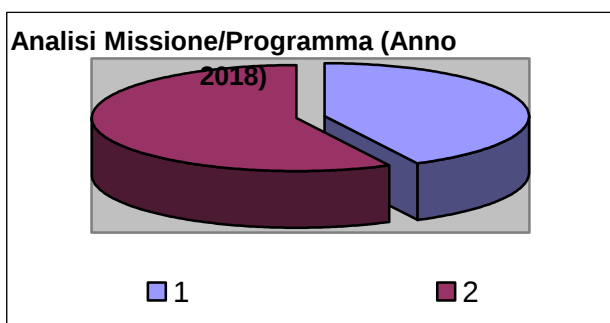
Missione 50 - Debito pubblico

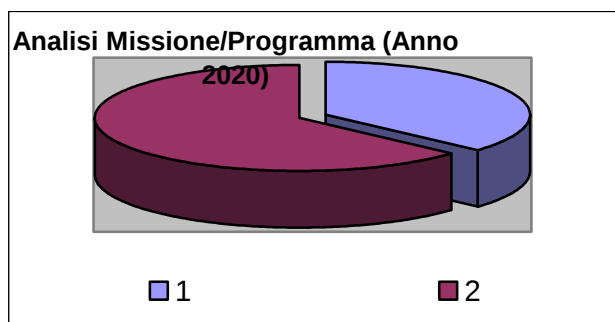
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	25.430,00	23.800,00	21.950,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.430,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	34.250,00	35.950,00	37.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	34.250,00			
TOTALI MISSIONE		comp	59.680,00	59.750,00	59.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	59.680,00			





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	272.858,99	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	272.858,99			
	TOTALI MISSIONE	comp	272.858,99	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	272.858,99			

Missione 99 - Servizi per conto terzi

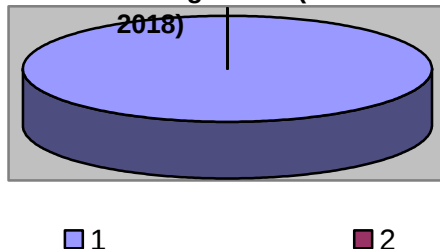
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

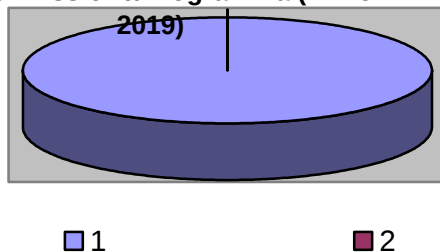
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

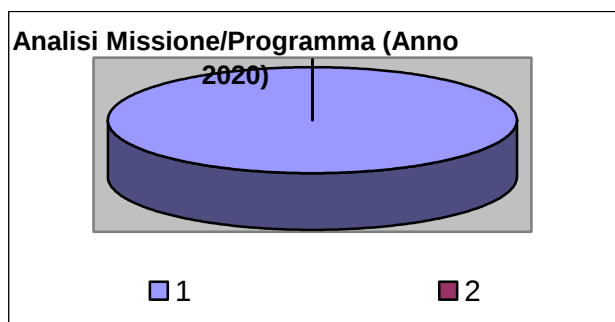
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	251.299,37	251.299,37	251.299,37	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	253.299,37			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	251.299,37	251.299,37	251.299,37	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	253.299,37			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





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° 37 - sito internet	414,80	414,80	0,00
n° 71 - medico competente	350,00	0,00	0,00
n° 72 - visite mediche	925,40	0,00	0,00
n° 342 - PULIZIE	12.078,00	0,00	0,00
n° 589 - NOLEGGIO SEDIE	1.976,40	1.976,40	0,00
n° 600 - MANUTENZIONE OROLOGI	317,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	16.061,60	2.391,20	0,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

*(*** Ove in possesso, riportare ultimo conto economico e patrimoniale di ciascun organismo partecipato o, comunque, evidenziare se vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.)*

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Non vi sono investimenti di importo unitario superiore a € 100.000,00 previsti nel bilancio 2018-2020.

Con la deliberazione di approvazione del presente documento unico di programmazione, la Giunta Comunale dà atto che, per mancanza dei presupposti di legge, non essendo in programma la realizzazione di alcuna opera di importo superiore a € 100.000,00 nell'intero triennio 2018-2020, non si è proceduto a redigere il Programma triennale dei lavori pubblici 2018-2020 e l'elenco annuale dei lavori pubblici 2018.

Al momento di adozione del presente piano, le opere di investimento previste nel documento unico di programmazione e relative agli anni 2018-2019-2020, di importo inferiore a 100.000 euro, sono inoltre non dettagliatamente determinate, essendo presente nel D.U.P. la mera previsione di spesa per opere di manutenzione straordinaria del patrimonio comunale.

Ci si riserva di aggiornare il presente documento per indicarvi – a scopo di piena trasparenza e illustrazione dei programmi dell'Ente – le opere che, sia pur di importo inferiore a 100.000 euro, dovessero essere specificamente previste da appositi atti di indirizzo o di approvazione di elaborati progettuali.

Per indicazioni di carattere generale in merito agli intendimenti e agli obiettivi strategici dell'amministrazione nel periodo di riferimento si rimanda alla sezione strategica del presente documento.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La dotazione organica del personale dipendente del Comune di Asigliano Vercellese, alla data del presente documento, è stabilita dall'art. 48 del Regolamento di organizzazione dei servizi comunali, approvato con deliberazione di Giunta n. 48 del 17 maggio 2012, e s.m.i., come segue:

- n. 1 Segretario Comunale;
- n. 1 Istruttore Direttivo, categoria professionale "D", Specialista in attività amministrativa e contabile;
- n. 1 Istruttore Direttivo, categoria professionale "D", Specialista in attività amministrativa, tecnico-manutentiva e di vigilanza;
- n. 1 Istruttore Amministrativo, categoria professionale "C";
- n. 1 Esecutore tecnico, categoria professionale "B".

Le figure professionali di personale dipendente sopra individuate sono tutte previste a tempo pieno e indeterminato.

L'andamento della composizione del personale nei tre anni precedenti il termine iniziale di vigenza del D.U.P., e la situazione del personale in servizio alla data del presente documento, è la seguente:

	Dotazione PIANTA ORGANICA	PERSONALE IN SERVIZIO ANNO 2015	PERSONALE IN SERVIZIO ANNO 2016	PERSONALE IN SERVIZIO ANNO 2017
CAT. A	0	0	0	0
CAT. B F/T	1	1	1	1
CAT. C F/T	1	1	1	1
CAT. D F/T	2	2	2	2
SEGREARIO COMUNALE in convenzione al 55,56%	1	1	1	1
TOTALE	5	5	5	5

La situazione di fatto corrisponde, alla data attuale, alle previsioni di dotazione organica. Non vi sono state né assunzioni né cessazioni dal servizio negli ultimi tre anni precedenti l'adozione del presente documento.

Al 31 dicembre 2017 si verificherà la cessazione dal servizio di una unità di personale, e precisamente del dipendente che copre la posizione di Istruttore Amministrativo/Contabile/Tecnico, categoria professionale "C".

Nel corso del corrente anno 2017 è quindi previsto che si crei una vacanza di organico relativa a un'unità di categoria "C" a tempo pieno e indeterminato, riconducibile ad un'uscita dal perimetro delle pubbliche amministrazioni per pensionamento.

Sotto il profilo del rispetto del tetto di spesa di personale, questo Ente prevede, al momento di redazione dell'aggiornamento del presente documento propedeutico alla approvazione del bilancio di previsione 2018-2020, di sostenere una spesa, nell'anno 2017, inferiore alla spesa media di riferimento, relativa al triennio 2011-2013. In particolare, al momento attuale è prevista una spesa annua rilevante ai fini del limite di cui all'art. 1, cc. 557, 557-ter, 557-quater della L. n. 296/2006, in combinato disposto con l'art. 76, c. 4, del D.L. n. 112/2008, di complessivi **€ 219.715,19**, a fronte di un tetto di spesa pari a **€ 221.907,35**.

La spesa di personale prevista a seguito della copertura del fabbisogno sopra individuato è equivalente a quella attuale, stante la corrispondenza di profilo professionale e impegno temporale annuo. Un'eventuale posizione economica superiore rispetto al dipendente oggi in servizio sarebbe coperta con la riduzione della

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

parte variabile del fondo delle risorse decentrate e quindi, a sua volta, non costituirebbe complessivamente una maggior spesa di personale.

L'Ente, di popolazione superiore a 1.000 abitanti, potrà quindi comunque disporre, a far data dal 2018, di una capacità assunzionale pari al 75% della spesa sostenuta per l'unità in corso di cessazione nel presente anno (art. 1, c. 228, della L. n. 208/2015 e s.m.i.). Per i comuni con popolazione compresa tra 1.000 e 3.000 abitanti che rilevano nell'anno precedente una spesa per il personale inferiore al 24 per cento della media delle entrate correnti registrate nei conti consuntivi dell'ultimo triennio, la predetta percentuale è innalzata al 100 per cento. Tale possibile incremento della capacità assunzionale viene considerato ai fini del presente documento, in quanto la spesa di personale, come sopra si è dato atto, è prevista nell'ammontare di € **219.715,19**, mentre la media delle entrate correnti per il triennio 2014-2016 è di € **1.082.454,91**, per una percentuale del **20,30%**, inferiore quindi alla soglia del 24%.

Sempre al momento della redazione del presente documento, è quindi previsto il fabbisogno di:

una unità di personale di categoria "C", a tempo pieno e indeterminato, con profilo di Istruttore Amministrativo, a far data dal 1 gennaio 2018.

Rammentando che, secondo quanto ritenuto dalla giurisprudenza contabile, le immissioni di personale provenienti da passaggio diretto da enti anch'essi soggetti a regime vincolistico in materia assunzionale non incidono sulla percentuale di *turn-over* ammessa ai sensi della vigente normativa per le diverse categorie di enti coinvolti, con apposita deliberazione della Giunta Comunale che modifica il presente documento unico di programmazione nel corso dell'anno 2017 si approva il programma di fabbisogno di personale per il triennio 2017-2019, nel rispetto della vigente disciplina normativa in materia di vincoli all'assunzione e alla spesa di personale, modificandolo come segue rispetto al programma originariamente previsto tanto al momento della prima adozione del presente documento quanto al momento dell'approvazione della relativa nota di aggiornamento:

ANNO 2018:

n. 1 entrata – Istruttore Amministrativo a tempo pieno e indeterminato Cat. C

Posto da coprirsi mediante ricorso all'istituto del passaggio diretto di personale tra Enti.

ANNO 2019: Nessuna entrata prevista.

ANNO 2020: Nessuna entrata prevista.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

L'art. 58, comma 1, del D.L. n. 112 del 25 giugno 2008, convertito dalla legge 6 agosto 2008, n. 133 e modificato dal D.L. n. 201 del 6 dicembre 2011, convertito dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214, stabilisce che *“Per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, province, comuni e altri enti locali, ciascun ente con delibera dell'organo di Governo individua, redigendo apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari allegato al bilancio di previsione nel quale, previa intesa, sono inseriti immobili di proprietà dello Stato individuati dal Ministero dell'economia e delle finanze-Agenzia del demanio tra quelli che insistono nel relativo territorio.”*.

Il successivo comma 2 della norma sopra citata chiarisce che l'inserimento degli immobili nel Piano ne determina, alle condizioni previste dalla stessa norma, la conseguente classificazione come patrimonio disponibile e può costituire variante allo strumento urbanistico generale.

In attuazione dell'art. 58, comma 1, della legge 6 agosto 2008, n. 133 sopra richiamato, con il presente documento unico di programmazione 2018-2020 si approva il piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni immobiliari non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali dell'Ente. Al riguardo, si escludono dall'elenco i terreni per i quali è stata effettuata ovvero è prevista la vendita nel corrente anno 2017, mentre vengono ancora destinati alla vendita gli ulteriori terreni per i quali tale destinazione era già prevista ma che sono risultati invenduti in seguito all'esperimento di apposita asta pubblica. Per gli ulteriori beni immobiliari è conservata la destinazione già prevista nel documento unico di programmazione 2017-2019.

Il presente documento potrà inoltre essere variato in conseguenza di nuovi accatastamenti o di frazionamenti o variazioni catastali inerenti il patrimonio immobiliare disponibile dell'Ente.

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI (art. 58, c.1, D.L. 25/06/2008, n. 112, conv. L. 06/08/2008, n. 133)				
FOGLIO	MAPPALE	SUP.	TIPOLOGIA	INTERVENTO PREVISTO
1	6	01.99.60	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
1	116	01:27:20	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	134	1.58.40	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	142	1.57.00	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	149	00.98.60	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	150	00.87.30	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	167	01.74.10	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	130	1.44.30	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	136	00.60.80	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	138	00.94.90	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	173	1.14.11	RISAIA STABILE	AFFITTO

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

1	174	00.56.45	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	157	00.20.30	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	143	00.30.40	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	168	1.55.90	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	169	00.42.90	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	112	1.46.10	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	113	1.62.20	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	120	1.08.10	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	121	1.96.00	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	122	00.91.03	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	123	00.81.00	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	144	1.15.60	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	145	1.69.60	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	126	1.77.10	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	119	1.44.70	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	129	1.61.00	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	155	00.73.10	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	156	01.19.20	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	135	2.46.40	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	117	00.68.10	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	127	00.83.40	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	151	00.44.70	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	152	00.45.10	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	131	1.46.00	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	137	00.76.80	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	139	00.75.40	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	175	1.07.44	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	162	00.75.50	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	115	1.45.00	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	125	1.81.87	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	147	00.83.90	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	148	00.86.80	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	118	00.69.20	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	128	00.80.60	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	153	00.36.70	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	154	00.56.70	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	133	1.61.10	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	141	1.70.40	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	165	00.98.20	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	166	00.77.50	RISAIA STABILE	AFFITTO

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

1	114	1.62.70	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	124	1.67.40	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	146	1.51.20	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	132	1.60.00	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	140	1.64.60	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	163	1.06.10	RISAIA STABILE	AFFITTO
1	164	00.76.10	RISAIA STABILE	AFFITTO
2	118	1.87.20	RISAIA STABILE	AFFITTO
2	119	1.62.70	RISAIA STABILE	AFFITTO
2	114	00.97.00	RISAIA STABILE	AFFITTO
2	125	1.68.50	RISAIA STABILE	AFFITTO
2	124	2.34.00	RISAIA STABILE	AFFITTO
2	116	1.55.20	RISAIA STABILE	AFFITTO
2	117	2.11.00	RISAIA STABILE	AFFITTO
2	120	1.83.10	RISAIA STABILE	AFFITTO
2	122	2.02.00	RISAIA STABILE	AFFITTO
2	121	1.79.40	RISAIA STABILE	AFFITTO
2	123	1.85.20	RISAIA STABILE	AFFITTO
2	115	3.00.70	RISAIA STABILE	AFFITTO
7	24	00.21.00	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	33	00.29.00	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	106	00.83.70	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	107	1.09.50	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	108	1.93.46	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	109	00.54.80	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	110	1.16.40	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	111	1.07.90	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	112	2.37.70	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	113	2.25.20	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	114	1.77.50	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	115	00.53.80	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	116	1.55.30	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	117	00.63.80	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
7	118	1.66.70	INCOLTO PRODUTTIVO	AFFITTO
7	106	00.83.70	RISAIA STABILE	AFFITTO
7	107	1.09.50	RISAIA STABILE	AFFITTO
7	18	1.93.46	RISAIA STABILE	AFFITTO
9	6	00.00.98	INCOLTO PRODUTTIVO	AFFITTO
9	207	00.00.07	INCOLTO PRODUTTIVO	AFFITTO
9	220	00.60.00	PRATO IRRIGUO	AFFITTO

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

9	226	00.21.90	PRATO IRRIGUO	AFFITTO
9	273	00.24.60	PRATO IRRIGUO	USO PUBBLICO
10	337	00.08.50	BOSCO CEDUO	AFFITTO
10	346	00.21.20	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
10	410	00.05.00	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
10	481	00.06.14	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
12	122	00.01.40	INCOLTO	AFFITTO
12	123	00.05.20	INCOLTO	AFFITTO
12	222	00.00.06	RISAIA STABILE	AFFITTO
15	245	00.75.31	GIARDINO PUBBLICO	USO PUBBLICO
15	249	01.07.90	CAMPO SPORTIVO	USO PUBBLICO
15	294	00.00.20	ACQUEDOTTO VECCHIO	USO PUBBLICO
15	311	00.00.39	DEPURATORE ACQUEDOTTO	USO PUBBLICO
15	324	00.06.40	BOSCO CEDUO	AFFITTO
16	208	00.05.00	PRATO IRRIGUO	AFFITTO
17	92	00.24.80	RISAIA STABILE	VENDITA ANNO 2018
17	169	00.63.80	RISAIA STABILE	VENDITA ANNO 2018
18	2	00.19.00	PRATO IRRIGUO	AFFITTO
18	4	04.07.00	PRATO IRRIGUO	AFFITTO
18	1	00.46.50	BOSCO CEDUO	AFFITTO
18	5	00.06.10	PRATO IRRIGUO	AFFITTO
18	6	00.50.50	PRATO IRRIGUO	AFFITTO
18	7	00.14.40	PRATO IRRIGUO	AFFITTO
18	10	00.37.40	BOSCO CEDUO	AFFITTO
18	13	00.38.40	DEPURATORE FOGNARIO	USO PUBBLICO
18	17	00.44.10	PRATO IRRIGUO	AFFITTO
18	20	00.76.30	RISAIA STABILE	AFFITTO
18	130	00.30.80	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
18	153	00.17.90	PRATO IRRIGUO	AFFITTO
18	325	00.00.09	FABBRICATO IRRIGAZIONE	USO PUBBLICO
18	332	00.22.80	PRATO IRRIGUO	AFFITTO
18	340	00.02.20	SEMINATIVO IRRIGUO	AFFITTO
18	343	00.19.10	PRATO IRRIGUO	AFFITTO
18	342	00.01.10	BOSCO CEDUO	AFFITTO
19	5	00.18.90	RISAIA STABILE	AFFITTO
23	154	00.07.50	RISAIA STABILE	AFFITTO
26	120	00.61.50	RISAIA STABILE	VENDITA ANNO 2018

Considerazioni Finali

Il presente documento delinea la situazione previsionale di un piccolo ente locale, in un momento di transizione tra fasi di rilevante cambiamento sotto diversi profili:

- sotto il profilo organizzativo delle funzioni fondamentali, è da tempo in corso il passaggio a gestioni in forma associata, i cui sviluppi non sono ancora del tutto prevedibili alla data della stesura del presente documento;
- sotto il profilo contabile, è avvenuta l'adesione piena ai principi contabili allegati al D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., ma restano diversi profili ancora in corso di attuazione (contabilità economico-patrimoniale);
- sotto il profilo delle politiche fiscali e di entrata, si attendono nuove riforme a seguito di due anni di blocco delle aliquote e di stabilità della legislazione di settore.

Quanto sopra porta a concludere nel senso di sottolineare la provvisorietà del documento programmatico. Inevitabilmente, si sono presi in considerazione essenzialmente i dati desumibili dall'esperienza storica più recente tentando di trarne indicazioni per il prossimo futuro. Ciò, tuttavia, con la consapevolezza che imminenti cambiamenti organizzativi e di contesto normativo potrebbero portare a significative modifiche già in sede di nota di aggiornamento al presente documento, così come al contrario potrebbe verificarsi l'eventualità per cui, a tale data, solo alcuni dei nodi problematici ancora da sciogliere siano stati risolti.

Per l'anno 2018 e per l'intero triennio 2018/2020 la programmazione dell'Ente viene improntata sul criterio del massimo rispetto delle finalità da raggiungere in rapporto alle reali capacità finanziarie dell'Ente, e delle effettive possibilità di ricorso al credito, per cui i programmi e progetti appaiono del tutto o in gran parte realizzabili nel corso del triennio. Pertanto questa Amministrazione Comunale con la presente programmazione triennale intende sviluppare gli interventi dell'Ente in settori di particolare rilievo, quale il miglioramento della viabilità, nonché il completamento di opere già iniziate, il tutto al fine di migliorare la fruibilità delle strutture comunali da parte della collettività e la risoluzione dei problemi attualmente esistenti. Per il resto si intende garantire, e se possibile migliorare, la funzionalità degli Uffici comunali nonché mantenere i buoni standard dei servizi erogati.

Data 05 DICEMBRE 2017

Il Responsabile del servizio finanziario
Maria Antonietta Ferrero