
Comune di Beinette

Provincia di Cuneo

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione strategica

Sezione operativa

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2016 sono 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, prevede la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.

Il D.U.P. deve essere predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio. Il 1° comma dell'articolo 10 del Regolamento di contabilità dell'Ente, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 19 del 22.02.2017 dispone che : *“Entro il 31 luglio sulla base delle risultanze contabili del rendiconto approvato, della relazione sulla gestione di cui all'articolo 231 del TUEL e della relazione sullo stato di conseguimento degli obiettivi Strategici ed Operativi dell'anno precedente, la Giunta predisporre la proposta di Documento Unico di Programmazione (DUP), da sottoporre al parere dell'Organo di revisione e la presenta al Consiglio Comunale, mediante comunicazione ai Consiglieri Comunali, per le conseguenti deliberazioni da adottarsi entro il 30 settembre.*

Poiché il Comune di Beinette al 31.12.2016 aveva una popolazione pari a 3.432 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;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2018-2020) affianca, per quanto attiene il primo anno del triennio (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.

Altro aspetto da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due 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” , l’altra 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 e all’emendamento approvato al ddl bilancio, 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 75%
- Anno 2019 85%
- Anno 2020 95%

Nel bilancio di previsione sono rispettate le percentuali previste.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 3200
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 3398 n.1657 n. 1741 n. 1415 n. 2
1.1.3 – Popolazione all'1.1.15 (penultimo anno precedente)		n. 3398
1.1.4 – Nati nell'anno	n.33	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 39	n. - 6
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 169	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 138	n. + 31
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n.3425
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 291
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 290
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 458
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1768
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 618
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno 2015</i> <i>Anno 2014</i> <i>Anno 2013</i> <i>Anno 2012</i> <i>Anno 2011</i>	Tasso 0,97 1,21 1,30 1,59 1,39
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno 2015</i> <i>Anno 2014</i> <i>Anno 2013</i> <i>Anno 2012</i> <i>Anno 2011</i>	Tasso 1,15 0,68 0,92 0,75 0,99
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n.4.222 31/12/2015

Imprese registrate per settore di attività economica.

	Anno 2015	2016
Agricoltura, silvicoltura, pesca	64	62
Estrazione di minerali da cave e miniere	0	0
Attività manifatturiere	32	28
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	3	3
Fornitura di acqua, reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e risanamento	1	1
Costruzioni	57	55
Commercio all'ingrosso e al dettaglio, riparazione di autoveicoli e motocicli	88	82
Trasporto e magazzinaggio	6	7
Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	15	15
Servizi di informazione e di comunicazione	2	2
Attività finanziarie ed assicurative	1	1
Attività immobiliari	13	16
Attività professionali, scientifiche e tecniche	6	6
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	8	10
Istruzione	2	1
Sanità e assistenza sociale	2	2
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	3	4
Altre attività di servizi	15	16
Imprese non classificate	11	14
Totale	329	325

Dati estratti da:

Rapporto Cuneo 2016 "L'economia reale dal punto di osservazione delle Camere di Commercio" – Notiziario economico della Camera di Commercio di Cuneo . Nuova serie anno X, n.3 – maggio 2016 , tratto dal sito della Camera di Commercio di Cuneo
 Rapporto Cuneo 2017 "L'economia reale dal punto di osservazione delle Camere di Commercio" — 23 maggio 2017 , tratto dal sito della Camera di Commercio di Cuneo

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido	Non ci sono asili nido comunali. Sul territorio è presente 1 Baby Parking			
1.3.2.2 - Scuole materne n.1	Posti n. 134	Posti n.134	Posti n. 134	Posti n.134
1.3.2.3 - Scuole elementari n.1	Posti n.195	Posti n. 195	Posti n. 195	Posti n.195
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 160	Posti n. 160	Posti n. 160	Posti n. 160
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	Il Comune non ha strutture residenziali per anziani, sul territorio è presente la Casa di Riposo "Casa Nostra"			
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	Non ci sono farmacie comunali.			
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera	13	13	13	13
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	15	15	15	15
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 7 hq. 3	n. 7 hq. 3	n. 7 hq.3	n. 7 hq. 3
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 350	n. 350	n. 350	n. 350
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.17 - Veicoli	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 12	n. 12	n. 12	n. 12
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i> _____				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino a giugno 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.

**LINEE PROGRAMMATICHE RELATIVE ALLE AZIONI ED AI PROGETTI
DA REALIZZARE NEL CORSO DEL MANDATO 2014/2019
presentate al Consiglio Comunale in data 2.7.2014**

Premesso che tutta l'attività amministrativa sarà svolta in modo che siano assicurati il buon andamento e l'imparzialità dell'Amministrazione, così come prescritto dall'articolo 97 della Costituzione, si espongono di seguito le linee programmatiche relative alle azioni ed ai progetti da realizzare nel corso del mandato.

Lavori pubblici e viabilità

- 1) Pista ciclabile Beinette – Cuneo. Realizzazione del tratto Beinette - Villaggio Colombero e collaborazione con il Comune di Cuneo per il tratto da Villaggio Colombero a Cuneo città.
- 2) Scuola materna. In base ai finanziamenti che si riusciranno ad ottenere si valuterà se optare per l'ampliamento dell'attuale edificio o per la costruzione di un nuovo complesso.
- 3) Scuola elementare. Modifica spazi esterni per miglioramenti degli accessi pedonali e della fermata scuolabus. Ottimizzazione degli spazi interni.
- 4) Manutenzione straordinaria della palestra annessa alle Scuole Medie.
- 5) Risanamento e rimessa in stato del lavatoio in Via Opifizi.
- 6) Proseguimento della realizzazione di marciapiedi o di piste ciclo-pedonali nei tratti a maggior rischio per i pedoni quali Via Martiri SP564 da rotonda Marguareis a zona artigianale, via Peveragno, ecc..
- 7) Regolare asfaltatura e manutenzione delle strade comunali.
- 8) Sistemazione di Via del Pascale in accordo con il costituendo consorzio.
- 9) Migliorie alla viabilità pedonale nel centro storico.
- 10) Riqualficazione dell'area verde e giochi presso Villaggio Colombero.

Ambiente ed ecologia

- 1) A novembre partirà il servizio di raccolta porta a porta dei rifiuti anche a Beinette. Intendiamo fornire un servizio di assistenza capillare a tutte le famiglie per limitare al minimo il disagio per gli utenti. Saranno organizzati incontri di informazione e verrà fornito materiale informativo a tutti per illustrare le modalità del nuovo servizio.
- 2) Interventi di riqualificazione energetica su alcuni edifici comunali con l'intento di ridurre i consumi. Il primo intervento riguarderà le Scuole Medie.
- 3) Valorizzazione e regolare manutenzione e pulizia delle aree verdi e dei parchi giochi. Valutazione per la creazione di nuove aree nelle nuove zone residenziali del paese.
- 4) Progetti di risparmio energetico per l'illuminazione pubblica mediante passaggio graduale a lampade a basso consumo.

Amministrazione

- 1) Con l'obbligo dell'entrata in vigore delle funzioni associate tra i comuni si valuterà di volta in volta la soluzione più consona che non vada a scapito del servizio. Attualmente esiste già una convenzione con il Comune di Peveragno per la Polizia Locale.
- 2) Obiettivo di arrivare all'invio alle famiglie dei bollettini precompilati dei vari tributi in modo da sollevare gli utenti da tale incombenza burocratica.
- 3) Creazione di uno sportello del cittadino in cui l'amministrazione sarà disponibile al confronto ed al dialogo, dove si potranno presentare proposte o reclami.
- 4) Miglioramento sito web del Comune con incremento dei servizi utili per la cittadinanza.

Agricoltura

- 1) Collaborazione con i vari consorzi per i lavori necessari alle vie vicinali.
- 2) Valutazione per adesione al GAL (Gruppo di Azione Locale) con l'intento di dare opportunità alle nostre aziende di aderire a bandi di finanziamento.
- 3) Tutela delle acque e delle risorgive.

Cultura, sport e associazioni

- 1) Sostegno economico e organizzativo alle associazioni presenti in paese con l'intento di aumentarne gli aderenti e potenziarne le attività.
- 2) Lavori di manutenzione straordinaria agli impianti sportivi.
- 3) Collaborazione con i comuni vicini per l'organizzazione di iniziative culturali e sportive.
- 4) Regolamentazione della palestra della Scuola Media per favorirne il corretto utilizzo.
- 5) Valorizzazione del nuovo Polo Culturale Polivalente in collaborazione con le associazioni del paese.

Attività artigianali e commerciali

- 1) Particolare attenzione verso questo settore in un momento di grande crisi economica. Adesione a progetti regionali, nazionali, ecc.. che possano agevolare le attività esistenti o favorire lo sviluppo di nuove attività.

Urbanistica

- 1) Il Comune di Beinette è attualmente dotato di un P.R.G.C. regolarmente approvato dalla Regione Piemonte. Nel corso dell'ultima legislatura è stata apportata una variante parziale. Il comune si impegna a garantire il regolare sviluppo urbanistico secondo le vigenti

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

normative, favorendo il recupero del centro storico e delle aree già compromesse.

Scuola e servizi sociali

- 1) Stretta collaborazione con il Consorzio Socio Assistenziale del Cuneese per sostegno ed assistenza alle fasce più deboli.
- 2) Instaurare un canale di comunicazione con il Centro per l'Impiego per garantire informazioni tempestive su opportunità ed interventi di politiche attive a favore di persone in difficoltà lavorative.
- 3) Collaborazione con l'Istituto Scolastico per la ricerca di fondi finalizzati all'attivazione di progetti didattici integrativi.

Sicurezza

- 1) Stretta collaborazione con le Forze dell'Ordine per aumentare il controllo su fenomeni di microcriminalità (furti, atti di vandalismo, truffe nei confronti delle fasce della popolazione più debole) .

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

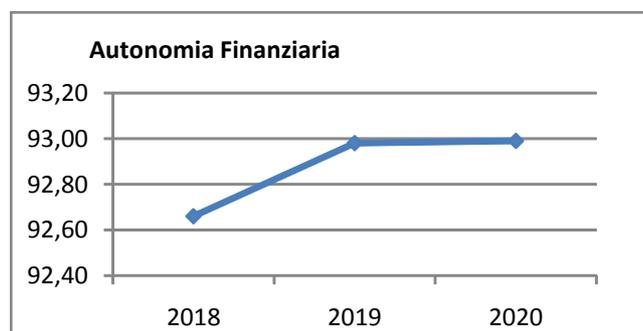
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali, di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

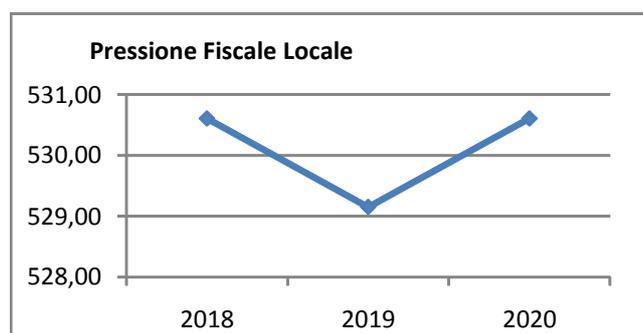
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	92,66 %	92,98 %	92,99 %



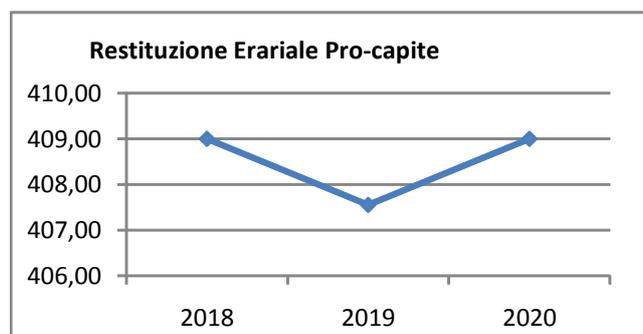
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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>	€ 530,61	€ 529,15	€ 530,61



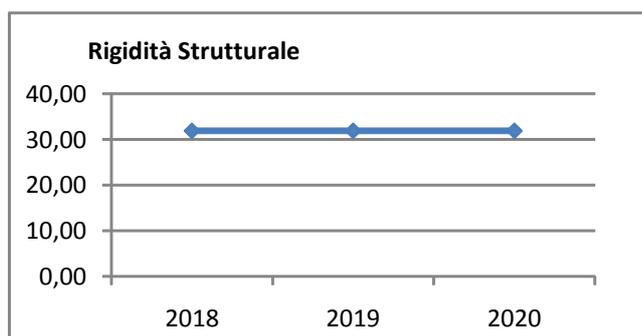
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 409,00	€ 407,55	€ 409,00



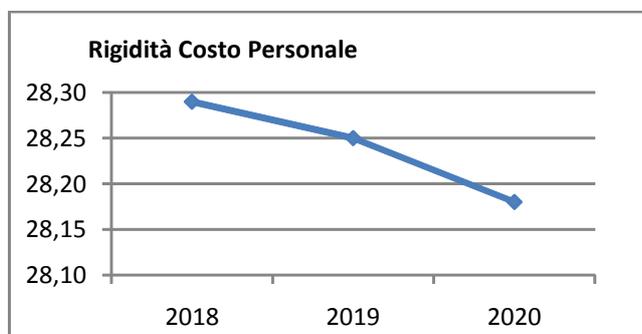
Rigidità del bilancio

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>	31,92 %	31,92 %	31,92 %

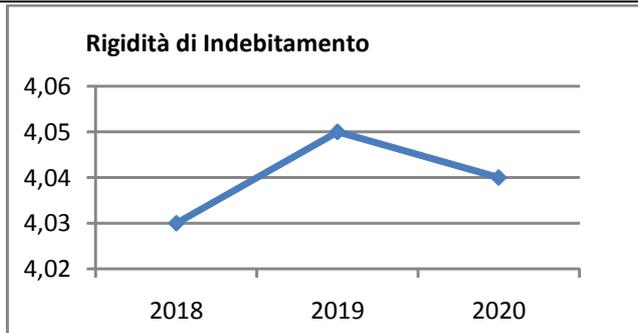


Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	28,29 %	28,25 %	28,18 %



Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	4,03 %	4,05 %	4,04 %

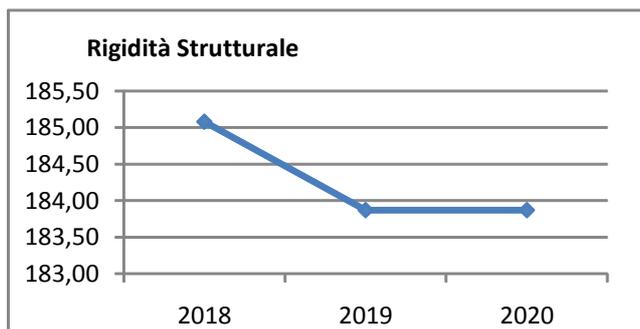
Documento Unico di Programmazione 2018/2020



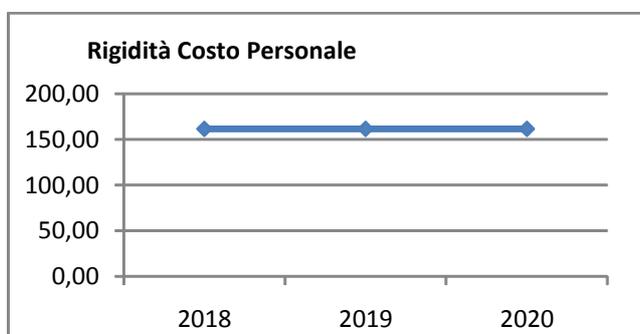
Grado di rigidità pro-capite

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
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	185,08 €	183,87 €	183,87 €

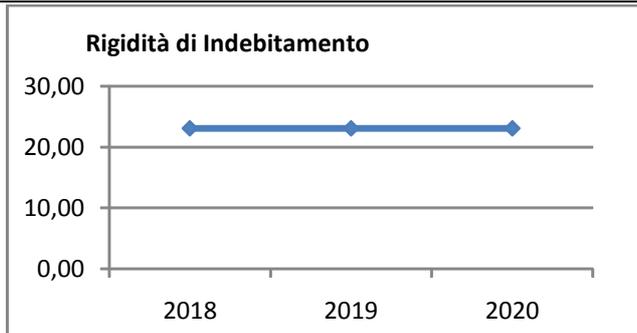


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	161,58 €	161,58 €	161,58 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	23,08 €	23,08 €	23,08 €

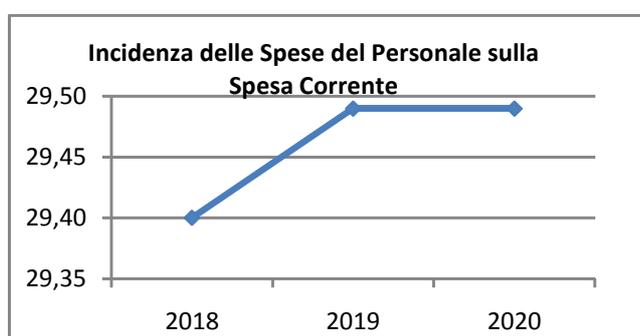
Documento Unico di Programmazione 2018/2020



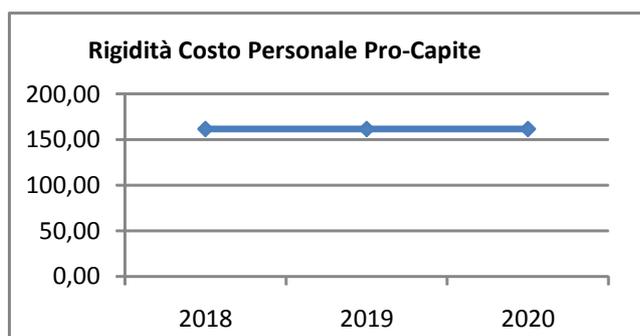
Costo del Personale

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
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	29,40 %	29,49 %	29,49 %

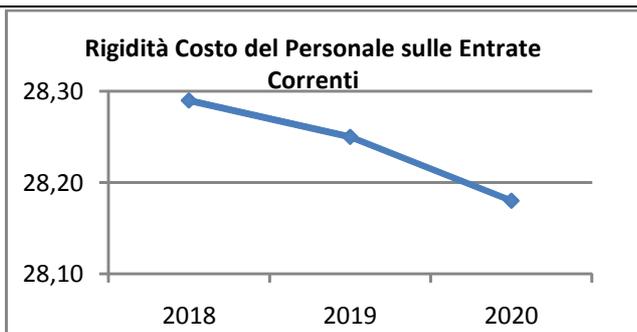


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	161,58 €	161,58 €	161,58 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	28,29 %	28,25 %	28,18 %

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



SERVIZI

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	SERVIZIO PRE-INGRESSO SCOLASTICO	SI	appalto
2	IMPIANTI SPORTIVI	NO	
3	MENSE SCOLASTICHE	SI	

Tabella Altri Servizi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	Servizio trasporto scolastico	Si	appalto

Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Spesa</i>
Efficientamento energetico edifici comunali	Contributo regionale - G.S.E – Proventi concessioni edilizie.	292.000,00			292.000,00
Variante PRGC	Contributo Italgas e contributo regionale	30.000,00			30.000,00
Acquisizione e ampliamento Via Stazione	Proventi concessioni edilizie	21.000,00		30.000,00	51.000,00
Ripristino torri faro e illuminazione campo da calcio	Contributi	47.000,00			47.000,00
Intervento su copertura bocciolina	Contributo e Proventi concessioni edilizie	23.000,00			23.000,00
Manutenzione straordinaria parchi giochi	Contributo	22.700,00	25.000,00	25.000,00	72.700,00
Realizzazione marciapiede Villaggio Colombero	Proventi concessioni edilizie	10.000,00	30.000,00	30.000,00	70.000,00
Arredi Uffici Comunali e PC	Contributi	10.000,00			10.000,00
Progettazione e manutenzione straordinaria alveo torrenti	Proventi concessioni edilizie (2018) Contributi regionali (2019-2020)	24.300,00	20.000,00	20.000,00	64.300,00
Manutenzione straordinaria strade comunali	Contributi regionali		80.000,00	40.000,00	120.000,00
Illuminazione pubblica	Contributi regionali		30.000,00	30.000,00	60.000,00
Modifiche locale mensa Scuola dell'Infanzia	Contributi statali		120.000,00		120.000,00
Lavori Scuole: scala ed esterno palestra scuole medie e copertura secondo ingresso Scuola primaria	Contributi statali		20.000,00	20.000,00	40.000,00
Lavori impianti sportivi comunali	Contributo regionale		35.000,00	40.000,00	75.000,00
Marciapiede Via Margarita	Proventi concessioni edilizie			40.000,00	40.000,00
Completamento Via Gauberti	Proventi concessioni edilizie		50.000,00		50.000,00
Realizzazione pista ciclopedonale verso Colombero	Contributo regionale		200.000,00	200.000,00	400.000,00
Rifacimento canale attraversamento via Santa Maria Rocca	Proventi concessioni edilizie		30.000,00		30.000,00
	TOTALI	480.000,00	640.000,00	475.000,00	1.595.000,00

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
7130 / 391.99	CONSOLIDAMENTO STRUTTURALE SCUOLA PRIMARIA	79.920,53	69.325,25	10.595,28
7030 / 394.2	MANUTENZ. STRAORDINARIA EDIFICIO SCUOLA DELL'INFANZIA	278.356,05	273.404,07	4.951,98
6180 / 395.1	INCARICHI PROFESSIONALI PER PROGETTAZIONI	27.922,66	13.487,46	14.435,20
9530 / 398.99	MANUTENZIONE STRAORD. CIMITERO E LOCULI	1.248,00	--	1.248,00
8580 / 403.99	REDAZIONE STRUMENTI URBANISTICI	7.549,36	6.794,42	754,94
9030 / 404.1	LAVORI SISTEMAZ. SPONDALE E DISALVEO	3.045,12	--	3.045,12
8230 / 417.99	MANUTENZ. STRAORDINARIA VIE, PIAZZE, PISTE CICLO PEDONALI ...	96.239,20	72.013,85	24.225,35

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

cercare di contenere tariffe e tasse, reperendo maggiori risorse dall'attività di verifica ed accertamento dell'evasione.

Per quanto concerne i servizi a domanda individuale si ritiene di tendere alla copertura totale dei costi derivanti da ciascun servizio.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Refezione scolastica

Deliberazione della Giunta Comunale n. 100 del 27/08/2014

- € 4,40 a pasto alunni frequentanti la scuola dell'infanzia
- € 4,70 a pasto alunni frequentanti la scuola primaria

Trasporto scolastico

Deliberazione della Giunta Comunale n. 136 del 14/09/2016

Utenti residenti in Beinette

€ 310,00 per n. 1 utente a famiglia

€ 416,00 per n. 2 utenti a famiglia

€ 500,00 per n. 3 utenti a famiglia

Utenti NON residenti in Beinette

€ 350,00 per n. 1 utente a famiglia

€ 456,00 per n. 2 utenti a famiglia

€ 540,00 per n. 3 utenti a famiglia

Fiscalità Locale

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

IUC - IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4,00 per mille
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	9,00 per mille
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	9,00 per mille
Aliquota generale	9,00 per mille
Terreni agricoli	9,00 per mille
Fabbricati ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D	8,1 per mille
Detrazione per abitazione principale	€ 200,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC – TASI

per effetto della Legge 208/2015 i proventi del **Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI)** per l'anno 2018 sono praticamente azzerati, in quanto nel 2015 la stessa era applicata solo alle abitazioni principali di categoria dalla A2 alla A7

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

IUC- TARI

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,48908	36,42056
2 componenti	0,57060	65,55701
3 componenti	0,62882	72,84112
4 componenti	0,67540	80,12523
5 componenti	0,72198	105,61962
6 o più componenti	0,75691	123,82990

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,19749	0,29167
102	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,41350	0,61811
103	Stabilimenti balneari	0,23452	0,34888
104	Esposizione, autosaloni	0,18515	0,28045
105	Alberghi con ristorante	0,66037	0,98606
106	Alberghi senza ristorante	0,49374	0,73478
107	Case di cura e riposo	0,58631	0,87725
108	Uffici, agenzie studi professionali	0,69740	1,04327
109	Banche ed istituti di credito	0,35796	0,53622
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria ferramenta ed altri beni durevoli	0,53694	0,79760
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,66037	0,98718
112	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere	0,44436	0,66186
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,56780	0,84696

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

114	Attività industriali con capannoni di produzione di beni specifici	0,26538	0,39263
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,33944	0,50481
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	2,98710	4,45018
117	Bar caffè, pasticceria	2,24650	3,34521
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi formaggi generi alimentari	1,46886	2,19312
119	Plurilicenze alimentari e miste	1,61081	2,40177
120	Ortofrutta, pescheria, fiori e piante	3,74005	5,57759
121	Discoteche, night club	1,01216	1,50882

Imposta Pubblicità

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>	<i>al mese</i>
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	13,6345	1,3634
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,6345	1,3634
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	20,4517	2,0451
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	27,2689	2,7268

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>
INTERNA Superfici fino a mq 1	13,6345
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,6345
ESTERNA Superfici fino a mq 1	13,6345
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,6345
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	20,4517

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 %.

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

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	89,243800
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	178,487500
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	59,495800
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	118,991700
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	29,747900

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 50 %.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

	<i>1 anno</i>
Superfici fino a mq 1	27,2689
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	27,2689

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

Per ogni giorno di esecuzione	2,4789
-------------------------------	--------

N.B.:

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

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

	<i>fino a 15 gg.</i>	<i>fino a 30 gg.</i>	<i>fino a 45 gg.</i>	<i>fino a 60 gg.</i>
Al mq.	1,3634	1,3634	2,7269	2,7269
Superfici fino a mq 1				
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	1,3634	1,3634	2,7269	2,7269
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	2,0451	2,0451	4,0903	4,0903
Superfici superiori a mq.8,5	2,7269	2,7269	5,4538	5,4538

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

Tariffa al giorno: € 59,4958

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 29,7479

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

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,4790

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

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 7,4370

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

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

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

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

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>	<i>Superfici superiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1,8592	1,8592
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,5578	0,5578

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

N.B.:

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

DIRITTI DI URGENZA

Tariffa base € 30,9874

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	20.050,00	20.050,00	20.050,00	
		cassa	20.750,00			
	2-Segreteria generale	comp	351.337,03	347.200,00	347.200,00	
		cassa	375.406,78			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	15.500,00	15.500,00	15.500,00	
		cassa	24.347,42			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	26.500,00	26.500,00	26.500,00	
		cassa	36.602,37			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	18.500,00	18.500,00	18.500,00	
		cassa	18.937,98			
	6-Ufficio tecnico	comp	157.700,00	147.700,00	147.700,00	
		cassa	170.195,69			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
		cassa	35.267,90			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	411,08			
	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	900,00	900,00	900,00		
	cassa	900,00				
Totale Missione 1		comp	625.487,03	611.350,00	611.350,00	
		cassa	682.819,22			
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	153.500,00	153.500,00	153.500,00	
		cassa	174.008,07			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	153.500,00	153.500,00	153.500,00
			cassa	174.008,07		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	34.500,00	34.500,00	34.500,00
		cassa	52.446,30		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	69.250,00	69.250,00	69.250,00
		cassa	95.806,59		
	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	209.250,00	202.250,00	202.250,00
		cassa	242.159,06		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	Totale Missione 4	comp	313.000,00	306.000,00	306.000,00
		cassa	390.411,95		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	44.340,00	44.340,00	44.340,00
		cassa	59.585,02		
	Totale Missione 5	comp	44.340,00	44.340,00	44.340,00
	cassa	59.585,02			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	51.260,00	51.260,00	51.260,00
		cassa	64.552,17		
	2-Giovani	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	Totale Missione 6	comp	52.260,00	52.260,00	52.260,00
	cassa	65.552,17			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	8.000,00		
	Totale Missione 7	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	cassa	8.000,00			
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	56.200,00	56.200,00	56.200,00
		cassa	75.400,98		
	3-Rifiuti	comp	317.000,00	317.000,00	317.000,00
		cassa	351.019,72		
	4-Servizio idrico integrato	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	5.666,56		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	11.500,00	11.500,00	11.500,00
		cassa	11.500,00		
	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	386.200,00	386.200,00	386.200,00
		cassa	443.587,26		
	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	132.500,00	122.500,00	122.500,00
11-Soccorso civile		cassa	184.978,82		
	Totale Missione 10	comp	132.500,00	122.500,00	122.500,00
		cassa	184.978,82		
	1-Sistema di protezione civile	comp	2.750,00	2.750,00	2.750,00
		cassa	3.647,08		
	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	2.750,00	2.750,00	2.750,00
		cassa	3.647,08		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	7.700,00	7.700,00	7.700,00
		cassa	10.005,63		
	2-Interventi per la disabilità	comp	48.000,00	48.000,00	48.000,00
		cassa	60.653,55		
	3-Interventi per gli anziani	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	4.500,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	4.200,00	4.200,00	4.200,00
		cassa	4.200,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	58.000,00	58.000,00	58.000,00
		cassa	58.000,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	9.500,00	9.500,00	9.500,00
		cassa	10.410,82		
	Totale Missione 12	comp	132.400,00	132.400,00	132.400,00
		cassa	148.270,00		
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	11.200,00	11.200,00	11.200,00		
		cassa	13.545,27				
	Totale Missione 13	comp	11.200,00	11.200,00	11.200,00		
		cassa	13.545,27				
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00		
		cassa	1.530,49				
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
	Totale Missione 14	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00		
		cassa	1.530,49				
	15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	700,00	700,00	700,00	
			cassa	700,00			
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	700,00	700,00	700,00		
		cassa	700,00				
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	
			cassa	0,00			
		2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
			cassa	0,00			
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
	17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
			cassa	0,00			
		Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00	
			cassa	0,00			
		18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Totale Missione 18			comp	0,00	0,00	0,00	
			cassa	0,00			
19-Relazioni internazionali			1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
			Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
	20-Fondi e accantonamenti						

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	9.350,00	10.250,00	11.050,00
		cassa	8.500,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	31.400,00	35.500,00	39.700,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	40.750,00	45.750,00	50.750,00
		cassa	8.500,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	12.500,00	12.500,00	12.500,00
		cassa	12.500,00		
Totale Missione 50	comp	12.500,00	12.500,00	12.500,00	
	cassa	12.500,00			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.912.687,03	1.886.550,00	1.891.550,00
	cassa	2.197.635,35			

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	217.889,69 128.678,36	89.211,33	31.024,93	0,00	49.782,94	49.782,94	70.453,32 178.461,30
Totale		89.211,33	31.024,93	0,00	0,00	49.782,94	70.453,32
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.065.776,68 1.276.518,34	4.789.258,34	18.423,00	0,00	207.224,84 128.966,52	128.966,52	4.885.939,66 1.405.484,86
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	13.211,95	13.211,95	0,00	0,00			13.211,95
3) Terreni (patrimonio disponibile)	80.100,31	80.100,31	0,00	0,00			80.100,31
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.606.951,45 599.739,75	1.007.211,70	101.925,48	0,00	51.266,31	51.266,31	1.057.870,87 651.006,06
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.758.210,93 943.525,94	1.814.684,99	40.808,50	0,00	83.970,59	83.970,59	1.771.522,90 1.027.496,53
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	343.487,14 306.008,10	37.479,04	0,00	0,00	17.957,74	17.957,74	19.521,30 323.965,84
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	48.826,54 46.746,80	2.079,74	0,00	0,00	2.079,74	2.079,74	0,00 48.826,54
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	76.535,01 74.839,69	1.695,32	0,00	0,00	565,10	565,10	1.130,22 75.404,79
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	95.961,75 92.823,86	3.137,89	4.904,26	0,00	1.713,18	1.713,18	6.328,97 94.537,04
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	10.774,44 10.774,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 10.774,44
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	12.688,00	12.688,00	209.593,10	0,00		207.224,84	15.056,26
Totale		7.761.547,28	375.654,34	0,00	207.224,84	493.744,02	7.850.682,44

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	100.000,00	110.000,00	140.000,00
	- OO.UU. :	100.000,00	110.000,00	140.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	380.000,00	530.000,00	335.000,00
	- Stato :	50.000,00	140.000,00	20.000,00
	- Regione :	220.000,00	365.000,00	290.000,00
	- 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 :	110.000,00	25.000,00	25.000,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	318.336,33	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

Indebitamento

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	500.763,15	425.161,52	347.036,37	265.409,33	198.780,24	129.113,73
Nuovi Prestiti (+)	1.310,66	221,22	-	-	-	-
Prestiti rimborsati (-)	75.192,52	78.125,15	81.627,04	66.629,09	69.666,51	59.131,97
Estinzioni anticipate (-)	-	-	-	-	-	-
Altre variazioni +/- (da specificare)	-1.719,77	-221,22	-	-	-	-
Totale fine anno	425.161,52	347.036,37	265.409,33	198.780,24	129.113,73	69.981,76
Nr. Abitanti al 31/12	3.425	3.432	3.4600			
Debito medio x abitante	124,13	101,12	76,71			

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	22.790,04	19.364,24	15.818,86	12.317,23	9.279,81	6.212,91
Quota capitale	75.192,52	78.125,15	81.627,04	66.629,09	69.666,51	59.131,97
Totale fine anno	97.982,56	97.489,39	97.445,90	78.946,32	78.946,32	65.344,88

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	500.763,15	425.161,52	347.036,37	265.409,33	198.780,24	129.113,73
Oneri finanziari	22.790,04	19.364,24	15.818,86	12.317,23	9.279,81	6.212,91
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	4,55%	4,55%	4,56%	4,64%	4,67%	4,81%

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	22.790,04	19.364,24	15.818,86	12.317,23	9.279,81	6.212,91
Entrate correnti	1.915.155,52	1.947.837,11	2.095.255,00	1.965.250,00	1.953.250,00	1.958.250,00
% su entrate correnti	1,19 %	0,99 %	0,75 %	0,63 %	0,48 %	0,32 %
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		601.261,20		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	4.137,03	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>	(+)	1.965.250,00 0,00	1.953.250,00 0,00	1.958.250,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.912.687,03 0,00 31.400,00	1.886.550,00 0,00 35.500,00	1.891.550,00 0,00 39.700,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	66.700,00 0,00	66.700,00 0,00	66.700,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-10.000,00	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>	(+)	10.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Beinette	(+)	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	(+)	318.336,33	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	490.000,00	640.000,00	475.000,00
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	(-)	10.000,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	798.336,33 0,00	640.000,00 0,00	475.000,00 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	(+)	601.261,20
Entrata	(+)	3.852.856,36
Spesa	(-)	4.040.018,17
Differenza	=	414.099,39

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CSAC Consorzio Socio assistenziale del Cuneese	Socio-assistenziale	1,45
C.E.C. Consorzio Ecologico Cuneese	Raccolta rifiuti	1,90
Istituto Storico della resistenza	Storico-culturale	0,05

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
A.C.S.R. Azienda Cuneese smaltimento rifiuti	Trattamento/smaltimento rifiuti	1,6
A.C.D.A. Azienda Cuneese dell'acqua	Servizio idrico	0,74204

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Fingranda S.p.A.	Promozione sviluppo provincia di Cuneo	0,15007

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>Note</i>
Comune di Peveragno	Servizio Segreteria comunale	
Comune di Peveragno	Servizio Polizia locale	Scade il 28.02.2018
Comuni di Castelletto Stura, Margarita e Morozzo	Gestione associata Centrale Unica di Committenza	
Comune di Pianfei	Gestione associata servizio trasporto scolastico	Scade il 30.06.2018

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 17			
1.2.2 – RISORSE IDRICHE			
* Laghi n° 1	* Fiumi e Torrenti n° 3		
1.2.3 – STRADE			
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 7,20	* Comunali Km. 13,80	
* Vicinali Km. 16	* Autostrade Km. 0		
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
	SI	NO	<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
* Piano reg. adottato		X	
* Piano reg. approvato	X		Il P.R.G.C. approvato con D.G.R. 29/7/1997, n. 44-21262 e successivamente variato con la variante strutturale n. 1, approvata con D.G.R. 29/6/2000, n. 5-297, la variante strutturale 2002 con adeguamento al Piano per l'Assetto Idrogeologico (P.A.I.), approvata con D.G.R. 23/3/2005, n. 25-15164 e successive varianti parziali ex comma 7 e varianti non varianti ex comma 8, art. 17, L.R. 5/12/1977, n. 56 e s.m. ed i., approvate con Deliberazioni del Consiglio Comunale.
* Progr. di fabbricazione		X	
* Piano edilizia economica e popolare		X	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
	SI	NO	
* Industriali		X	
* Artigianali		X	
* Commerciali		X	
* Altri strumenti (specificare)			
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si X no _			
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 17.400.869			
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P	_____	_____	
P.I.P	_____	_____	

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>ANNO 2018</i>	<i>ANNO 2019</i>	<i>ANNO 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	5.447,75	4.137,03	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	92.591,05	318.336,33	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	374.600,00	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	817.079,26	601.261,20		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	254.867,01	previsione di competenza	1.430.955,00	1.403.700,00	1.398.700,00	1.403.700,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	42.466,49	previsione di competenza	187.400,00	144.200,00	137.200,00	137.200,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	72.673,61	previsione di competenza	476.900,00	417.350,00	417.350,00	417.350,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	127.000,00	previsione di competenza	532.211,10	490.023,61	640.000,00	475.000,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	496.009,80	617.000,00		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.099,25	previsione di competenza	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
			previsione di competenza	400.000,00	400.000,00		
			previsione di competenza	548.500,00	498.500,00	498.500,00	498.500,00
			previsione di cassa	556.835,33	500.599,25		
	TOTALE TITOLI	499.106,36	previsione di competenza	3.522.489,80	3.353.750,00	3.491.750,00	3.331.750,00
			previsione di cassa	3.838.221,48	3.852.856,36		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	499.106,36	previsione di competenza	3.995.128,60	3.676.223,36	3.491.750,00	3.331.750,00
			previsione di cassa	4.655.300,74	4.454.117,56		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

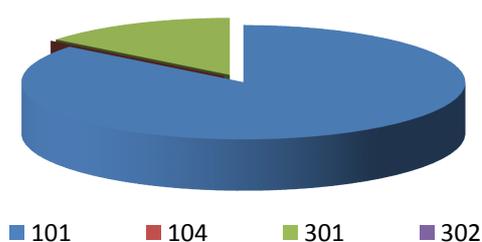
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

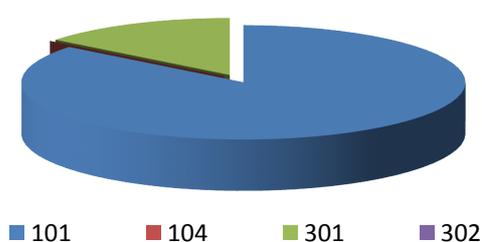
Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.202.200,00	1.197.200,00	1.202.200,00
		cassa	1.448.614,53		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	201.500,00	201.500,00	201.500,00
		cassa	209.952,48		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	1.403.700,00	1.398.700,00	1.403.700,00
		cassa	1.658.567,01		

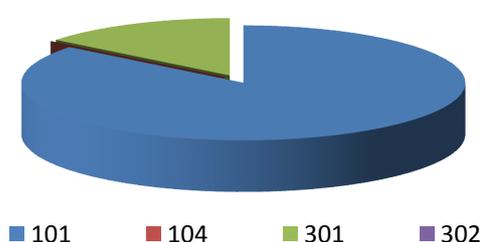
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC: IMU E TASI

L'aliquota IMU è prevista al 9 per mille per tutti gli immobili ad eccezione dei fabbricati appartenenti al gruppo catastale D per i quali è confermata al 8,10 per mille. La TASI è applicata solo sugli immobili destinati ad abitazione principale di categoria A1, A8 e A9, con l'aliquota del 1,5 per mille. Le aliquote sono state deliberate dal Consiglio comunale il 1.2.2017 con atto n. 8. Per effetto della Legge 208/2015 i proventi del Tributo per i servizi indivisibili (TASI) per l'anno 2018 sono azzerati, in quanto nel 2015 la stessa era applicata solo sulle abitazioni principali..

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Le aliquote applicate per l'addizionale comunale sono state approvate con deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 1.2.2017, nelle misure di seguito indicate:

SCAGLIONI DI REDDITO	2018
Fino a 15.000,00 Euro	0,70
Da 15.000,01 a 28.000,00 Euro	0,71
Da 28.000,01 a 55.000,00 Euro	0,78
Da 55.000,01 a 75.000,00 Euro	0,79
Oltre 75.000,00 Euro	0,80

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Le tariffe dell'imposta comunale sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni sono state deliberate dalla Giunta comunale con atto n. 1 in data 07/01/2015 e sono dettagliate nella sezione strategica del documento.

RISCOSSIONE COATTIVA

L'attività di riscossione coattiva era stata confermata in capo alla G.E.C. con deliberazione della Giunta Comunale n. 16 in data 14.02.2015. A seguito della notizia, appresa nel mese di luglio 2015, della messa in liquidazione volontaria della GEC e non essendo pervenute rassicurazioni sull'operatività della ditta, nell'estate 2015 era stata svolta un'indagine di mercato per la ricerca di un nuovo soggetto cui affidare la riscossione coattiva dei tributi comunali. A seguito di tale indagine con Determinazione del responsabile del servizio n. 317 del 29.10.2015 tale soggetto è stato individuato in M.T. – Maggioli tributi spa.

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Dall'anno 2014 il Comune ha internalizzato le attività di controllo e recupero dell'evasione tributaria. Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni stimate sono le seguenti:

	2018	2019	2020
ICI/IMU	30.000,00	25.000,00	30.000,00
TASI	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TARSU/TARES	2.000,00	2.000,00	2.000,00
ALTRE			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

T.O.S.A.P.

Le tariffe della tassa occupazione spazi ed aree pubbliche sono state stabilite con deliberazione della Giunta Comunale n. 7 in data 9.1.2008:

Rif.	Titoli e tipologie	Categoria I	Categoria II	Categoria III
	OCCUPAZIONI PERMANENTI Tariffe riferite ad ogni anno solare ed a ogni metro quadrati o metro lineare di occupazione			
1	Occupazione del suolo comunale	18,00	15,00	12,60
2	Occupazione spazi soprastanti o sottostanti il suolo (art.8 c.3 Regolamento comunale)	9,00	7,50	6,30
	OCCUPAZIONI TEMPORANEE Tariffe giornaliere. Per occupazioni di durata superiore a 15 giorni la tariffa è ridotta del 50% (art.21 c.1 Reg.)			
1	Occupazione del suolo comunale	1,00	0,83	0,70
2	Occupazione spazi soprastanti o sottostanti il suolo (art.21 c.10 Reg.)	0,50	0,41	0,35
3	Occupazioni del suolo effettuate in occasione di fiere e festeggiamenti con esclusione di quelle realizzate con installazione di attrazioni, giochi e divertimento dello spettacolo viaggiante (art.21 c.3 Reg.)	1,25	1,04	0,88
4	Occupazioni del suolo comunale realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto (art.21 c. 9 Reg.)	0,50	0,41	0,35
5	Occupazioni con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante – superfici calcolate in ragione del 50% fino a mq 100; del 25% per la parte eccedente i 100 mq e fino a 1.000 mq, del 10% per la parte eccedente i 1.000 mq (art.21 c.4 Reg.)	0,20	0,17	0,14
6	Occupazione del sottosuolo e soprasuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere ed altri manufatti destinati alla manutenzione delle reti di erogazione dei pubblici servizi, compresi quelli posti sul suolo e collegati con le reti stesse, nonché con seggiovie e funivie (Art.15 Reg.)	0,50	0,41	0,35
7	Occupazioni con autovetture di uso privato su aree a ciò destinate dal Comune (art.21 c.8 Reg.)	1,00	0,83	0,70
8	Occupazioni realizzate nell'esercizio dell'attività edilizia (art.21 c.11 Reg.)	0,50	0,41	0,35
9	Occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni politiche, culturali e sportive (art. 21 c.6 Reg.)	0,20	0,17	0,14

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

TARSU-TARES-TARI

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,47959	37,22617
2 componenti	0,55952	67,00710
3 componenti	0,61662	74,45233
4 componenti	0,66229	81,89757
5 componenti	0,70797	107,95588
6 o più componenti	0,74222	126,56897

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,19919	0,30222
102	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,41705	0,64048
103	Stabilimenti balneari	0,23654	0,36151
104	Esposizione, autosaloni	0,18674	0,29060
105	Alberghi con ristorante	0,66604	1,02175
106	Alberghi senza ristorante	0,49798	0,76137
107	Case di cura e riposo	0,59135	0,90900
108	Uffici, agenzie studi professionali	0,70339	1,08103
109	Banche ed istituti di credito	0,36103	0,55563
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria ferramenta ed altri beni durevoli	0,54155	0,82647
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,66604	1,02291
112	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere	0,44818	0,68582
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,57267	0,87761
114	Attività industriali con capannoni di produzione di beni specifici	0,26766	0,40684
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,34236	0,52308
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	3,01275	4,61124
117	Bar caffè, pasticceria	2,26579	3,46628
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi formaggi generi alimentari	1,48148	2,27249
119	Plurilicenze alimentari e miste	1,62465	2,48870
120	Ortofrutta, pescheria, fiori e piante	3,77217	5,77945
121	Discoteche, night club	0,64737	1,56343

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA’

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà (2017) sono previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell’Interno- Finanza Locale, in base alla normativa vigente:

(gli importi sono espressi in Euro)

Attribuzioni	Importo
FONDO DI SOLIDARIETA COMUNALE (SPETTANZA AL NETTO RECUPERI E DETRAZIONI)	201.681,37
CONTRIBUTI NON FISCALIZZATI DA FEDERALISMO MUNICIPALE	4.037,32
CONTRIBUTI SPETTANTI PER FATTISPECIE SPECIFICHE DI LEGGE	17.954,79
ALTRE EROGAZIONI DI RISORSE CHE NON COSTITUISCONO TRASFERIMENTI ERARIALI	4.749,40
SOMME DA RECUPERARE CON LE PROCEDURE DI CUI ALL ARTICOLO 1, COMMA 128, LEGGE 228/2012	-7.407,95
CONTRIBUTO PER GLI INTERVENTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE (EX SVILUPPO INVESTIMENTI)	4.090,92
TOTALE GENERALE ATTRIBUZIONI	225.105,85

Dal sito del Ministero dell’Interno – Finanza Locale è tratto il seguente comunicato, relativo al 2018:

Importo provvisorio del Fondo di Solidarietà comunale 2018	201.103,09
<p>Al fine di facilitare la predisposizione del bilancio di previsione 2018/2020 si rendono noti, per ciascun comune delle regioni a statuto ordinario nonché della regione Sardegna e della Regione siciliana, i dati provvisori relativi al Fondo di solidarietà comunale (FSC) per l'anno 2018.</p> <p>I dati finanziari tengono conto dell'intesa raggiunta in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali nella seduta del 23 novembre 2017.</p> <p>N.B. ove l'importo provvisorio FSC 2018 sia negativo ciò comporta una trattenuta da parte dell'Agenzia delle entrate di una corrispondente quota di IMU comunale, ulteriore rispetto alla normale quota di alimentazione del Fondo riportata di seguito</p>	

Quota per alimentare F.S.C. 2018	130.016,13
---	-------------------

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

A fini conoscitivi si evidenzia l'importo della quota di alimentazione del FSC 2018 assicurata attraverso una quota dell'IMU, di spettanza comunale, che sarà trattenuta dall'Agenzia delle entrate nel 2018. Si rammenta che, ai sensi dell'art. 6 del decreto-legge n. 16 del 2014, la risorsa IMU va iscritta in bilancio al netto della predetta quota di alimentazione del FSC.

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

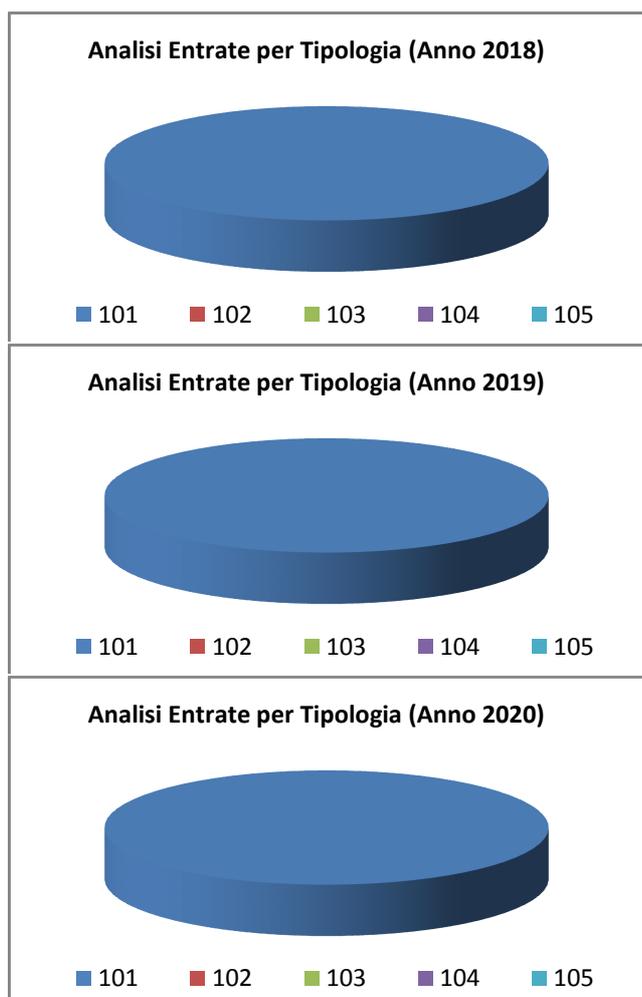
Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Manuela CASALES – Segretario Comunale

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Manuela CASALES – Segretario Comunale

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Manuela CASALES – Segretario Comunale

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	144.200,00	137.200,00	137.200,00
		cassa	186.666,49		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	144.200,00	137.200,00	137.200,00
		cassa	186.666,49		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

I trasferimenti statali sono stati previsti in base alle disposizioni legislative vigenti e riguardano il contributo per sviluppo investimenti, il rimborso dei pasti degli insegnanti della scuola dell'infanzia ed i trasferimenti per finalità diverse.

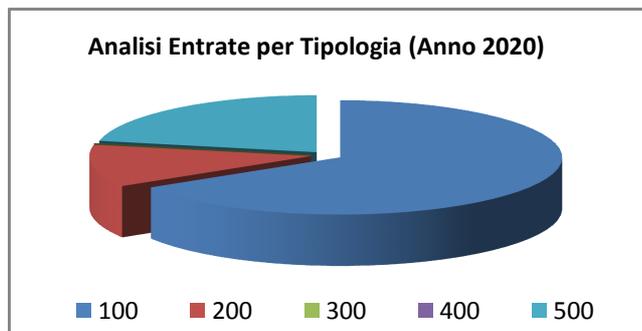
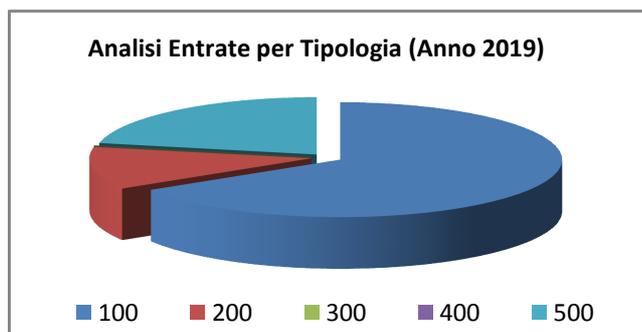
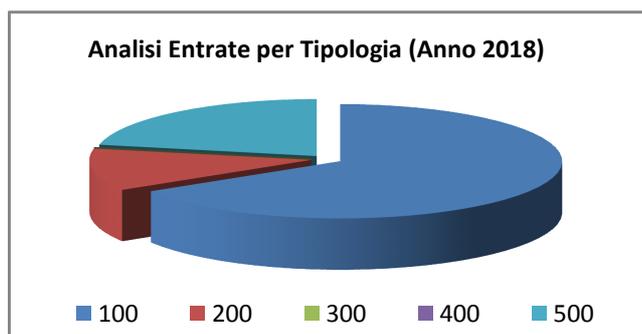
Nelle pagine precedenti sono riportati i dati pubblicati sul sito del Ministero dell'Interno a dicembre 2017, saranno aggiornati sulla base dei dati che verranno pubblicati dal Ministero.

I contributi della Regione e gli altri trasferimenti riguardano il contributo per la biblioteca civica, il rimborso per i trasporti scolastici in convenzione, il trasferimento del C.S.A.C. per il centro RAF ed il rimborso degli oneri stipendiali per la gestione convenzionata della Segreteria comunale e del servizio di Polizia locale, fino al 28 febbraio 2018.

Nulla è previsto per l'assistenza scolastica ed il trasporto degli alunni diversamente abili.

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	276.300,00	276.300,00	276.300,00
		cassa	326.160,48		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	50.000,00		
300	Interessi attivi	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	91.000,00	91.000,00	91.000,00
		cassa	113.813,13		
TOTALI TITOLO		comp	417.350,00	417.350,00	417.350,00
		cassa	490.023,61		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

PROVENTI SERVIZI

I servizi pubblici a domanda individuale sono i seguenti:

- 1) Pre-ingresso scolastico
- 2) Mense scolastiche
- 3) Impianti sportivi.

Il grado di copertura di tali servizi è al 100% per il servizio di preapertura, al 95% per la refezione scolastica ed al 18% per gli impianti sportivi.

I proventi dei ruoli dell'acquedotto, della fognatura e depurazione sono incassati direttamente dall'Azienda Cuneese dell'Acqua SpA in forza del trasferimento della gestione del servizio idrico integrato in capo alla stessa, al Comune competono solamente i rimborsi delle rate dei mutui.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Le previsioni di entrata relativi ai fitti attivi riguardano gli affitti dei terreni ed il posizionamento di stazioni radio base per la telefonia mobile su siti comunali e precisamente:

- terreni agricoli – lotti n. 1-2-4-7-8-9-10 - canoni pari a complessivi € 2.600,00
- H3G SpA – telefonia mobile - canone annuo € 4.880,00 con applicazione adeguamento Istat;
- Vodafone Italia SpA – telefonia mobile – canone annuo € 5.307,00 con applicazione adeguamento Istat;

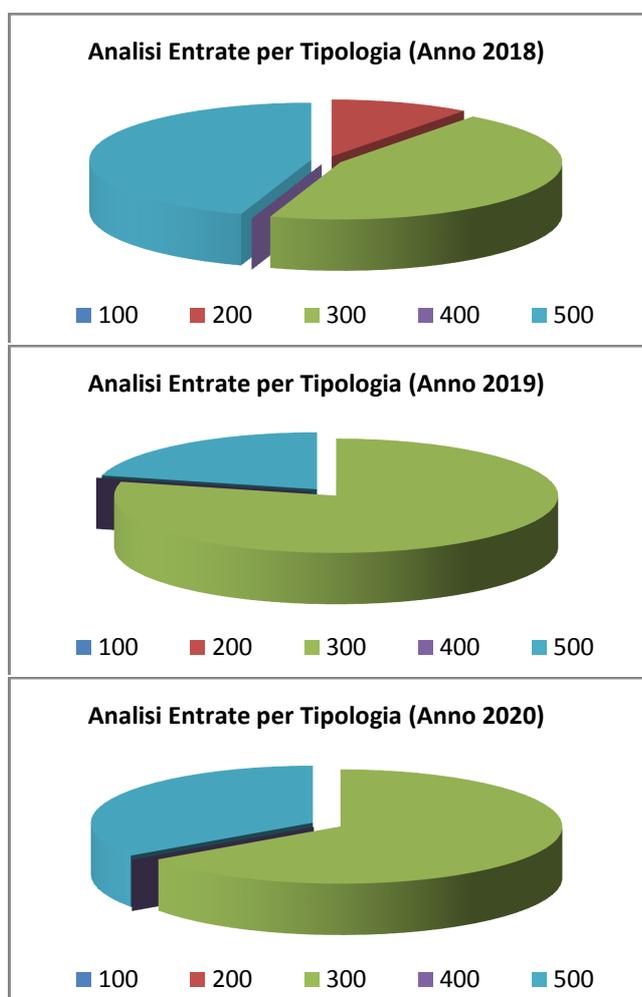
Altri proventi derivano da concessioni cimiteriali, da impianti fotovoltaici e da interventi di efficienza energetica.

PROVENTI DIVERSI

Nella categoria dei proventi diversi sono ricompresi la split payment su attività commerciali, i rimborsi annualità mutui e i rimborsi da assicurazioni per ripristino danni al patrimonio comunale.

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	50.000,00	0,00	0,00
		cassa	50.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	220.000,00	505.000,00	310.000,00
		cassa	285.000,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	220.000,00	135.000,00	165.000,00
		cassa	282.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	490.000,00	640.000,00	475.000,00
		cassa	617.000,00		



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente	10.000,00	0,00	0,00
Investimenti	100.000,00	110.000,00	140.000,00

La quantificazione dei proventi viene effettuata sulla base delle seguenti considerazioni:

- valutazione comparativa degli introiti relativi agli esercizi precedenti;
- approvazione di strumenti urbanistica e loro eventuali varianti che potranno consentire nuovi interventi edilizi;
- tendenziali esigenze abitative;
- stato di attuazione pratiche per il rilascio di concessioni edilizie.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

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

Non è prevista l'assunzione di mutui nel periodo considerato.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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

Al momento attuale non è prevista nel prossimo triennio l'accensione di nuovi mutui.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	400.000,00	400.000,00	400.000,00
		cassa	400.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	400.000,00	400.000,00	400.000,00
		cassa	400.000,00		

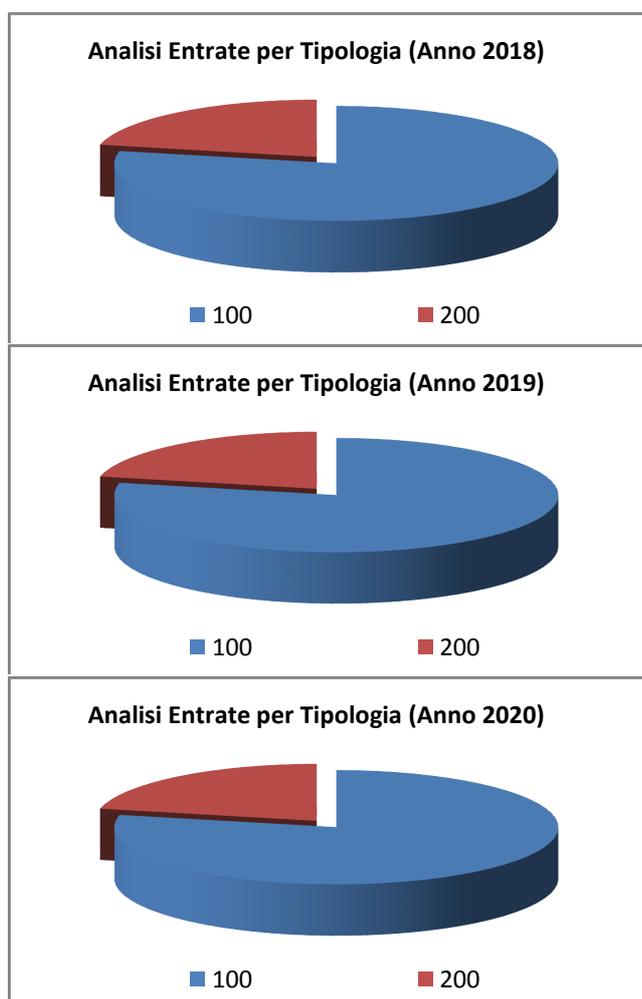
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da anticipazione di tesoreria del Tesoriere Comunale. Il fondo di cassa a disposizione consente al momento di non ricorrere ad anticipazioni di cassa.

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

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)	1.947.837,11
Limite 3/12	486.846,78

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	391.000,00	391.000,00	391.000,00
		cassa	391.000,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	107.500,00	107.500,00	107.500,00
		cassa	109.599,25		
TOTALI TITOLO		comp	498.500,00	498.500,00	498.500,00
		cassa	500.599,25		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

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

cercare di contenere tariffe e tasse, reperendo maggiori risorse dall'attività di verifica ed accertamento dell'evasione.

Per quanto concerne i servizi a domanda individuale si ritiene di tendere alla copertura totale dei costi derivanti da ciascun servizio.

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.378.055,42
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	153.013,84
3) Entrate extratributarie (titolo III)	416.767,85
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.947.837,11
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	194.783,71
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2017	15.818,86
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	3.426,87
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	182.391,72
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	265.409,33
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	265.409,33
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Non si prevede di assumere nuovi mutui nel triennio 2018-2020.

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 <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.013.838,99 67.488,99 0,00	631.350,00 0,00 0,00	631.350,00 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.085.606,38 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 181.446,74 27.946,74 0,00	0,00 153.500,00 0,00 0,00	0,00 153.500,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	201.954,81 365.952,50 52.952,50 0,00	0,00 426.000,00 0,00 0,00	0,00 306.000,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	458.911,71 44.340,00 0,00 0,00	0,00 44.340,00 0,00 0,00	0,00 44.340,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	59.585,02 99.260,00 0,00 0,00	0,00 87.260,00 0,00 0,00	0,00 92.260,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	112.552,17 4.000,00 0,00 0,00	0,00 4.000,00 0,00 0,00	0,00 4.000,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	8.000,00 30.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	30.754,94 454.200,00 0,00 0,00	0,00 431.200,00 0,00 0,00	0,00 461.200,00 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	514.632,38 300.866,10 158.366,10 0,00	0,00 542.500,00 0,00 0,00	0,00 462.500,00 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	377.570,27 2.750,00 0,00 0,00	0,00 2.750,00 0,00 0,00	0,00 2.750,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	3.647,08 148.119,03 15.719,03 0,00	0,00 132.400,00 0,00 0,00	0,00 132.400,00 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	165.237,03 11.200,00 0,00 0,00	0,00 11.200,00 0,00 0,00	0,00 11.200,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa previsione di competenza	13.545,27 1.100,00	0,00 1.100,00	0,00 1.100,00

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	1.530,49		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	700,00	700,00	700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	700,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	40.750,00	45.750,00	50.750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	8.500,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	79.200,00	79.200,00	79.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	79.200,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	400.000,00	400.000,00	400.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	400.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	498.500,00	498.500,00	498.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	518.090,62		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	3.676.223,36	3.491.750,00	3.331.750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	322.473,36	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.040.018,17		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	3.676.223,36	3.491.750,00	3.331.750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	322.473,36	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.040.018,17		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

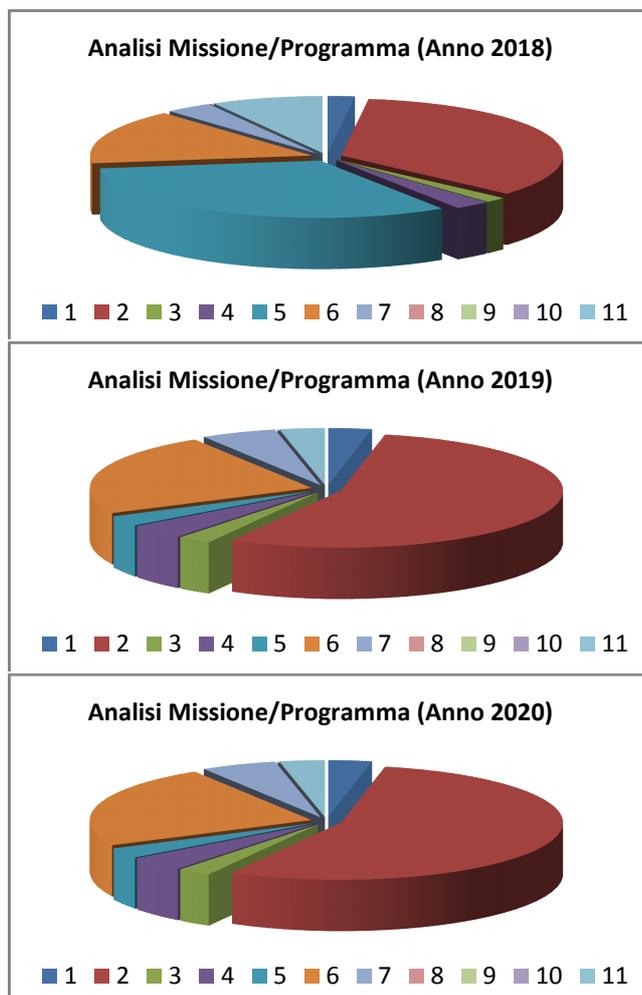
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Organi istituzionali	comp	20.050,00	20.050,00	20.050,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	20.750,00		
2	Segreteria generale	comp	351.337,03	347.200,00	347.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	375.406,78		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	15.500,00	15.500,00	15.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	24.347,42		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	26.500,00	26.500,00	26.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	36.602,37		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	324.851,96	18.500,00	18.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	339.725,14		
6	Ufficio tecnico	comp	157.700,00	147.700,00	147.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	170.195,69		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	35.000,00	35.000,00	35.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	35.267,90		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	411,08		
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	82.900,00	20.900,00	20.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	82.900,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.013.838,99	631.350,00	631.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	cassa	1.085.606,38	
--	-------	--------------	--



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

Responsabile politico: Sindaco

Risorse umane da impiegare:

Segretario Comunale

n. 1 Istruttore direttivo cat. D3

n. 1 Istruttore cat. C5

n. 2 Istruttore cat. C3

I mezzi e gli strumenti in dotazione sono quelli a disposizione degli uffici competenti come risulta dall'elenco dei beni mobili dell'inventario.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Principali finalità da conseguire:

- Aggiornamento regolamenti comunali
- Supporto organi elettivi
- Collaborazione con Nucleo di valutazione per sistema misurazione e valutazione della performance
- Implementazione uso posta certificata ed aggiornamento sito web
- Aggiornamento inventario beni comunali
- Gestione piattaforma certificazione crediti
- Registrazione e monitoraggio fatture
- Adeguamento struttura al sistema PagoPA
- Collaborazione con i vari uffici per proposte e ricerca di soluzioni per migliorare i servizi, ottimizzare i costi ed i carichi di lavoro dei singoli uffici
- Costante aggiornamento banca dati contribuenti
- Aggiornamento professionale
- Rendiconto quindicinale situazione finanziaria alla Giunta
- Costante monitoraggio dello stato dei pagamenti di tasse e tributi locali
- Collaborazione tra Uffici diversi per supporto nelle attività ordinarie.
- Prosecuzione dell'attività di controllo dei tributi comunali, con attività di accertamento e riscossione dei tributi non versati, con l'intento di accelerare il recupero dei crediti.

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 non sono previsti Programmi.

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
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		

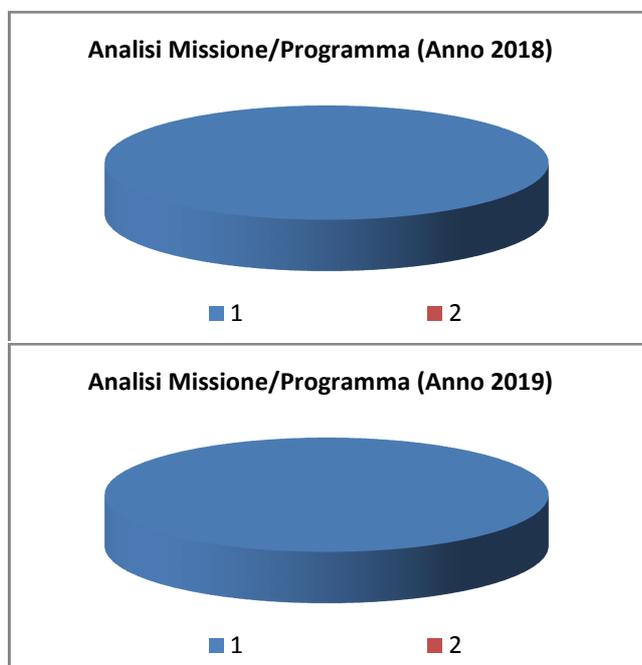
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

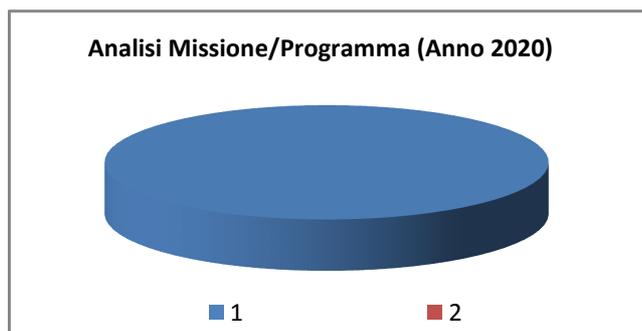
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche 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
1	Polizia locale e amministrativa	comp	181.446,74	153.500,00	153.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	201.954,81		
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	181.446,74	153.500,00	153.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	201.954,81		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Responsabile politico: Sindaco

Risorse umane da impiegare:

n. 1 Istruttore Comandante Cat. D3

n. 1 Agente di P.L. Cat. C3P

n. 1 Agente di P.L. Cat. C3P

I mezzi e gli strumenti in dotazione sono quelli a disposizione dei servizi competenti come risulta dall'elenco dei beni mobili dell'inventario.

Principali finalità da conseguire:

- Mantenimento e potenziamento strumenti e servizi per l'attuazione di polizia stradale per controlli rispetto Codice della strada
- Prosecuzione dei servizi settimanali di polizia urbana e rurale
- Vigilanza sull'osservanza delle ordinanze e dei regolamenti comunali in genere con particolare attenzione a condotta cani, rifiuti, disciplina neve
- Vigilanza e prevenzione in ordine a microcriminalità, furti e danneggiamenti a proprietà;
- Controllo sul territorio tramite impianto di videosorveglianza comunale e verifica costante del funzionamento dello stesso
- Garanzia della presenza di un agente all'entrata ed all'uscita della scuola primaria, durante lo svolgimento di servizi funebri e controlli all'entrata e uscita della scuola secondaria
- Piano di controllo antiprostituzione anche in ore serali
- Redazione e gestione piano neve, in collaborazione con l'Ufficio Tecnico

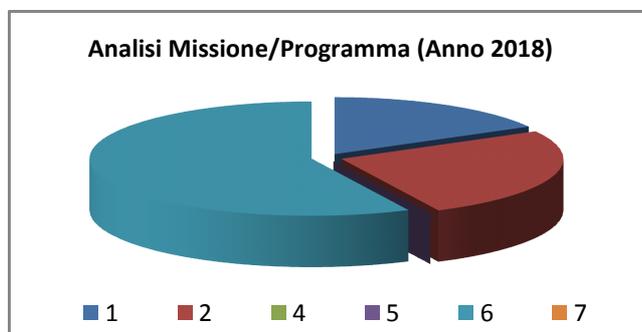
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

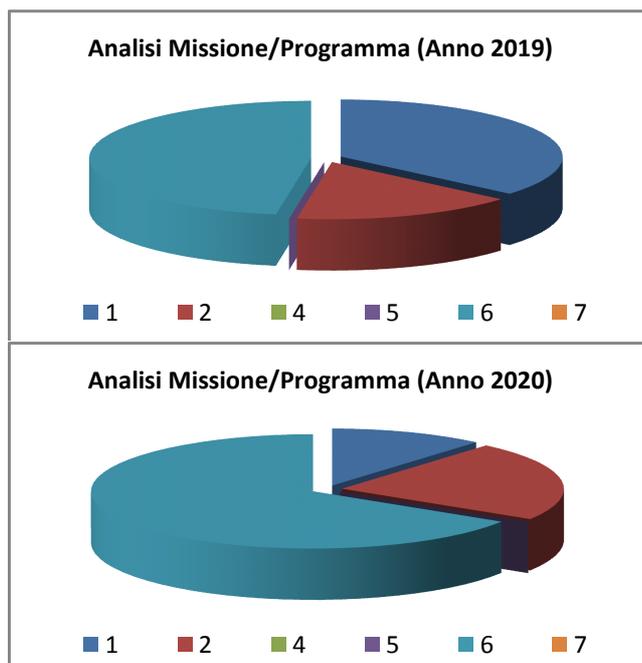
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Istruzione prescolastica	comp	62.143,95	154.500,00	34.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	85.042,23		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	94.558,55	69.250,00	69.250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	131.710,42		
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	209.250,00	202.250,00	202.250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	242.159,06		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	365.952,50	426.000,00	306.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	458.911,71		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Responsabile politico: Vice Sindaco Bertone Bruno

Risorse umane da impiegare:

Segretario comunale

n. 1 Istruttore direttivo Cat. D3

n. 1 Istruttore direttivo Cat. D3 PS

Gli strumenti attribuiti sono quelli a disposizione dei servizi competenti come risulta dall'elenco dei beni mobili dell'inventario.

Principali finalità da conseguire:

- Organizzazione e gestione dei servizi scolastici (mensa, trasporto, preingresso e assistenza alle autonomie)
- Collaborazione con le Scuole per incontri formativi sulle tematiche del funzionamento degli organi comunali;
- Collaborazione con le scuole in occasione dell'organizzazione di eventi istituzionali (es. 4 novembre, etc).

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

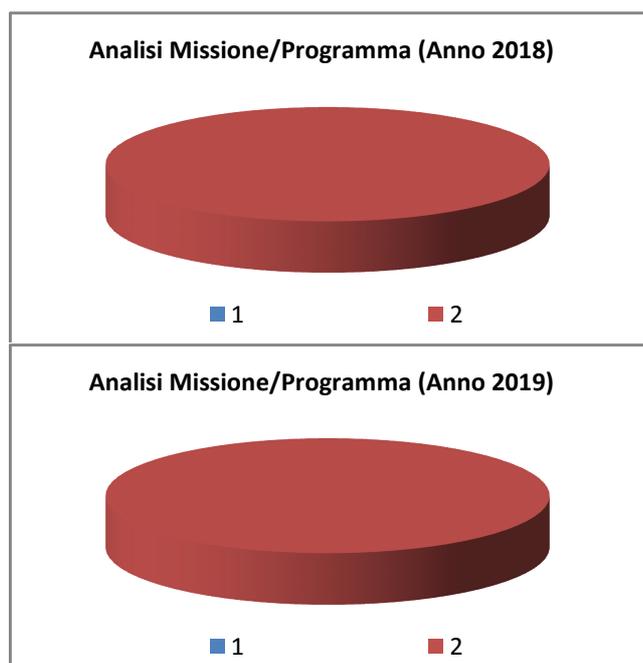
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

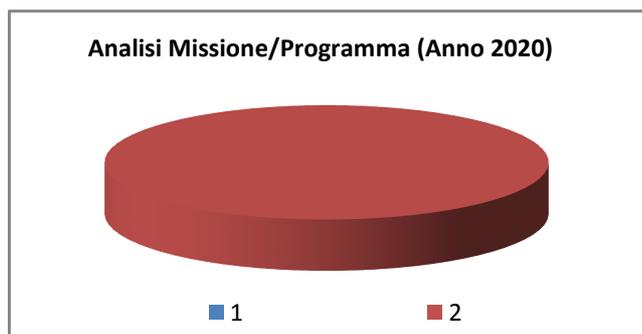
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	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	44.340,00	44.340,00	44.340,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	59.585,02		
TOTALI MISSIONE		comp	44.340,00	44.340,00	44.340,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	59.585,02		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Gli stanziamenti previsti per la missione 5 sono volti a migliorare i servizi già resi dal Comune in campo culturale.

Responsabile politico: Assessore alla cultura Grosso Elisa

Risorse umane da impiegare:
Segretario comunale

Principali finalità da conseguire:

- Gestione biblioteca e richiesta di contributi per acquisto libri ed arredi
- Gestione attività culturali
- Eventi o progetti atti a valorizzare il patrimonio locale

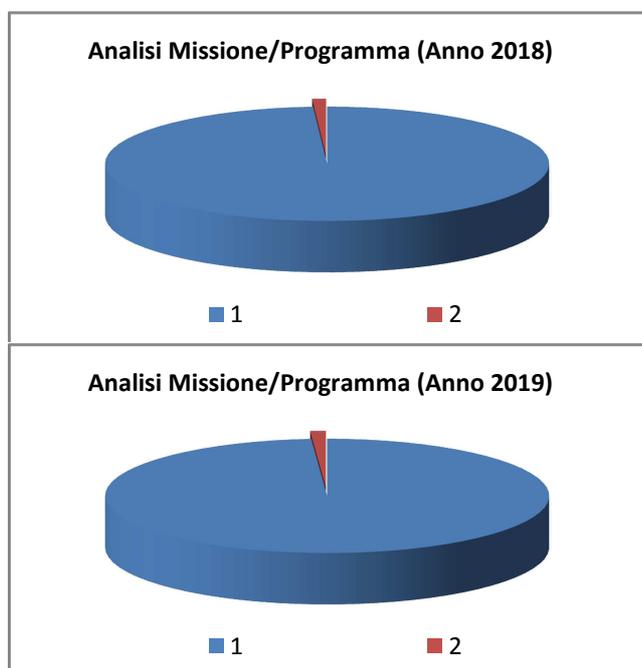
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

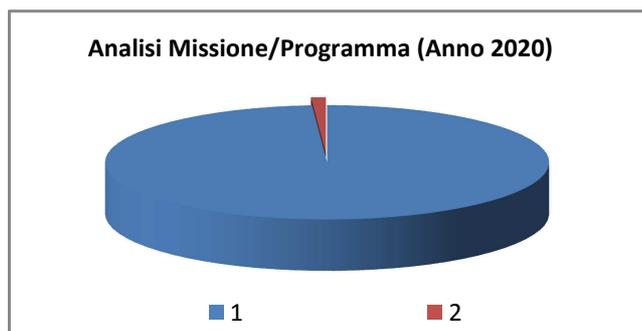
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e 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
1	Sport e tempo libero	comp	98.260,00	86.260,00	91.260,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	111.552,17		
2	Giovani	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.000,00		
TOTALI MISSIONE		comp	99.260,00	87.260,00	92.260,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	112.552,17		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

Responsabile politico: Sindaco – Assessore Grosso Elisa (politiche giovanili) – Bertone Bruno (Sport)

Risorse umane da impiegare:

Segretario comunale

n. 1 Istruttore direttivo tecnico Cat. D1

Finalità da conseguire:

- Gestione e mantenimento degli impianti sportivi
- Verifica andamento della concessione a società sportive
- Collaborazione nella realizzazione del progetto YEPP

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 può trovare il seguente Programma che si riferisce al contributo annuale alla Pro loco di Beinette, per la promozione di attività sul territorio, a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.000,00		
TOTALI MISSIONE		comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.000,00		

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

Responsabile politico: Assessore comunale Garelli Luciana

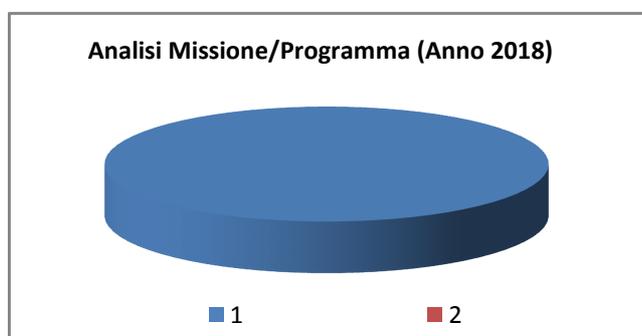
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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 è previsto il seguente Programma che si riferisce alla redazione della variante al P.R.G.C..

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	30.000,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	30.754,94		
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	30.000,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	30.754,94		



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

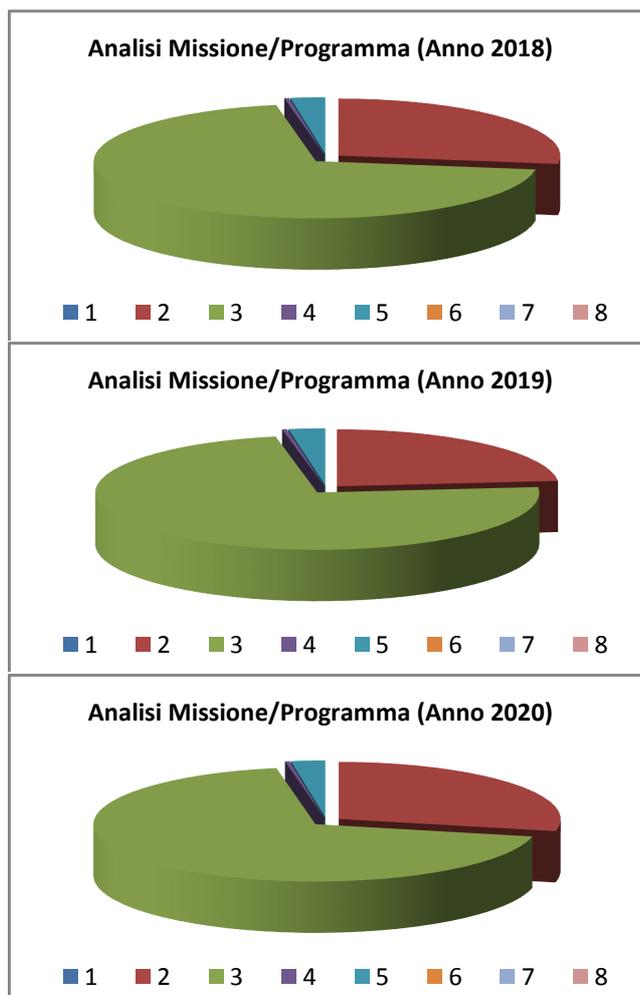
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	124.200,00	101.200,00	131.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	146.446,10		
3	Rifiuti	comp	317.000,00	317.000,00	317.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	351.019,72		
4	Servizio idrico integrato	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.666,56		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	11.500,00	11.500,00	11.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.500,00		
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	454.200,00	431.200,00	461.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	514.632,38		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Responsabili politici: Sindaco e Assessore comunale Franchino Mario

Risorse umane da impiegare

n. 1 Istruttore direttivo Cat. D1

n. 1 Istruttore Cat. C5

n. 1 Operatore Cat. B4

n. 1 Operatore Cat. B2

Gli strumenti attribuiti sono quelli a disposizione degli uffici competenti come risulta dall'elenco dei beni mobili dell'inventario.

Principali finalità da conseguire:

- Completamento della sistemazione della cartellonistica stradale
- Attività e gestione del territorio: varianti al PRGC, esame istanze contributi eliminazione barriere architettoniche, pratiche di carattere ambientale
- Organizzazione e gestione illuminazione pubblica, strade, aree verdi, cimitero, edifici comunali, centro RAF

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Gestione della Centrale Unica di Committenza
- Istruttoria pratiche edilizie, permessi di costruire
- Gestione ottimale della squadra manutentiva attraverso la pianificazione ed il monitoraggio costante delle attività svolte
- Richieste di contributi e ricerca bandi di finanziamento per i lavori pubblici
- Realizzazione dell'elenco delle opere pubbliche predisposto dall'Amministrazione Comunale
- Ottimizzazione dei processi di affidamento dei lavori/servizi relativi alla manutenzione ordinaria del patrimonio comunale, anche attraverso l'attivazione di contratti quadro pluriennali;
- Coordinamento lavoro cantonieri in autonomia, gestendo priorità e criticità.
- Redazione e gestione piano neve in collaborazione con ufficio di Polizia Locale

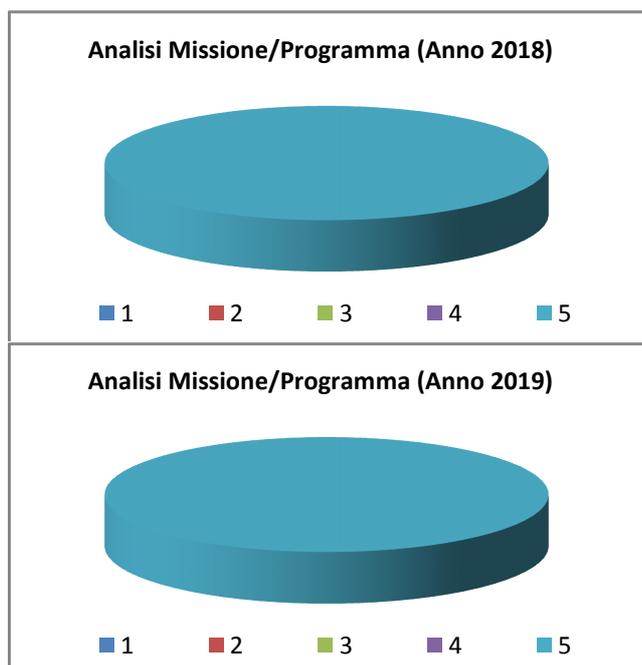
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

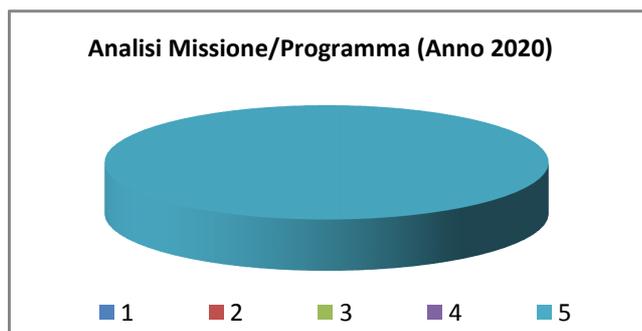
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	300.866,10	542.500,00	462.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	377.570,27		
TOTALI MISSIONE		comp	300.866,10	542.500,00	462.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	377.570,27		





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

Responsabile politico: Assessore comunale Franchino Mario

Risorse umane da impiegare:

n. 1 Istruttore direttivo tecnico Cat. D1

n. 1 Operatore Cat. B4

n. 1 Operatore Cat. B2

Principali finalità da conseguire:

- Gestione viabilità comunale
- Realizzazione delle opere pubbliche previste nel programma
- Gestione del piano neve

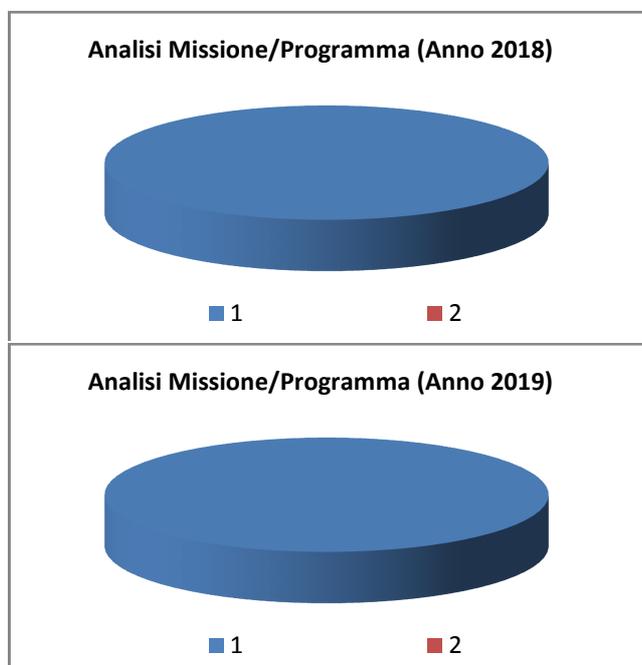
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

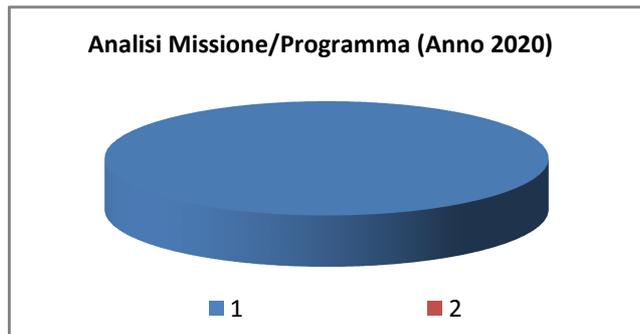
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sistema di protezione civile	comp	2.750,00	2.750,00	2.750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.647,08		
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	2.750,00	2.750,00	2.750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.647,08		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Responsabile politico: Sindaco

Attività di collaborazione ed indirizzo con il Gruppo comunale di Protezione Civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

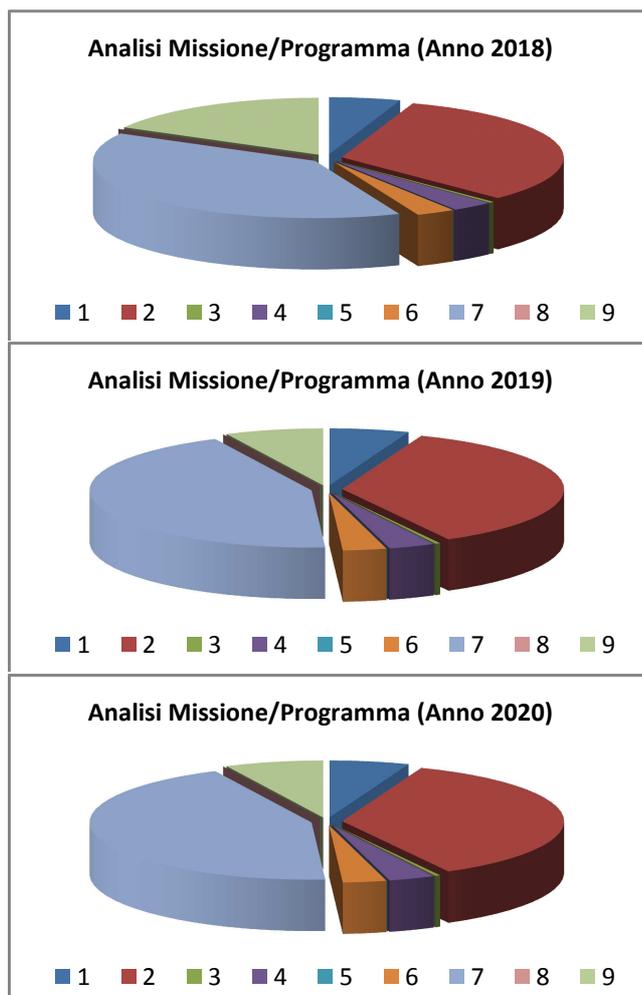
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	7.700,00	7.700,00	7.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	10.005,63		
2	Interventi per la disabilità	comp	48.000,00	48.000,00	48.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	60.653,55		
3	Interventi per gli anziani	comp	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.500,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	4.200,00	4.200,00	4.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.200,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	58.000,00	58.000,00	58.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	58.000,00		
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	25.219,03	9.500,00	9.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	27.377,85		
TOTALI MISSIONE		comp	148.119,03	132.400,00	132.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	165.237,03		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Responsabile politico: Assessore comunale Garelli Luciana - Sindaco

Risorse umane da impiegare:

Segretario Comunale

n. 1 Istruttore direttivo Cat. D3

Principali finalità da conseguire:

- Politiche sociali
- Assistenza a persone con disabilità
- Rapporti con il Consorzio Socio Assistenziale e collaborazione con lo stesso
- Gestione pratiche cimiteriali

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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	11.200,00	11.200,00	11.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.545,27		
TOTALI MISSIONE		comp	11.200,00	11.200,00	11.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.545,27		

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

Responsabile politico: Sindaco

Risorse umane da impiegare:

n. 1 Operatore Cat. B4

n. 1 Operatore Cat. B2

Finalità da conseguire:

Manutenzioni presso gli ambulatori comunali

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

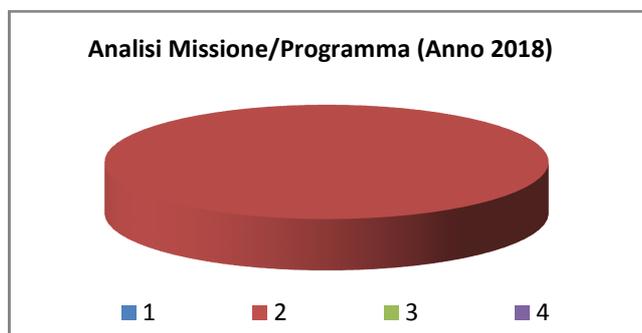
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

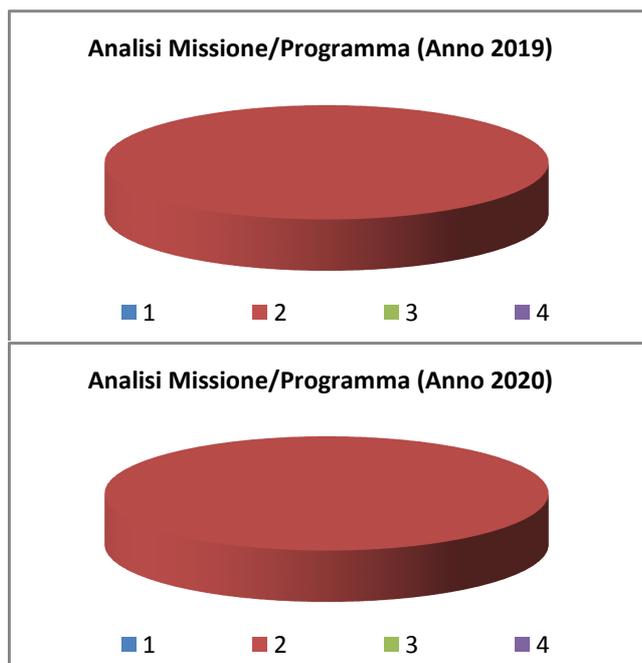
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.530,49		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.530,49		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Responsabile politico: Sindaco

Risorse umane da impiegare

n. 1 Istruttore direttivo Cat. D3 PS

n. 1 Istruttore direttivo Tecnico Cat. D1

n. 1 Istruttore Cat. C5

Principali finalità da conseguire:

- Prosecuzione attività SUAP e SUE in collaborazione con l'Ufficio Tecnico
- Rendicontazione periodica alla Giunta dei tempi di evasione delle pratiche pervenute allo sportello SUAP

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

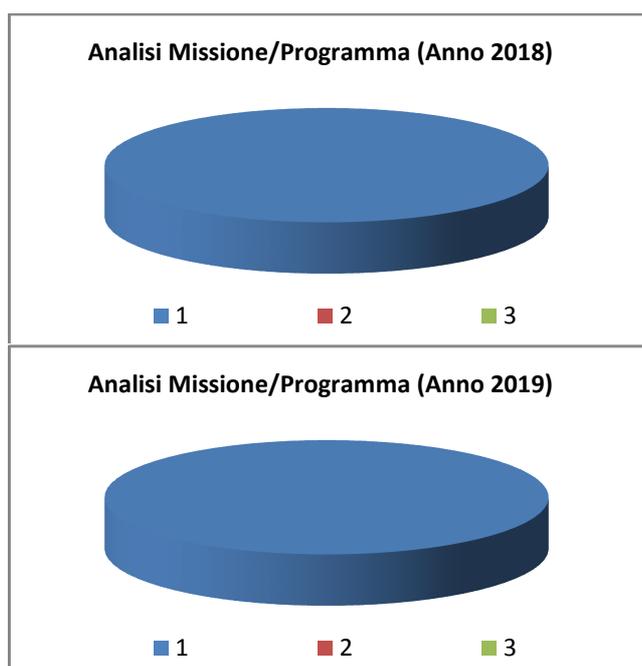
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

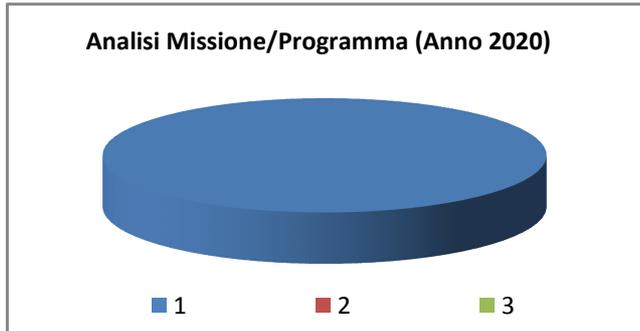
“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi 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 è previsto il rimborso al Comune di Cuneo degli oneri per l’utilizzo dei locali adibiti a centro per l’impiego.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	700,00	700,00	700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	700,00		
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	700,00	700,00	700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	700,00		





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 non sono previsti Programmi.

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

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 non sono previsti programmi.

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 18 non sono previsti Programmi.

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</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 non sono previsti Programmi.

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

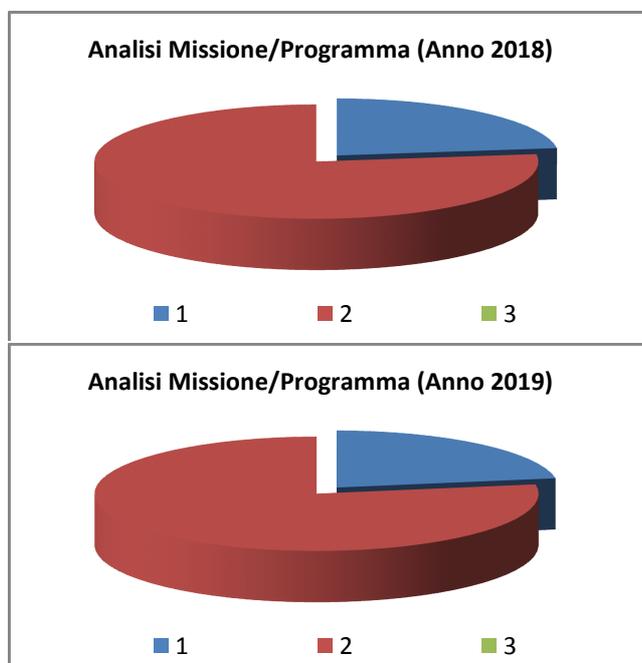
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

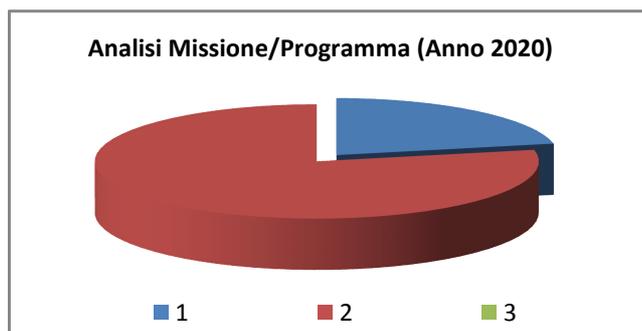
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Fondo di riserva	comp	9.350,00	10.250,00	11.050,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.500,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	31.400,00	35.500,00	39.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	40.750,00	45.750,00	50.750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.500,00		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Responsabile politico: Vice Sindaco Bertone Bruno

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

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	9.350,00	0,49
2° anno	10.250,00	0,54
3° anno	11.050,00	0,58

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle previsioni di cassa delle spese finali (primi tre titoli delle spese).

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	8.500,00	0,3

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e dall'emendamento approvato al ddl bilancio e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2021. In particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: il 75% nel 2018, l'85% nel 2019, il 95% nel 2020 e il 100% dal 2021.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	31.400,00	75
2° anno	35.500,00	85
3° anno	39.700,00	95

Missione 50 - Debito pubblico

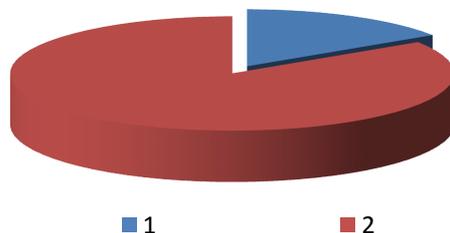
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

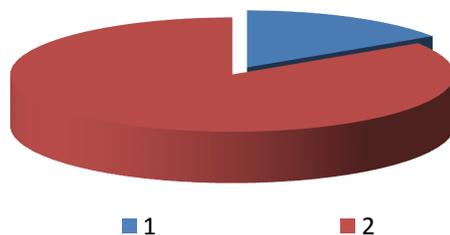
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	12.500,00	12.500,00	12.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	12.500,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	66.700,00	66.700,00	66.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	66.700,00		
TOTALI MISSIONE		comp	79.200,00	79.200,00	79.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	79.200,00		

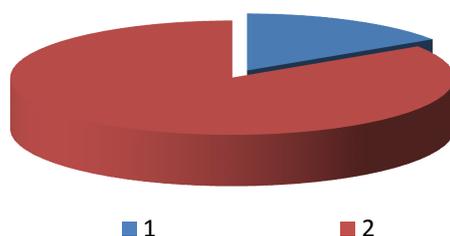
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Responsabile politico: Vice Sindaco Bertone Bruno

Risorse umane da impiegare:
n. 1 Istruttore direttivo Cat. D3

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	400.000,00	400.000,00	400.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	400.000,00		
TOTALI MISSIONE		comp	400.000,00	400.000,00	400.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	400.000,00		

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si evidenziano i seguenti elementi:

Responsabile politico: Vice Sindaco Bertone Bruno

Risorse umane da impiegare:
n. 1 Istruttore direttivo Cat. D3

Le attuali disponibilità di cassa non fanno prevedere un ricorso all’anticipazione di tesoreria.

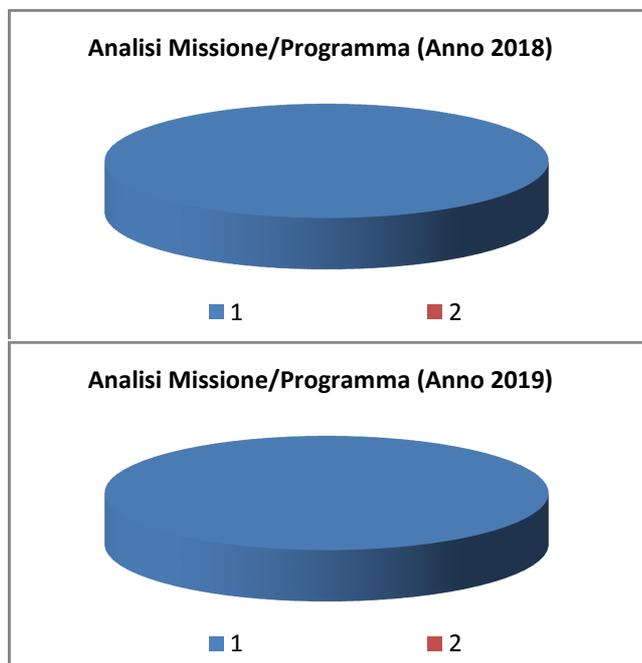
Missione 99 - Servizi per conto terzi

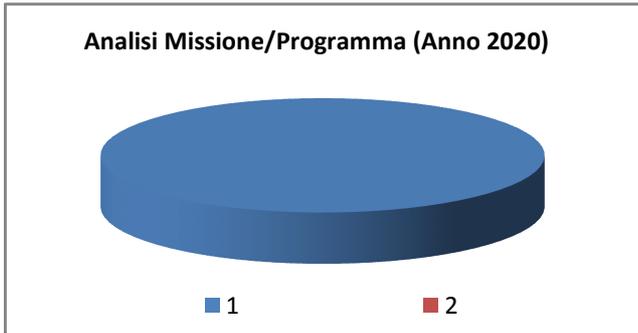
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	498.500,00	498.500,00	498.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	518.090,62		
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	498.500,00	498.500,00	498.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	518.090,62		





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° 47 - CONTRATTO DI MANUTENZIONE SU SOFTWARE APPLICATIVI E SERVIZI WEB 2017/2018	5.265,52	0,00	0,00
n° 177 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE E IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI COMUNALI	9.150,00	3.050,00	0,00
n° 178 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI COMUNALI	610,00	200,00	0,00
n° 179 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI COMUNALI	610,00	200,00	0,00
n° 180 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI COMUNALI	610,00	200,00	0,00
n° 181 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI COMUNALI	610,00	200,00	0,00
n° 182 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI COMUNALI	610,00	200,00	0,00
n° 183 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI COMUNALI	610,00	200,00	0,00
n° 184 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI COMUNALI	610,00	200,00	0,00
n° 185 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI COMUNALI	1.220,00	400,00	0,00
n° 186 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI COMUNALI	278,92	89,65	0,00
n° 212 - SERVIZIO GESTIONE CALORE EDIFICI COMUNALI 2016/2026 - IMPEGNO DI SPESA PER INCENTIVI ART. 113 DLGS 50/2016	552,26	552,26	552,26
n° 271 - SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO 2017/2018	46.154,02	0,00	0,00
n° 332 - AFFIDAMENTO DEI SERVIZI DI ASSISTENZA IN MATERIA TRIBUTARIA DAL01/08/2017 AL 31/12/2019	2.440,00	2.440,00	0,00
n° 340 - SERVIZIO LINEA INTERNET E TELEFONICA SC. MATERNA AL 11/03/2018	142,74	0,00	0,00
n° 341 - SERVIZIO LINEA INTERNET E TELEFONICA AMBULATORIO MEDICO AL 11/03/2018	142,74	0,00	0,00
n° 348 - LIQUIDAZIONE CONTRIBUTO CONCESSO ALLA A.S.D.C. BISALTA CALCIO - 2° E 3° RATA A TUTTO IL 31/08/2018	7.999,34	0,00	0,00
n° 356 - AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI IDRO-TERMO-SANITARI EDIFICI COMUNALI ANNO 2017/2018	763,65	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

n° 357 - AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI IDRO-TERMO-SANITARI EDIFICI COMUNALI ANNO 2017/2018	763,65	0,00	0,00
n° 358 - AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI IDRO-TERMO-SANITARI EDIFICI COMUNALI ANNO 2017/2018	763,65	0,00	0,00
n° 359 - AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI IDRO-TERMO-SANITARI EDIFICI COMUNALI ANNO 2017/2018	763,65	0,00	0,00
n° 360 - AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI IDRO-TERMO-SANITARI EDIFICI COMUNALI ANNO 2017/2018	763,65	0,00	0,00
n° 361 - AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI IDRO-TERMO-SANITARI EDIFICI COMUNALI ANNO 2017/2018	763,65	0,00	0,00
n° 362 - AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI IDRO-TERMO-SANITARI EDIFICI COMUNALI ANNO 2017/2018	763,65	0,00	0,00
n° 363 - AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI IDRO-TERMO-SANITARI EDIFICI COMUNALI ANNO 2017/2018	721,08	0,00	0,00
n° 364 - AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI IDRO-TERMO-SANITARI EDIFICI COMUNALI ANNO 2017/2018	550,43	0,00	0,00
n° 374 - SERVIZIO RISTORAZIONE SCOLASTICA 2018 (COMPR. ADEG. ISTAT DET.2017/317)	104.500,00	0,00	0,00
n° 378 - ASSISTENZA ALUNNI DIVERSAMENTI ABILI ANNO SCOLASTICO 2017/2018	11.807,04	0,00	0,00
n° 379 - ASSISTENZA ALLA MENSA SCOLASTICA ALUNNI SC. PRIMARIA ANNO SCOLASTICO 2017/2018	4.017,00	0,00	0,00
n° 380 - SERVIZIO DI PREINGRESSO ALUNNI SC. PRIMARIA ANNO SCOLASTICO 2017/2018	2.911,40	0,00	0,00
n° 416 - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE DI PROPRIETÀ ENEL SOLE	768,60	768,60	768,60
n° 435 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA 2018	5.500,00	0,00	0,00
n° 436 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER LA SCUOLA PRIMARIA 2018	3.850,00	0,00	0,00
n° 437 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER LA SCUOLA SECONDARIA 2018	4.790,00	0,00	0,00
n° 438 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER LA BIBLIOTECA CIVICA 2018	3.190,00	0,00	0,00
n° 439 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER IL CIMITERO COMUNALE 2018	1.430,00	0,00	0,00
n° 440 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER IL MERCATO SETTIMANALE 2018	1.100,00	0,00	0,00
n° 441 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER LA	2.300,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

FONTANA PUBBLICA 2018			
n° 442 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER L'AMBULATORIO MEDICO COMUNALE 2018	1.200,00	0,00	0,00
n° 443 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER IL MUNICIPIO 2018	7.600,00	0,00	0,00
n° 444 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER LA SALA OLIVETTI 2018	670,00	0,00	0,00
n° 445 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER LA PUBBLICA ILLUMINAZIONE 2018	57.770,00	0,00	0,00
n° 446 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER GLI IMPIANTI SPORTIVI 2018	3.800,00	0,00	0,00
n° 447 - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER IL CENTRO POLIFUNZIONALE 2018	10.500,00	0,00	0,00
n° 448 - GESTIONE SOFTWARE E POSTALIZZAZIONE VERBALI C.D.S. 2018	1.755,00	0,00	0,00
n° 449 - SPESE POSTALI NOTIFICA VERBALI DI ACCERTAMENTO VIOLAZIONI AL C.d.S. 2018	3.000,00	0,00	0,00
n° 459 - SERVIZIO ASSISTENZA E MANUTENZIONE DI HARDWARE E SOFTWARE PC E SERVER MUNICIPIO	2.135,00	2.135,00	0,00
n° 460 - SERVIZIO ASSISTENZA E MANUTENZIONE DI HARDWARE E SOFTWARE PC E SERVER BIBLIOTECA	610,00	610,00	0,00
n° 462 - AFFIDAMENTO ASSISTENZA TECNICA SOFTWARE GIS ANNI 2018-2019-2020	3.904,00	3.904,00	3.904,00
n° 464 - INCARICO PER LA REDAZIONE DI VARIANTE PARZIALE AL P.R.G.C.	20.935,20	0,00	0,00
n° 484 - SERVIZIO PULIZIA SALA OLIVETTI	805,20	0,00	0,00
n° 485 - SERVIZIO PULIZIA SALONE SOCIO ASSISTENZIALE	1.244,40	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	346.325,44	15.349,51	5.224,86

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Si evidenzia al riguardo che nessun organismo gestionale esterno risulta in perdita e necessita di copertura del deficit.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

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

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
ITC16	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI COMUNALI	292.000,00
	TOTALE SPESE:	292.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
ITC16	REALIZZAZIONE NUOVI TRATTI PISTE CICLO PEDONALI	200.000,00
50	MANUTENZIONE LOCALE MENSA SCUOLA DELL'INFANZIA	120.000,00
	TOTALE SPESE:	320.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
ITC16	REALIZZAZIONE NUOVI TRATTI PISTE CICLO PEDONALI	200.000,00
	TOTALE SPESE:	200.000,00

Il programma triennale dei lavori pubblici per gli anni 2018/2020 è stato riapprovato dalla Giunta Comunale in data 3.1.2018.

Per quanto concerne servizi e forniture per i quali il D.Lgs. 50 del 18.4.2016 ha introdotto la programmazione biennale di quelli di importo superiore ai 40.000,00 euro, (non necessaria per il 2017) , per cui si evidenziano di seguito quelli che andranno a scadenza nel triennio 2018/2020 e che verranno riappaltati (fatte salve eventuali ipotesi di rinnovo consentite dalla Legge):

Servizio	Scadenza	Contratto Repertorio	Importo attuale contratto
Assistenza alle autonomie, preapertura e mensa scolastica	30.06.2018	929 del 24.11.2015	92.242,85
Servizio trasporto diversamente abili	31.12.2018	935 del 18.1.2016	42.195,00
Servizio mensa scolastica	30.06.2018	925 del 22.9.2015	298.599,00
Servizio sgombero	30.06.2018	933 del 15.12.2015	59.400,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

neve			
Servizio trasporto scolastico	30.06.2018	967 del 24.07.2017	69.590,34

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A		
B	2	2
C	6	6
D1	1	1
D3	2	2
Segr.	1 (al 50%)	1 (al 50%)

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n.11
 fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D1	Istruttore direttivo	1	1
C	Istruttore-Geometra	1	1
B	Esecutore tecnico	2	2

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

AREA DI VIGILANZA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D3	Istruttore direttivo	1	1 (al 50% fino al 28.02.2018)
C	Istruttore di vigilanza	2	2

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Istruttore amministrativo	2	2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<i>AREA TRIBUTI</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Istruttore Amministrativo	1	1

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 9 in data 3.01.2018 è stata effettuata la ricognizione prevista dall'articolo 16 della Legge 183/2011 e non sono stati riscontrati esuberanti di personale.

Attualmente l'Amministrazione ha riscontrato una carenza di personale all'interno dell'Ufficio tecnico comunale per cui sono allo studio delle soluzioni che consentano, non appena le norme di legge lo consentiranno di incrementare la dotazione organica dell'Ufficio di almeno un part time a 18 ore.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Per il triennio 2018/2020 al momento non sono previste alienazioni di immobili.

Nell'autunno 2017 sono stati riaffittati fino al 11.11.2020 i terreni agricoli di proprietà comunale.

Nell'anno 2017 sono inoltre stati sottoscritti due contratti di concessione del diritto di superficie rispettivamente a favore della Galata spa (delibera Consiglio Comunale n. 21 del 29.03.2017) ed Infrastrutture Wireless spa (delibera Consiglio Comunale n. 24 del 12.04.2017), entrambe per la durata di 30 anni.

E' stato inoltre sottoscritto nuovo contratto con Vodafone per la locazione di terreno per posizionamento antenna (scadenza 31.05.2023).

Considerazioni Finali

A CURA DEL SINDACO

Dopo anni di incertezze (legate alla tardiva comunicazione degli importi del F.S.C. e degli spazi finanziari) cui l'Amministrazione era condizionata nella pianificazione dei propri investimenti, dal 2017 si sono verificate le condizioni per una più precisa programmazione. Rimangono ancora alcuni importanti limiti, legati soprattutto alla gestione del personale ed alla limitata autonomia nelle fonti di finanziamento proprie, che auspichiamo possano essere presi in considerazione dal legislatore.

IL SINDACO

Dott. Lorenzo BUSCIGLIO

Data 3.1.2018

Il Segretario Comunale dell'Ente Dott.ssa CASALES MANUELA

Il Responsabile dei Servizi Finanziari GARELLO DANIELA