



COMUNE DI LAURIANO

Città Metropolitana di Torino

Via Mazzini, 22 – 10020 LAURIANO (TO)

Tel. 011 9187801 – Fax 011 9187482

P.IVA 01734040015 – C.F. 82500430010

WWW.COMUNE.LAURIANO.TO.IT

info@comune.lauriano.to.it



IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO**
(per enti con popolazione inferiore a 5000 abitanti)

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

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 prevede che i Comuni predispongano il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.).

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

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

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

Il D.U.P. deve essere predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Poiché il Comune di Lauriano ha un popolazione pari a 1533 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve

“guidare”, negli altri strumenti di programmazione, l’individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l’affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell’ente e del processo di formulazione dei programmi all’interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione :

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l’analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici,
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;
- e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

La **realizzazione dei lavori pubblici** degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell’elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

La programmazione del **fabbisogno di personale** che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio **patrimonio immobiliare** l’ente, con apposita delibera dell’organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell’ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all’esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell’elenco deve essere predisposto il “Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali” quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L’iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Infine, nel DUP devono essere inseriti **tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all’attività istituzionale dell’ente richiesti dal legislatore**. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all’art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli. L’elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell’Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa.

Quanto alle entrate, esse sono elencate 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;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

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

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

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

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

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

La percentuale di copertura per il triennio 2018-2020 verrà stabilita contestualmente alla redazione del bilancio di previsione 2018-2020

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1493
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 1464
Di cui :	maschi	n. 721
	femmine	n. 743
nuclei familiari		n. 669
comunità/convivenze		n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1.16 (penultimo anno precedente)		n. 1478
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 5	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 16	
saldo naturale		n. - 11
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 77	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 80	
saldo migratorio		n. - 3
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1464
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 77
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 103
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 202
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 774
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 308
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno 2012	0,46
	Anno 2013	0,82
	Anno 2014	0,41
	Anno 2015	0,81
	Anno 2016	0,34
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno 2012	1,51
	Anno 2013	1,84
	Anno 2014	1,98
	Anno 2015	1,63
	Anno 2016	1,09
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 2000
	Entro il	n. 2020
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
- nessun titolo 8,72%		
- licenza elementare 24,83%		
- licenza di scuola media inferiore 34,75%		
- licenza di scuola media superiore 29,11%		
- laurea 2,59%		

1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:

Le imprese sul territorio come Luxottica e Caseificio Pugliese-Conrado garantiscono un livello medio di occupazione abbastanza alto.

La restante parte della popolazione occupata gravita principalmente nella cintura di Torino e nelle imprese individuali.

L'agricoltura e l'allevamento ricominciano a creare posti di lavoro con giovani imprenditori agricoli che si occupano della coltivazione dei campi e dell'allevamento di bestiame.

Sono presenti sul territorio due agriturismi e alcune imprese individuali del settore secondario quali elettricisti, idraulici, fabbri, sarti...

Il commercio al dettaglio, pur se gestito a livello familiare, è presente sia per quel che riguarda i beni alimentari (panettiere e mini-market) che i beni non alimentari (abbigliamento, ferramenta, parrucchieri, farmacia, centro estetico...)

Il terziario è sviluppato nei servizi ai minori (asilo nido gestito da cooperativa), anziani (casa di riposo gestita da privati), uffici (studio tecnico), ristorante-pizzeria e bar.

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. 0	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole infanzia n. 1	Posti n. 76	Posti n. 76	Posti n. 76	Posti n. 76
1.3.2.3 - Scuole primaria n. 1	Posti n. 100	Posti n. 100	Posti n. 100	Posti n. 100
1.3.2.4 - Scuole media n. 0	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	54	60	60	60
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Sì	Sì	Sì	Sì
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	45	45	45	45
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Sì	Sì	Sì	Sì
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 1	n. 3 hq. 1	n. 3 hq. 1	n. 3 hq. 1
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 550	n. 550	n. 550	n. 550
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	45	45	45	45
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	5907	6000	6000	6000
- industriale				
- racc. diff.ta	Sì	Sì	Sì	Sì
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	no
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.17 - Veicoli	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 14	n. 14	n. 14	n. 14
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				



COMUNE DI LAURIANO

Città Metropolitana di Torino

Via Mazzini, 22 – 10020 LAURIANO (TO)

Tel. 011 9187801 – Fax 011 9187482

P.IVA 01734040015 – C.F. 82500430010

WWW.COMUNE.LAURIANO.TO.IT

info@comune.lauriano.to.it

mail certificata: lauriano@cert.ruparpiemonte.it

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 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).

Per gli enti con popolazione inferiore ai cinquemila abitanti può essere redatto un DUP semplificato che indichi soltanto gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione.

La presente Amministrazione giunge a scadenza nel 2018. Il presente documento, di conseguenza, è soltanto indicativo degli obiettivi realizzabili nel triennio 2018-2020 nel caso in cui dalle elezioni amministrative risultasse confermata l'Amministrazione attuale.

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenzia che:

- per quel che riguarda l'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali, la presenza sul territorio di aziende quali la Luxottica e il Caseificio Pugliese-Conrado e di piccole realtà di ditte individuali non situa il Comune in un'area particolarmente depressa dal punto di vista occupazionale. I servizi pubblici locali gestiti dalla Regione quali il trasporto su gomma non è particolarmente efficiente ma garantisce la possibilità per gli studenti delle scuole medie superiori di recarsi presso gli istituti siti in Chivasso e dintorni. Il servizio di "bus a chiamata" è indispensabile per garantire la mobilità sul territorio soprattutto dei residenti nella frazione.
- i parametri finanziari ed economici dell'Ente garantiscono il mantenimento delle prestazioni essenziali ma la sempre maggiore riduzione di entrate di parte corrente e la poca autonomia finanziaria non consentono di prevedere investimenti importanti in conto capitale

- *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

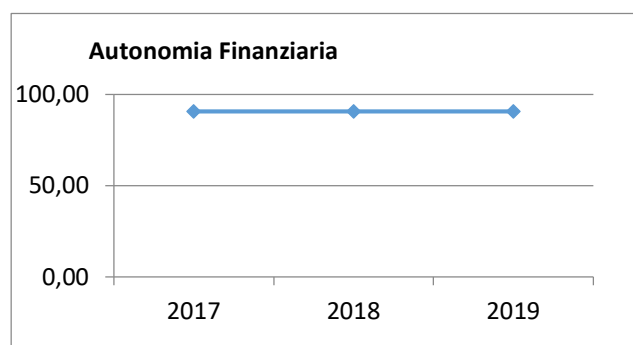
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece 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 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	90,74 %	90,74 %	90,74 %

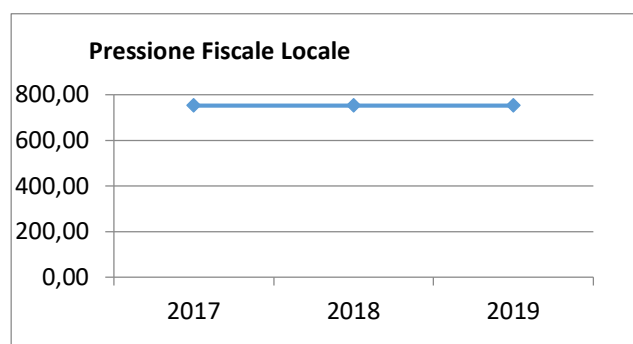


Le entrate tributarie costituiscono quasi il 91% delle entrate correnti dell'Ente.

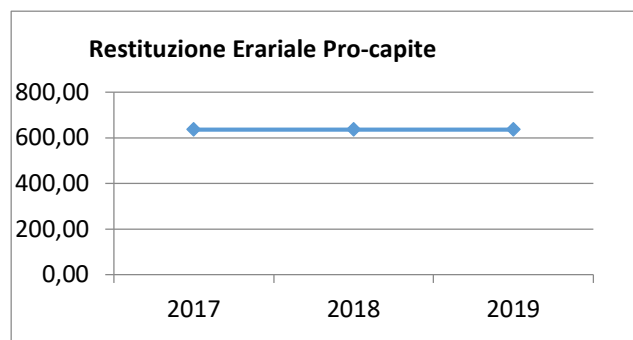
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 753,29	€ 753,29	€ 753,29

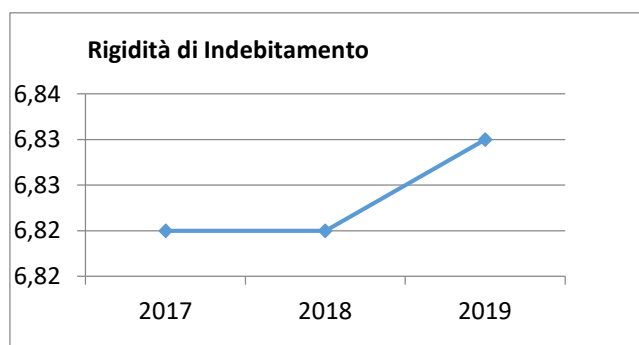


Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 636,59	€ 636,59	€ 636,59



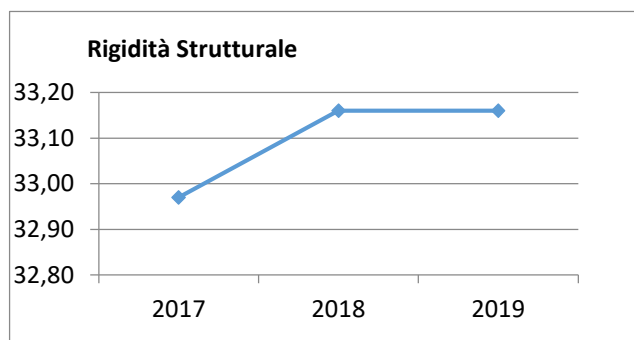
Rigidità del bilancio

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.

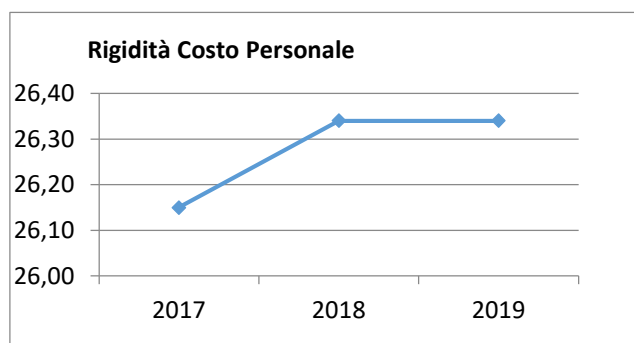


Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019

<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,97 %	33,16 %	33,16 %
--	---------	---------	---------

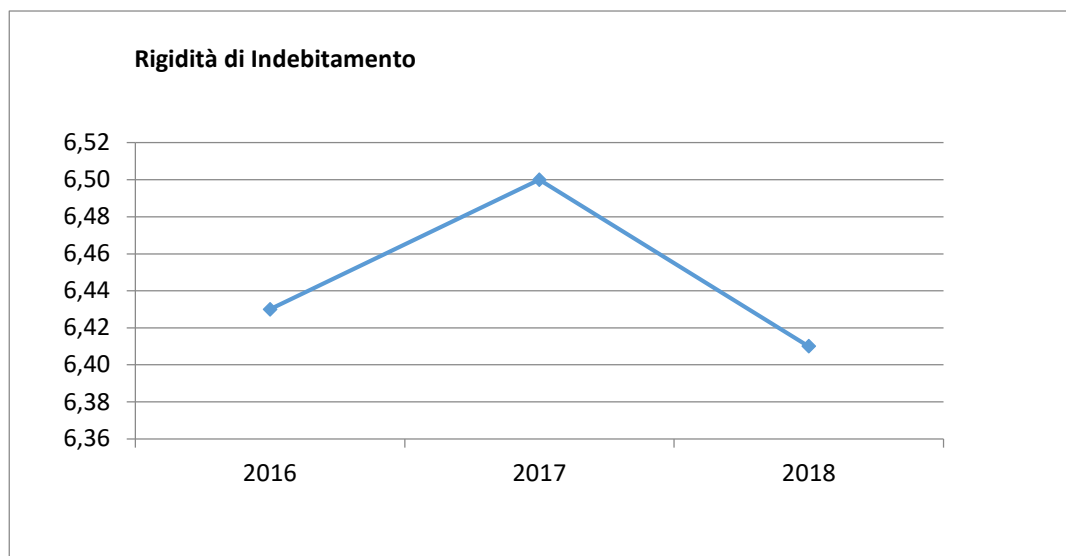


Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	26,15 %	26,34 %	26,34 %



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Rimborso mutui + interessi			
Entrate Correnti	6,43 %	6,50 %	6,41 %



Nel 2015 sono stati rinegoziati alcuni mutui. Nel prospetto sottostante si riporta un quadro riassuntivo della situazione pre e post rinegoiazione:

MUTUO	DESCRIZIONE	SCADENZA	DEBITO RESIDUO	ANTE RINEGOIAZIONE				POST RINEGOIAZIONE			
				TASSO ATTUALE	QUOTA CAPITALE	QUOTA INTERESSI	TOTALE RATA	TASSO	QUOTA CAPITALE	QUOTA INTERESSI	TOTALE RATA
4320476/01	SCUOLA INFANZIA	2020	€ 128.511,17	€ 5,750	€ 21.401,35	€ 6.610,46	€ 28.011,810	€ 3,765	€ 6.513,74	€ 4.777,70	€ 11.291,44
4485223/00	SALA POLIFUNZIONALE	2025	€ 55.568,33	€ 3,750	€ 4.490,95	€ 1.960,21	€ 6.451,160	€ 3,548	€ 2.862,99	€ 1.946,39	€ 4.809,38
4544981/00	ILLUMINAZIONE PUBBLICA	2031	€ 140.967,63	€ 5,026	€ 5.798,47	€ 6.872,70	€ 12.671,170	€ 4,730	€ 4.360,60	€ 6.616,80	€ 10.977,40
4550740/00	FOTOVOLTAICO	2031	€ 325.392,85	€ 5,012	€ 13.399,78	€ 15.819,34	€ 29.219,120	€ 4,718	€ 10.078,49	€ 15.234,55	€ 25.313,04
4553760/00	FOGNATURA CCAM	2031	€ 99.576,42	€ 6,706	€ 5.563,20	€ 6.505,15	€ 12.068,350	€ 6,105	€ 2.649,79	€ 6.039,31	€ 8.689,10
	TOTALI			€ 5,25	€ 50.653,75	€ 37.767,86	€ 88.421,61	€ 4,57	€ 26.465,61	€ 34.614,75	€ 61.080,36
				DIFFERENZA RATA ANNUALE COMPLESSIVA							
				€ 27.341,25							

La rinegoiazione ha portato a un'economia di spesa relativamente alla spesa di rimborso delle quote in conto capitale e in conto interessi quantificata annualmente in €. 27.341,25

A seguito dell'introduzione dell'articolo 7, comma 2, del Dl n. 78/2015, gli enti dovranno reinvestire le economie derivanti dalla minore spesa per le quote in conto capitale per spese d'investimento.

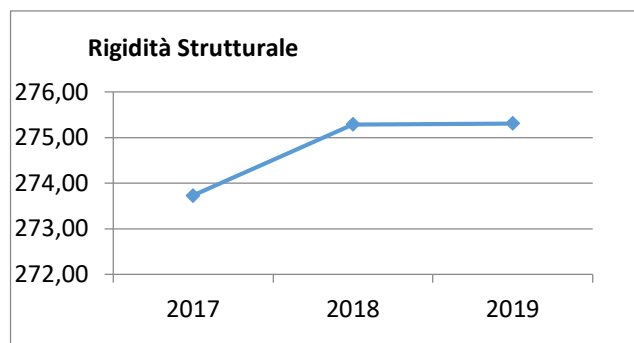
Questo comporta, per il triennio 2017-2019, il finanziamento con entrate di parte corrente di spese di investimento come riportato nella tabella sottostante:

MUTUO	DESCRIZIONE	SCAD.	ANNO	QUOTA CAPITALE		QUOTA CAPITALE		QUOTA CAPITALE	
				DIFFERENZA	ANNO	DIFFERENZA	ANNO	DIFFERENZA	ANNO
4320476/01	SCUOLA INFANZIA	2030	2017	€ 15.544,31	2018	€ 16.318,37	2019	€ 17.698,54	
4485223/00	SALA POLIFUNZIONALE	2030		€ 1.695,46		€ 1.765,75		€ 1.838,90	
4544981/00	ILLUMINAZIONE PUBBLICA	2035		€ 1.524,28		€ 1.615,71		€ 1.712,45	
4550740/00	FOTOVOLTAICO	2035		€ 3.520,20		€ 3.730,63		€ 3.953,28	
4553760/00	FOGNATURA CCAM	2035		€ 992,13		€ 1.077,23		€ 1.169,20	
	TOTALI			€ 23.276,38		€ 24.507,69		€ 26.372,37	

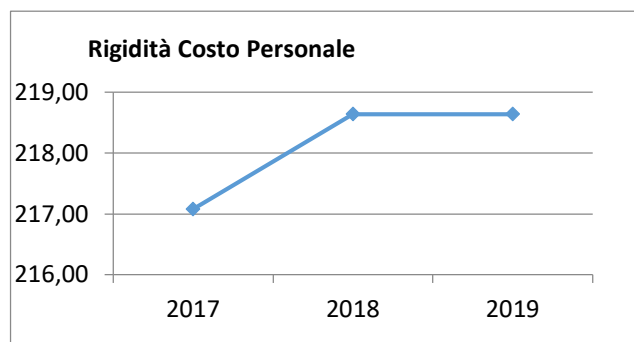
Grado di rigidità pro-capite

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.

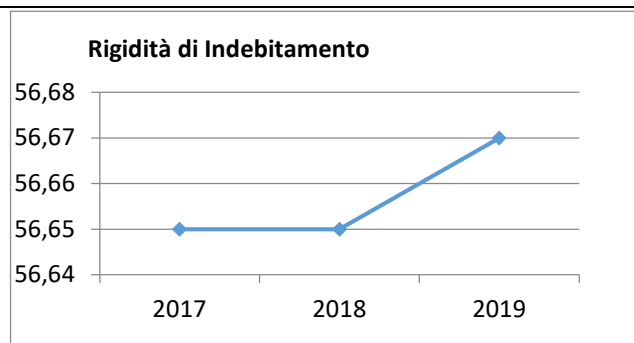
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	273,73 €	275,29 €	275,31 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	217,08 €	218,64 €	218,64 €



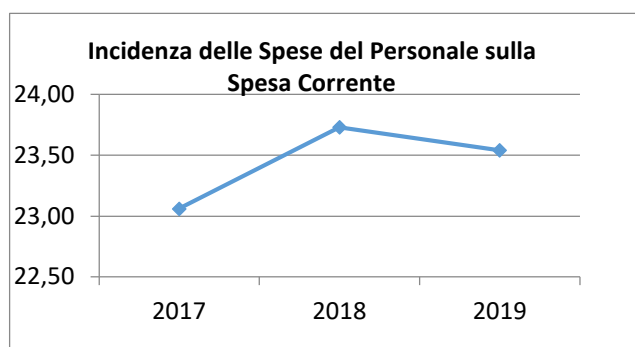
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	56,65 €	56,65 €	56,67 €



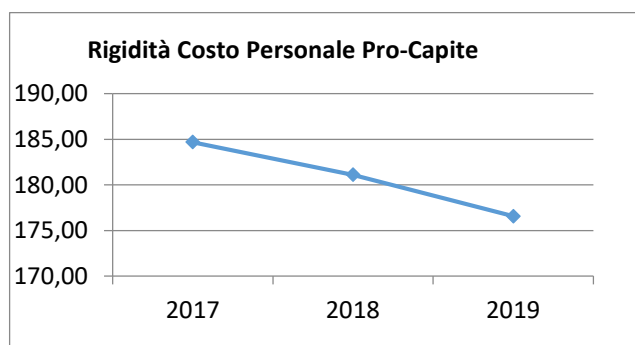
Costo del Personale

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.

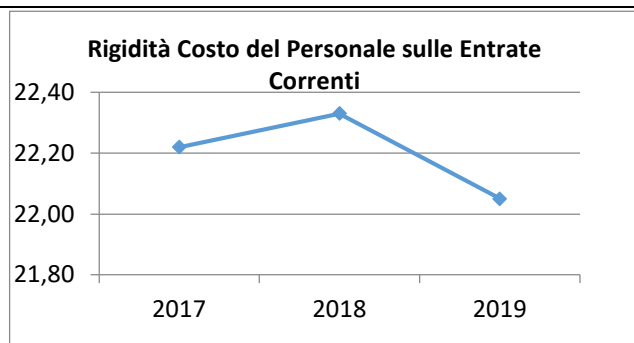
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	23,06 %	23,73 %	23,54 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	184,69 €	181,13 €	176,57 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	22,22 %	22,33 %	22,05 %



La spesa relativa al costo del personale elaborata nelle tabelle soprastanti, non tiene conto delle quote rimborsate dagli altri Enti per il personale in convenzione quali il Segretario Comunale, il Servizio Tecnico e il Servizio Finanziario.

L'attuale convenzione di Segreteria verrà sciolta con decorrenza 01/03/2017 e ne verrà sottoscritta una nuova con un Ente Capofila diverso da questo Comune.

Il totale dei rimborsi è previsto in circa €. 35.400,00 e si può riassumere nella seguente tabella

SEGRETARIA COMUNALE IN CONVENZIONE		
SPESA PREVISTA PER DUE MESI		€ 21.843,81
A CARICO DEL COMUNE DI LAURIANO	30%	€ 6.553,14
A CARICO DEI COMUNI DI LAMPORO, MONTEU DA PO, GABIANO E VILLAMIROGLIO	70%	€ 15.290,67
SERVIZIO TECNICO		
SPESA ANNUA PREVISTA	%	€ 69.912,60
A CARICO DEL COMUNE DI LAURIANO	89,60	€ 62.641,72
A CARICO DEL COMUNE DI TONENGO	10,40	€ 7.270,88
SERVIZIO FINANZIARIO		
SPESA ANNUA PREVISTA	%	€ 43.410,34
A CARICO DEL COMUNE DI LAURIANO	79,70	€ 34.596,84
A CARICO DEL COMUNE DI TONENGO	20,30	€ 8.813,50
A CARICO DEL COMUNE DI GABIANO	9,25	€ 4.014,94
TOTALE DEI RIMBORSI DA ALTRI COMUNI		€ 35.389,99

Nel calcolo della spesa del personale vanno invece aggiunti i rimborsi che questa Amministrazione prevede di effettuare ad altri Comuni per il supporto nell'area Vigilanza quantificati in circa €. 5.700,00 e per la nuova convenzione di Segreteria Comunale, quantificata in via preventiva in €. 8.000,00,

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

NOMINATIVO COMUNE	TOTALE PREVISTO A RIMBORSO
TONENGO	€ 5.701,39
CONVENZIONE SEGRETERIA	€ 8.000,00
TOTALE DA RIMBORSARE	€ 13.701,39

Il costo del dipendente dei servizi demografici è inserito con decorrenza settembre 2017 in quanto per i mesi da gennaio ad agosto non percepirà stipendio.

E' stata inserito, inoltre, il costo per un incarico ad un'agenzia interinale per un part-time 20 ore categoria B1 per otto mesi. Il totale del servizio è quantificato in €. 11.400,00 di cui €. 9.300,00 per spesa di personale rientrante nei limiti previsti quantificati sui tempi determinati presenti nell'anno 2009.

E' inoltre, previsto l'acquisto di voucher per totali €. 7.000,00

Con riferimento alle **condizioni interne**, nello specifico i servizi a domanda individuale, verranno calcolati con accuratezza in sede di approvazione del Bilancio di Previsione 2017-2019 ma non si prevedono grossi scostamenti rispetto alla previsione 2016 che prevedeva una copertura dell'80% circa.

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Spesa
ACQUISIZIONE PICCOLA CASA DIVINA PROVVIDENZA	- Entr.correnti dest. agli investimenti - Altre entrate / Una tantum	24.510,00	0,00	0,00	70.000,00
	- Entrate proprie - Concessione Loculi	8.190,00	0,00	0,00	
	- Entrate proprie - OO.UU.	20.000,00	0,00	0,00	
	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Stato	17.300,00	0,00	0,00	
FONDO LEGGE CULTO L.R. 15/89	- Entrate proprie - Concessione Loculi	500,00	565,00	565,00	1.630,00
ACQUISTO MATERIALE BIBLIOGRAFICO	- Entrate proprie - Concessione Loculi	1.310,00	935,00	935,00	5.027,00
	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Regione	435,00	435,00	435,00	
	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Stato	0,00	172,00	370,00	
FOGNATURA LA PIETRA	- Entrate proprie - Alienazioni	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00
RIQUALIFICAZIONE CENTRI STORICI	- Entr.correnti dest. agli investimenti - Altre entrate / Una tantum	0,00	26.372,00	0,00	100.000,00
	- Entrate proprie - Alienazioni	0,00	28.000,00	0,00	
	- Entrate proprie - Concessione Loculi	0,00	8.500,00	0,00	
	- Entrate proprie - OO.UU.	0,00	20.000,00	0,00	
	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Stato	0,00	17.128,00	0,00	
MANUTENZIONE STRADE E PIAZZE	- Entr.correnti dest. agli investimenti - Altre entrate / Una tantum	0,00	0,00	28.070,00	100.000,00
	- Entrate proprie - Alienazioni	0,00	0,00	26.500,00	
	- Entrate proprie - Concessione Loculi	0,00	0,00	8.500,00	
	- Entrate proprie - OO.UU.	0,00	0,00	20.000,00	
	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Stato	0,00	0,00	16.930,00	
RIFACIMENTO TETTO IMMOBILE PIAZZO	- Avanzi di bilancio	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020 – AGGIORNAMENTO APRILE 2018

INSTALLAZIONE NUOVI IMPIANTI I.P.	- Avanzi di bilancio	6.280,00	0,00	0,00	6.280,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO FOTOVOLTAICO	- Avanzi di bilancio	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00

Il finanziamento denominato “entrate proprie – altre” deriva da entrate di parte corrente equivalenti al risparmio della quota capitale conseguente alla riduzione mutui operata a novembre 2015.

Nel mese di aprile sono stati finanziati:

- l’installazione di nuovi impianti di illuminazione pubblica da posizionarsi in via Asti, sulla S.P. 104, in cascina Colombaro, borgata Gerbido per €. 6.280,00
- la sostituzione di inverter non funzionanti su impianti fotovoltaici per €. 7.000,00

La spesa è finanziata tramite applicazione di avanzo di amministrazione.

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
6230 / 1 / 1	SPESE DEMOLIZIONE IMMOBILI	948,97	0,00	948,97
7130 / 3131 / 1	interventi urgenti sul patrimonio scolastico (con contributo ministeriale) - E 4044/1/1	204.853,62	0,00	204.853,62
7130 / 3131 / 4	ristrutturazione immobile comunale da adibire a scuola elementare (finanziato con avanzo di amministrazione 2010)	458,15	0,00	458,15
8090 / 2 / 1	servizi turistici	4.000,00	0,00	4.000,00
8230 / 1 / 2	LAVORI SISTEMAZIONE STRADA COMUNALE FEGINE - eventi dicembre 2008 (e 4053/4053/2)	152,19	0,00	152,19
8230 / 3473 / 2	MANUT.STRAORD.STRADE E MARCIAPIEDI PIAZZE (finanziato con avanzo)	438,28	0,00	438,28
8230 / 3473 / 99	MANUT.STRAORD.STRADE E MARCIAPIEDI PIAZZE	186,48	0,00	186,48
8330 / 3474 / 99	manutenzione straordinaria impianti pubblica illuminazione	5.222,39	5.222,39	0,00
8530 / 3270 / 2	RIPARAZIONE DANNI ALLUVIONE 2000 FOGNATURA RIO GRANDE - OPCM 3090/2000	14.882,11	0,00	14.882,11
8530 / 3270 / 3	RIPARAZIONE DANNI ALLUVIONE 2000 FOGNATURA RIO DEL PIANO - OPCM 3090/2000	1.204,50	0,00	1.204,50
8530 / 3270 / 5	LAVORI RIPARAZIONE DANNI ALLUVIONE 2000 - COMPLETAMENTO CONSOLIDAMENTO DISSESTO LOC. PIAZZO - OPCM 3090/2000	2.106,00	0,00	2.106,00
8730 / 1 / 3	SISTEMAZIONI IDROGEOLOGICHE LOCALITA' VARIE A SEGUITO DEGLI EVENTI CALAMITOSI DEL NOVEMBRE-DICEMBRE 2008 E DELL'APRILE 2009 (finanziato con contributo Ministero Ambiente E 4044/2/1) OPCM 2-3-4/2011	3.013,00	0,00	3.013,00
8730 / 3061 / 3257	Monitoraggio geotecnico in Località Piazza (contributo Regione E/4126-4126-99)	327,93	0,00	327,93
8830 / 3341 / 3	COSTRUZIONE NUOVE FOGNATURE (finanziato con avanzo per riduzione contributo Regione)	3.472,09	0,00	3.472,09
8830 / 3341 / 99	COSTRUZIONE NUOVE FOGNATURE (e 4125/4125/99)	485,10	0,00	485,10
8890 / 2 / 1	TRASFERIMENTO DI CAPITALE AL C.C.A.M. PER COSTRUZIONE FOGNATURA	20.484,12	0,00	20.484,12
9070 / 3260 / 1	acquisto "fontana leggera" - impianto distribuzione acqua potabile	27,97	0,00	27,97
9530 / 3303 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO	693,75	0,00	693,75
	TOTALE:	262.956,65	5.222,39	257.734,26

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Come descritto nella sezione “grado di autonomia finanziaria” il 90% circa delle entrate correnti di questa Amministrazione deriva da entrate tributarie ed extra-tributarie.

Le entrate correnti finanziano tutta la spesa di parte corrente (personale, utenze, manutenzione ordinaria, canoni fissi....).

La politica tributaria dipende, pertanto, dall’obbligo del rispetto del pareggio di bilancio e le aliquote dei tributi e le tariffe dei servizi pubblici a domanda individuale devono tenerne conto.

Fiscalità Locale

FONDO DI SOLIDARIETA’ COMUNALE (FSC)

Vengono indicati i dati presenti alla data odierna sul sito della finanza locale per l’annualità 2016

IMU:

Il gettito proposto è lo stesso dell’annualità 2016

TARI

Le spese previste sono uguali a quelle dello scorso anno. Il piano finanziario del 2016 e le relative aliquote verranno descritte nel piano finanziario.

ADDIZIONALE COMUNALE ALL’IRPEF

L’aliquota proposta è quella attuale, lo 0,75% e il gettito previsto è stato calcolato sul gettito IRPEF anno 2013 pubblicato sul portale del federalismo fiscale ammontante a €. 21.715.325. Il gettito previsto indicato a bilancio ammonta a €. 162.800,00

Tariffe Servizi Pubblici

Le attuali tariffe dei servizi a domanda individuale sono i seguenti:

IMPIANTO	TARiffe ORARIE	
Campo di Calcio a Cinque	Diurna	€ 20,00
	Notturna	€ 30,00
Bocciodromo	4 ore sera o pomeriggio	€ 20,00
Campo Tennis Lauriano	Senza uso spogliatoi docce	€ 5,00
	Con uso spogliatoi docce diurno	€ 8,00
	Con uso spogliatoi docce notturno	€ 10,00
Campi da bocce Piazza	Diurna	€ 3,00
	Notturna	€ 5,00
PALESTRA COMUNALE (G.C.31/2015)		
TARIFFA ORARIA	€ 10,00	pagamento anticipato

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

MENSA SCOLASTICA (G.C. 72/2010)		
REDDITO I.S.E.E.	TARIFFA A PASTO 1° FIGLIO	TARIFFA A PASTO 2° FIGLIO (RID. 40%)
(in euro)		
esenzione totale (presentazione relazione assistente sociale)		
Fino a 5.000,00	€ 1,55	€ 0,93
Da 5.000,01 a 12.000,00	€ 2,99	€ 1,79
Da 12.000,01 a 17.000,00	€ 4,12	€ 2,47
Da 17.000,01 in poi	€ 5,27	€ 3,17
Alunni non residenti	€ 5,27	
personale docente	€ 5,27	
personale scolastico non docente	€ 5,27	

SOGGIORNO MARINO ANZIANI		
quota soggiorno	a totale carico dei partecipanti	
quota trasporto	a carico dell'ente	

UTILIZZO LOCALI COMUNALI (G.C. 6/2009)		
LOCALE	TARIFFA GIORNALIERA MAGGIO/SETTEMBRE	TARIFFA GIORNALIERA OTTOBRE/APRILE
Sala riunioni " N.Arturo"	Residenti € 30,00 Non residenti € 40,00	Residenti € 50,00 Non residenti € 65,00
Cascina Testore P.T.	Residenti € 50,00 Non residenti € 65,00	Residenti € 70,00 Non residenti € 80,00
UTILIZZO LOCALI G.C. 31 28/05/2015		
LOCALE	TIPOLOGIA TARIFFA	COSTO ORARIO
Sala polivalente	estiva	€ 12,00
	invernale sporadica	€ 18,00
	invernale continuativa	€ 15,00

TOSAP (G.C. 76/2004)				
AUTORIZZAZIONE RICHIESTA	RIMBORSO SPESE STAMPATI	DIRITTI DI ISTRUTT.	DIRITTI DI SOPRA LL.	TOTALE
Occupazione permanente	€ 0,26	€ 1,55	€ 2,58	€ 4,39
Passi carrabili	€ 0,26	€ 2,58	€ 2,58	€ 5,42
Occupazione temporanea	€ 0,26	€ 2,58	€ 2,58	€ 5,42
IMPOSTA COMUNALE SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI				
PUBBLICHE AFFISSIONI	€ 16,53/mq			

COSTO RIMBORSO STAMPATI (G.C. 31 DEL 28/5/15)		
rimborso stampati formato A4	€ 0,50	
rimborso stampati formato A3	€ 1,00	
rimborso stampati formato A1	€ 5,00	
rimborso stampati formato A0	€ 10,00	
attività di ricerca archivistica per singola pratica	ultimi 10 anni	€ 20,00
	dai 20 ai 30 anni	€ 50,00
	oltre i 30 anni	€ 100,00

TARIFFARIO PER MATRIMONI CIVILI CELEBRATI NELLA SALA CONSILIARE (C.C. 21 11/6/15)	€ 100,00
--	-----------------

ADDEBITI A CARICO DEI TITOLARI DI VIOLAZIONI CODICE DELLA STRADA (C.C. 21 DEL 11/06/2015)	
recupero spese postali atti giudiziari (spezione atti giudiziari)	€ 11,40
recupero spese accertamento per accesso al PRA	€ 4,20
recupero spese buste per notifica atti P.A.	€ 3,20
TOTALE	€ 18,80

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

DIRITTI DI SEGRETERIA EDILIZIA (G.C. 31/2015)		
Lettera	Descrizione	Importo Diritti Segreteria
a)	certificati di destinazione urbanistica previsti dall'art. 18, secondo comma, della legge 28 febbraio 1985, n. 47, e successive modificazioni da un valore minimo di € 5,16 a un valore massimo di € 51,65.	Fino a 5 mappali € 30,00 Oltre i 5 mappali € 50,00
b)	<i>Abrogata dall'art. 136 DPR 380/2001</i>	
c)	denuncia di inizio di attività, ad esclusione di quella per l'eliminazione delle barriere architettoniche, da un valore minimo di € 51,65 a un valore massimo di € 516,46. Tali importi sono soggetti ad aggiornamento biennale in base al 75% della variazione degli indici dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati.	DIA per manutenzioni straordinarie, restauro e risanamento conservativo € 100,00 DIA per altre tipologie di intervento € 300,00
d)	autorizzazione per l'attuazione di piani di recupero di iniziativa dei privati di cui all'art. 30 della legge 5 agosto 1978 n. 457, da un valore minimo di € 5,16 a un valore massimo di € 51,65.	€ 35,00
e)	autorizzazione per la lottizzazione di aree, di cui all'art. 28 della legge urbanistica 17 agosto 1942, n. 1150, e successive modificazioni ed integrazioni, da un valore minimo di € 51,65 a un valore massimo di € 516,46.	Fino a mc 300 € 70,00 Da 301 a 1000mc € 150,00 Oltre 1000 mc € 300,00
f)	certificati e attestazioni in materia urbanistico - edilizia da un valore minimo di € 5,16 ad un valore massimo di € 51,65	€ 30,00
g)	permessi di costruire da un valore minimo di € 15,49 ad un valore massimo di € 516,46	€ 300,00
h)	autorizzazioni paesaggistiche	semplificate € 100,00 ordinarie € 300,00

ONERI DI URBANIZZAZIONE (G.C. 35/2006)	
TABELLE OO.UU PRIMARIA E SECONDARIA PER L'EDILIZIA ABITATIVA (ADEGUAMENTO ISTAT DICEMBRE 2005+8,97%)	
1) OO.UU primaria costo globale al metrocubo	€/mc 5,64 + 8,97% = € /mc 6,14
2) OO.UU secondaria costo globale al metrocubo	€/mc 5,79 + 8,97% = € /mc 6,31

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

ONERI DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA E SECONDARIA PER INTERVENTI IN ZONE INDUSTRIALI E ARTIGIANALI DI NUOVO IMPIANTO ATTREZZATO					
DESTINAZIONE D'USO	CLASSIFICAZIONE PER TIPI DI ATTIVITA' PRODUTTIVE IN RELAZIONE ALLA SUPERFICIE DI CALPESTIO PER (MQ/ADD)	ONERI TOTALI DI URBANIZZAZIONI € /MQ			
		< 50	50/200	200-1000	> 1000
INDUSTRIALE ARTIGIANALE	CLASSE A:				
	DENS. < 150				
	MQ/ADD				
	1.DENSITA' <40				
	MQ/ADD				
	1.1 IND. TRASF. MATERIE PRIME	26,75	26,75	27,47	27,47
	1.2 IND. MECC.				
	1.3 IND. MECC.DI PRECISIONE ELETTRONICA OTTICA				
	2. DENSITA' 40-70 MQ/ADD	21,15	21,78	22,32	22,95
	2.1 IND. TRASF. MATERIE PRIME				
	2.2 IND. MANIFATTURIERA VARIE	18,98	19,52	20,06	20,61
	3 DENSITA' 70-150 MQ/ADD				
	3.1 IND. TRASF. MAT. PRIME				
	3.2 IND. MANIFATTURIERE VARIE				
INDUSTRIALE-ARTIGIANALE		18,44	18,44	18,44	18,44
		14,82	15,28	15,63	16,08
		13,74	13,74	13,74	13,74
		10,67	10,94	11,3	11,57
	CLASSE A: >150 MQ/ADD				
	1.1. INDUSTRIE TRASFORMAZIONE MATERIE PRIME				
	1.2. INDUSTRIE MANIFATTURIERE VARIE	6,69	6,69	6,69	6,69
		6,69	6,69	6,69	6,69

ONERI DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA E SECONDARIA PER INTERVENTI IN ZONE INDUSTRIALI E ARTIGIANALI DI RIORDINO E PER IMPIANTI ARTIGIANALI IN TESSUTO EDILIZIO ESISTENTE					
DESTINAZIONE D'USO	CLASSIFICAZIONE PER TIPI DI ATTIVITA' PRODUTTIVE IN RELAZIONE ALLA SUPERFICIE DI CALPESTIO PER (MQ/ADD)	ONERI TOTALI DI URBANIZZAZIONI € /MQ			
		< 50	50/200	200-1000	> 1000
INDUSTRIALE ARTIGIANALE	CLASSE A:				
	DENS. < 150				
	MQ/ADD				
	1.DENSITA' <40				
	MQ/ADD				
	1.1 IND. TRASF. MATERIE PRIME	21,4	21,4	21,98	21,98
	1.2 IND. MECC.				
	1.3 IND. MECC.DI PRECISIONE ELETTRONICA OTTICA				
	2. DENSITA' 40-70 MQ/ADD	16,92	17,42	17,83	18,36
	2.1 IND. TRASF. MATERIE PRIME				
	2.2 IND. MANIFATTURIERA VARIE	15,08	15,62	16,03	16,49
	3 DENSITA' 70-150 MQ/ADD				
	3.1 IND. TRASF. MAT. PRIME				
	3.2 IND. MANIFATTURIERE VARIE				
INDUSTRIALE-ARTIGIANALE		14,74	14,74	14,74	14,74
		11,86	12,22	12,51	12,87
		10,83	10,83	10,83	10,83
		8,53	8,75	9,03	9,25
	CLASSE A: >150 MQ/ADD				
	1.1. INDUSTRIE TRASFORMAZIONE MATERIE PRIME				
	1.2. INDUSTRIE MANIFATTURIERE VARIE	5,35	5,35	5,35	5,35
		5,35	5,35	5,35	5,35

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

COMPUTO STIMA SINTETICA PER ATTIVITA' COMMERCIALI ,DIREZIONALI TURISTICO RICETTIVE						
TIPI DI ATTIVITA'	SUPERFICIE NETTA	OPERE DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA PARAMETRO €/MQ		OPERE DI URBANIZZAZIONE SECONDARIA PARAMETRO €/MQ		TOTALE €/MQ
ATTIVITA' COMMERCIALI	S<200 MQ	1	27,81	1	7,45	35,26
	200 MQ<S<2000 MQ	1,2	29,43	1	7,45	36,88
	S>2000	1,5	41,71	1	7,45	49,16
ATTIVITA' DIREZIONALI	//////////	1,5	41,71	1	7,45	49,16
ATTIVITA' TURISTICO RICETTIVE	20 MQ	1	27,81	1	29,79	57,6

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	30.983,00	34.283,00	34.283,00
		cassa	46.848,06		
	2-Segreteria generale	comp	107.690,00	107.690,00	107.690,00
		cassa	185.113,63		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	47.825,00	47.825,00	47.825,00
		cassa	73.803,64		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	28.700,00	28.700,00	28.700,00
		cassa	47.663,24		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	58.350,00	58.350,00	58.350,00
		cassa	84.478,98		
	6-Ufficio tecnico	comp	99.418,00	99.418,00	99.418,00
		cassa	164.733,45		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	28.050,00	29.250,00	29.250,00
		cassa	30.833,09		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	99.150,00	93.600,00	93.600,00
		cassa	156.188,37		
	Totale Missione 1	comp	500.166,00	499.116,00	499.116,00
		cassa	789.662,46		
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	13.150,00	12.150,00	12.150,00
		cassa	15.823,00		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	13.150,00	12.150,00	12.150,00
		cassa	15.823,00		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	18.100,00	18.100,00	18.100,00
		cassa	28.274,36		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	23.300,00	23.300,00	23.300,00
		cassa	28.719,16		
	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	93.550,00	93.550,00	93.550,00
		cassa	127.780,96		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	134.950,00	134.950,00	134.950,00
		cassa	184.774,48		
	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	7.300,00	7.300,00	7.300,00
		cassa	9.824,63		
	Totale Missione 5	comp	7.300,00	7.300,00	7.300,00
		cassa	9.824,63		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	11.850,00	11.850,00	11.850,00
		cassa	20.668,76		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	11.850,00	11.850,00	11.850,00
		cassa	20.668,76		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	5.500,00	5.500,00	2.500,00
		cassa	9.577,20		
	3-Rifiuti	comp	199.000,00	199.000,00	199.000,00
		cassa	364.461,45		
	4-Servizio idrico integrato	comp	12.500,00	12.500,00	12.500,00
		cassa	18.309,47		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	217.000,00	217.000,00	214.000,00
		cassa	392.348,12		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	111.625,00	111.625,00	109.125,00
		cassa	201.905,55		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	111.625,00	111.625,00	109.125,00
		cassa	201.905,55		
	1-Sistema di protezione civile	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	154,77		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	154,77		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	400,00	400,00	400,00
		cassa	1.680,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	3.400,00	3.400,00	3.400,00
		cassa	4.473,60		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	7.500,00	7.500,00	7.500,00
		cassa	7.500,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	2.763,20		
13-Tutela della salute	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	12.200,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	48.000,00	48.000,00	48.000,00
		cassa	84.257,60		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	8.000,00	6.000,00	2.000,00
		cassa	8.250,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	5.550,00	5.550,00	5.550,00
		cassa	24.333,48		
	Totale Missione 12	comp	82.350,00	80.350,00	76.350,00
		cassa	145.957,88		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale		cassa	0,00		
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.183,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.183,00		
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	12.057,00	7.727,00	3.762,00
		cassa	11.687,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	58.600,00	71.150,00	83.675,00
		cassa	64.900,00		
	3-Altri fondi	comp	12.350,00	6.950,00	3.950,00
		cassa	5.000,00		
	Totale Missione 20	comp	83.007,00	85.827,00	91.387,00
		cassa	81.587,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	40.000,00	37.770,00	35.440,00
		cassa	40.000,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	40.000,00	37.770,00	35.440,00
		cassa	40.000,00		
	1-Restituzione anticipazione 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	1.204.498,00	1.201.038,00	1.194.768,00
		cassa	1.885.889,65		

***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

Si prevede di alienare, nel corso del triennio 2018-2020, quattro unità immobiliari di proprietà comunale.

Tre e erano adibiti ad uffici comunali e sono stati riaccatastati in categoria A.

Il quarto immobile è l'attuale palestra comunale.

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	75.931,20	6.103,73	3.502,35	0,00	293.845,58	284.784,17	18.667,49
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	69.827,47				205.350,62		275.178,09
Totale		6.103,73	3.502,35	0,00	293.845,58	284.784,17	18.667,49
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	1.322.675,11	1.177.733,30	0,00	0,00	1.470.909,19	1.364.064,75	1.284.577,74
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	144.941,81				41.389,64		186.331,45
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	6.110,71	6.110,71	0,00	0,00	12.374,87	6.110,71	12.374,87
3) Terreni (patrimonio disponibile)	330.595,35	330.595,35	0,00	0,00	467.771,10	330.595,35	467.771,10
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	1.001.485,80	842.639,35	70.000,00	0,00	2.371.979,79	1.660.577,89	1.624.041,25
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	158.846,45				589.092,09		747.938,54
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	1.670.568,32	1.054.108,43	0,00	0,00	1.247.151,17	1.723.219,49	578.040,11
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	616.459,89				52.651,17		669.111,06
6) Macchinari, attrezzature e impianti	123.358,67	17.622,43	2.647,93	453,20	28.764,29	43.462,88	5.118,57
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	105.736,24				-82.895,72		22.840,52
7) Attrezzature e sistemi informatici	20.481,99	142,30	624,00	0,00	353,93	1.002,63	117,60
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	20.339,69				-20.103,36		236,33
8) Automezzi e motomezzi	51.219,65	505,75	0,00	0,00		505,75	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	50.713,90				-50.713,90		0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio	25.395,34	3.728,63	0,00	28,84	10.594,80	12.172,73	2.121,86
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	21.666,71				-13.353,77		8.312,94
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	9.813,02	2.474,99	158,55	0,00	908,22	2.815,18	726,58
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.338,03				-7.156,39		181,64
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	2.665,18	544,02	0,00	0,00	3.925,98	4.089,19	380,81
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.121,16				1.424,01		3.545,17
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	65.208,16	0,00		65.208,16	0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		3.436.205,26	138.638,64	482,04	5.614.733,34	5.213.824,71	3.975.270,49

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:

Le entrate denominate “altre entrate – entrata proprie” equivalgono agli importi delle riduzioni delle rate di quota capitale dei mutui rinegoziati nel 2015.

Nel mese di aprile sono stati finanziati con avanzo di amministrazione:

- l'installazione di nuovi impianti di illuminazione pubblica per €. 6.280,00
- la sostituzione di inverter su impianti fotovoltaici per €. 7.000,00

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	24.510,00	26.372,00	28.070,00
	- 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 :	24.510,00	26.372,00	28.070,00
2	Avanzi di bilancio :	23.280,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	58.000,00	58.000,00	56.500,00
	- OO.UU. :	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	- Concessione Loculi :	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	- Alienazioni :	28.000,00	28.000,00	26.500,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	17.735,00	17.735,00	17.735,00
	- Stato :	17.300,00	17.300,00	17.300,00
	- Regione :	435,00	435,00	435,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020 – aggiornamento aprile 2018

6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		155.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	918,00	918,00	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>	(+)	1.272.570,00 0,00	1.272.570,00 0,00	1.272.570,00 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	(-)	1.204.498,00 0,00 58.600,00	1.201.038,00 0,00 71.150,00	1.194.768,00 0,00 83.675,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	500,00	1.000,00	1.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	46.850,00 0,00	49.080,00 0,00	51.430,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		21.640,00	22.370,00	25.372,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		21.640,00	22.370,00	25.372,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Lauriano	(+)	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	(+)	1.140,00	1.140,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	77.270,00	77.270,00	77.270,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	100.550,00 0,00	101.780,00 0,00	103.642,00 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	(+)	500,00	1.000,00	1.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-21.640,00	-22.370,00	-25.372,00
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	(+)	155.000,00
Entrata	(+)	3.277.066,94
Spesa	(-)	2.931.059,45
Differenza	=	501.007,49

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)



COMUNE DI LAURIANO

Città Metropolitana di Torino

Via Mazzini, 22 – 10020 LAURIANO (TO)

Tel. 011 9187801 – Fax 011 9187482

P.IVA 01734040015 – C.F. 82500430010

WWW.COMUNE.LAURIANO.TO.IT

info@comune.lauriano.to.it

mail certificata: lauriano@cert.ruparpiemonte.it

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO

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 Lauriano ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica, così come riportato dal portale della Corte dei Conti (SOL.E.)

<i>N</i>	<i>Quota partecipazione diretta tra EL-OP 1° livello</i>	<i>Codice Fiscale OP 1° livello</i>	<i>Denominazione OP 1° livello</i>	<i>Quota partecipazione diretta tra OP</i>	<i>Codice Fiscale OP 2° livello</i>	<i>Denominazione OP 2° livello</i>	<i>Quota partecipazione indiretta tra EL-OP 2° livello</i>
1	2,00000	07224580014	CISS CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIALE				
2	0,29000	08547180011	SOCIETA' ECOLOGIA TERRITORIO AMBIENTE S.P.A. IN FORMA ABBREVIATA SETA S.P.A.				
3	0,99000	82001730066	CONSORZIO DEI COMUNI PER L'ACQUEDOTTO DEL MONFERRATO	0,35000	07965230019	CET S.C.R.L.	0,00346
4	0,00570	08566440015	TRATTAMENTO RIFIUTI METROPOLITANI SOCIETA' PER AZIONI				
5	n.r.	08867800016	CONSORZIO DI BACINO 16	0,53000	93006790013	CIC S.C.R.L.	n.r.
6				29,37000	08547180011	SOCIETA' ECOLOGIA TERRITORIO AMBIENTE S.P.A. IN FORMA	n.r.
7				1,30200	09555390013	S.A.T. - SERVIZI AMMINISTRATIVI TERRITORIALI S.R.L.	n.r.

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 14											
1.2.2 – RISORSE IDRICHE											
* Laghi n°0	* Fiumi e Torrenti n°3										
1.2.3 – STRADE											
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 8	* Comunali Km. 37									
* Vicinali Km. 3.	* Autostrade Km. _____										
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI											
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>									
	SI	NO									
* Piano reg. adottato	X	–									
* Piano reg. approvato	X	–									
* Progr. di fabbricazione	–	X									
* Piano edilizia economica e popolare	X	–									
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI											
	SI	NO									
* Industriali	–	X									
* Artigianali	–	X									
* Commerciali	–	X									
* Altri strumenti (specificare) _____											
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si X no _ se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____ <table style="width: 100%; margin-top: 20px;"> <tr> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 35%; text-align: center;">AREA INTERESSATA</td> <td style="width: 35%; text-align: center;">AREA DISPONIBILE</td> </tr> <tr> <td>P.E.E.P</td> <td style="text-align: center;">6300</td> <td style="text-align: center;">6300</td> </tr> <tr> <td>P.I.P</td> <td style="text-align: center;">_____</td> <td style="text-align: center;">_____</td> </tr> </table>				AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	P.E.E.P	6300	6300	P.I.P	_____	_____
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE									
P.E.E.P	6300	6300									
P.I.P	_____	_____									

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

Per quel che concerne le entrate dell'Ente, come previsto dal D.lgs. 118/2011, esse vengono suddivise in:

- Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa
- Trasferimenti correnti
- Entrate extratributarie
- Entrate in conto capitale
- Accensione di prestiti
- Entrate per conto terzi e partite di giro

Nello specifico, per *entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa* intendiamo:

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'

I trasferimenti correnti consistono in trasferimenti di somme da parte di Enti pubblici o privati;

Le *entrate extratributarie* si dividono

PROVENTI DEI SERVIZI

PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Tali entrate verranno quantificate con maggiore esattezza nella redazione del bilancio di previsione 2018-2020 nei prossimi mesi e comunque entro il 31 dicembre 2017.

Le entrate in c/capitale, che sono previste in tre tipologie, verranno illustrate nell'apposita sezione di questo documento.

Le tipologie previste sono:

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Questo Ente non prevede di incassare:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

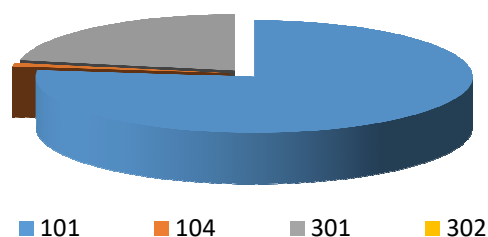
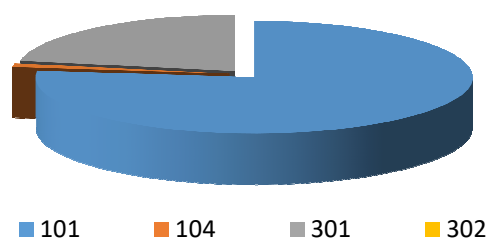
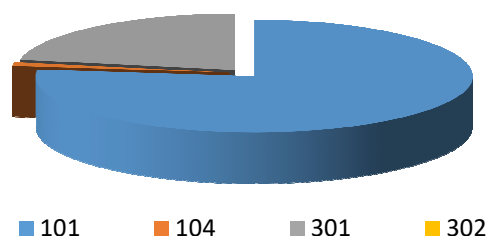
- entrate da riduzione attività finanziarie
- entrate da accensione di prestiti

Non si prevede, inoltre, di utilizzare anticipazioni tesoreria

Le *entrate per conto terzi e partite di giro* sono sempre quantificate nella parte entrata in corrispondenza dello stesso importo nella parte spesa.

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	750.020,00	750.020,00	750.020,00
		cassa	1.331.800,45		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	10.500,00	10.500,00	10.500,00
		cassa	13.194,20		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	215.370,00	215.370,00	215.370,00
		cassa	334.792,33		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			975.890,00	975.890,00	975.890,00
		cassa	1.679.786,98		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)**

ADDIZIONALE IRPEF

Il gettito iscritto a bilancio, ammonta a **€. 162.800,00**. L'aliquota per il 2017 è stata confermata nel 7,5permille

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze tramite il portale del federalismo fiscale ha determinato in €. 21.715.325,00 il reddito imponibile IRPEF per l'anno 2014 (redditi anno 2013) e pertanto il gettito IRPEF è stato quantificato in €. 162.864,94 arrotondato a €. 162.800,00;

L'addizionale comunale all'Irpef è stata istituita con il decreto legislativo 28.9.1998, n. 360, a norma dell'art. 48, comma 10 della legge 27.12.1997, n. 449, come modificato dall'art. 1, comma 10 della legge 16.6.1998, n. 191.

Tale addizionale nasce come imposta "binaria". Una parte di essa, quella base, è fissata dal Ministero delle Finanze, diminuendo di pari importo le aliquote Irpef nazionali, e servirà per coprire le spese per le funzioni effettivamente trasferite agli enti locali in attuazione della legge 59/97, con corrispondente riduzione dei trasferimenti statali.

A decorrere dall'anno 2007 sono state abrogate le norme limitative relative alla variazione dell'addizionale stabilite con la finanziaria per l'anno 2006 e con i commi da 142 a 144 dell'art. 1 della legge 27.12.2006, n. 296, è stato modificato l'art. 1 del D.Lgs. 28.9.1998 n. 360 prevedendo la possibilità, mediante adozione di apposito regolamento adottato ai sensi dell'art. 52 del D.Lgs. n. 446/1997, di variare l'aliquota di compartecipazione dell'addizionale Irpef fino alla misura massima dello 0,8% e, eventualmente, prevedere una soglia di esenzione dell'addizionale in presenza di determinati requisiti reddituali dei soggetti passivi. Ha inoltre disposto che la deliberazione di consiglio comunale sia pubblicata nell'apposito sito informatico del ministero dell'economia e delle finanze e la sua efficacia decorre dalla data di pubblicazione nel predetto sito. Vengono inoltre ridefinite le procedure e le modalità per l'applicazione, nei confronti dei soggetti passivi, della addizionale medesima, specificando che l'addizionale è determinata applicando la relativa percentuale al reddito complessivo, determinato ai fini Irpef, al netto degli oneri deducibili, ed è dovuta se per lo stesso anno risulta dovuta l'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto delle detrazioni per essa riconosciute.

L'addizionale è dovuta al Comune nel quale il contribuente ha il domicilio fiscale al 1° gennaio dell'anno di riferimento. E' dovuto un acconto del 30% con l'aliquota stabilita per l'anno di riferimento nel caso in cui la delibera sia pubblicata nel sito entro il 15 febbraio, ovvero nella misura vigente nell'anno precedente in caso di pubblicazione successiva. Il saldo è dovuto in sede di dichiarazione dei redditi.

Il comma 143 dell'art. 1 della legge 27.12.2006, n. 296 prevede che a decorrere dal 2007 l'addizionale comunale all'Irpef sia versata direttamente al Comune di riferimento, utilizzando un apposito codice tributo assegnato a ciascun Ente. Le modalità attuative dello stesso comma sono state emanate con effetto dal 1.1.2008, con D.M. 5.10.2007.

QUOTA PARI AL 5 PER MILLE DELL'IRPEF

E' stato riportato il dato del 2016 assestato, ammontante a €. 1.000,00

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI e TOSAP

Pubblicità e pubbliche affissioni:

Ai sensi del comma 2 dell'art. 36 del D.Lgs. 507/93 la G.C., con atto n. 75 del 25/11/2004, ha provveduto ad approvare le tariffe in base alla classe V° riservata ai Comuni con popolazione fino ai 10.000 abitanti.

La gestione del servizio è stata affidata per il periodo 1/4/2011-31/3/2017 alla ditta "Duomo GPA SRL" con determinazione SF n. 38 del 6/6/2011. atto di G.C. n. 6 del 18/01/2007.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019 – variazione 01/02/17

Il Regolamento sulle pubbliche affissioni è stato approvato con deliberazione C.C. n. 47 del 27/06/1994.

L'importo iscritto a bilancio per l'imposta di pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni ammonta a €. 4.200,00 mentre per la TOSAP ammonta a €. 3.520,00

Tosap:

La G.C., con atto n. 76 del 25/11/2004, ha provveduto ad approvare le tariffe relative alla Tassa Occupazione Spazi e Aree Pubbliche.

La gestione del servizio è stata affidata per il periodo 1/4/2011-31/7/2017 alla ditta "Duomo GPA srl" con determinazione SF n. 38 del 6/6/2011.

Il Regolamento TOSAP è stato approvato con deliberazione G.C. n. 54 del 10/09/1994

L'importo iscritto a bilancio ammonta a €. 3.520,00

Gli importi del gettito sono stati determinati in base al contratto con "Duomo GPA srl"

IMPOSTA UNICA COMUNALE (I.U.C.)

La legge di stabilità 2014 (legge 147 del 27 dicembre 2013) ha istituito, al comma 639 dell'art. 1, l'imposta comunale unica (IUC).

La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU) di natura patrimoniale, e di una componente riferita ai servizi che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI) e nella tassa dei rifiuti (TARI).

La nuova imposta è regolamentata dai commi dal 640 al 728

Il regolamento comunale per la IUC (IMU, TASI E TARI) è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 25/02/2014.

IMU – IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

La legge di stabilità 2017 non consente l'aumento delle aliquote. Si ripropongono, pertanto, le aliquote IMU del 2016 (confermate dal 2015) che sono le seguenti:

TIPOLOGIA	ALiquota ANNO 2016 (per cento)
ABITAZIONE PRINCIPALE E PERTINENZE (A/1, A/8, A/9)	0,20%
FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE	0,20%
ABITAZIONE NON PRINCIPALE	1,00%
ALiquota GENERALE	1,00%
TERRENI AGRICOLI	0,90%
AREE FABBRICABILI E IMPIANTI CAT. D	1,06%

Ai sensi della normativa vigente, l'IMU interessa i proprietari di immobili, i titolari dei diritti reali di usufrutto, uso, abitazione, enfiteusi, superficie degli immobili. Riguarda i fabbricati, i terreni, le aree fabbricabili a qualsiasi uso destinati, compresi quelli strumentali o alla cui produzione o scambio è diretta l'attività dell'impresa. Non si applica al possesso dell'abitazione principale e delle pertinenza della stessa (queste ultime solo se appartenenti alle categorie catastali C/2, C/6 e C/7, nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie indicate, anche se iscritte in catasto unitamente all'unità ad uso abitativo), ad accezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9.

Il comma 703 dispone che l'istituzione della Iuc lascia salva la disciplina IMU.

Dal 2016 rientra in vigore la disciplina IMU ante 2014 per la tipologia “**terreni**”. E' riconosciuta l'esenzione IMU per i terreni agricoli ricadenti in aree montane e di collina in base ai criteri individuati dalla CM 14.6.93. Di conseguenza, i terreni della frazione Piazza (sez. B) e i fogli n. 6,7,8,10,11,12 e 13 di Lauriano (sez. A) sono esentati dall'IMU.

Dal 2016, inoltre, è variata anche la base impositiva per la tipologia “**Uso gratuito**”. E' stato rivisto il trattamento dell'unità immobiliare concessa in Comodato ad un parente in linea retta entro il primo grado che la utilizza come abitazione principale, ora disciplinato dalla nuova lett. 0a) introdotta nel comma 3 dell'art. 13, DL n. 201/2011.

Tale fattispecie non rientra quindi più nella potestà regolamentare del Comune.

In particolare, ai sensi della citata lett. 0a), la base imponibile IMU è ridotta del 50% per le unità immobiliari, escluse quelle “di lusso” (A/1, A/8 e A/9), concesse in comodato a parenti in linea retta entro il primo grado che la utilizzano come abitazione principale a condizione che:

- il contratto sia registrato;
- il comodante:
 - possieda un solo immobile in Italia, oltre all'abitazione principale non di lusso sita nel Comune in cui è ubicato l'immobile concesso in comodato;
 - risieda anagraficamente e dimori abitualmente nello stesso Comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato.

Al fine di poter fruire di tale agevolazione il comodante deve presentare la dichiarazione IMU per attestare il possesso dei requisiti richiesti.

Oltre alla previsione riferita al gettito ordinario annuale, calcolato sull'incassato 2016, viene iscritto a bilancio l'importo di €. 60.000,00 per recupero sull'ICI e sull'IMU anni precedenti a seguito di attività di accertamento, e recupero coattivo di annualità pregresse.

Il servizio di riscossione per l'Imposta Municipale Propria verrà effettuato **esclusivamente tramite F24**.

TASI – Tributo per i Servizi Indivisibili

La TASI, tributo per i servizi indivisibili, da normativa vigente, interessa chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo fabbricati, ivi compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'IMU, aree scoperte nonché quelle edificabili, a qualsiasi uso adibiti, con esclusione delle aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali imponibili, non operative, e delle aree comuni condominiali di cui all'art. 1117 c.c. che non siano detenute o occupate in via esclusiva.

Nel caso in cui l'unità immobiliare sia occupata da un soggetto diverso dal titolare del diritto reale sull'unità immobiliare, quest'ultimo e l'occupante sono titolari di un'autonoma obbligazione tributaria.

La base imponibile è quella prevista per l'applicazione dell'IMU.

L'aliquota di base è pari all'1 per mille. Il Comune può ridurre l'aliquota fino all'azzeramento oppure può determinare l'aliquota rispettando il vincolo in base al quale la somma delle aliquote della TASI e dell'IMU per ciascuna tipologia di immobile non sia superiore all'aliquota massima consentita per l'IMU. Per il 2015 l'aliquota non può eccedere il 2,5permille, come previsto dal comma 679 della legge di stabilità 2015.

L'occupante versa la TASI nella misura del 30% dell'ammontare complessivo della TASI.

La legge di stabilità 2016 ha soppresso la TASI per l'abitazione principale e, di conseguenza, il gettito, che in questo Ente era esclusivamente da abitazione principale e uso gratuito, è stato azzerato.

TARI – Tassa sui Rifiuti

La TARI, tassa sui rifiuti, come da normativa vigente, è dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani, con esclusione delle aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e delle aree comuni condominiali di cui all'art. 1117 c.c. che non siano detenute o occupate in via esclusiva.

Il gettito iscritto a bilancio, ammontante a € 220.000,00 è determinato dal piano finanziario che verrà approvato con deliberazione di Consiglio Comunale nella stessa seduta di approvazione del Bilancio di Previsione.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Il **fondo di solidarietà comunale** è stato istituito con l'art. 1, comma 380 della legge di stabilità 2013 (l. 228/2012).

Tale fondo è stato oggetto di diversi tagli, in particolare:

- 563,4 milioni di euro art. 47 c. 8 dl 66/2014 (per il 2014 erano 375,60 milioni di euro)
- 1.200 milioni di euro c. 435 legge di stabilità 2015 L'art. 47 c. 8 del d.l. 66/2014 ha previsto un taglio, a livello nazionale, di totali 563,4 milioni di euro
- Riduzione fondi in seguito alla spending review (DMI 26/02/2015)

L'importo iscritto a bilancio, ammontante a € 217.450,00 è quello pubblicato sul sito del Ministero dell'Interno – Finanza Locale, nell'apposita sezione, ammontante a € 217.410,00

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

Levorin Nadia – Impiegata Amministrativa Responsabile del Servizio Finanziario e Tributi

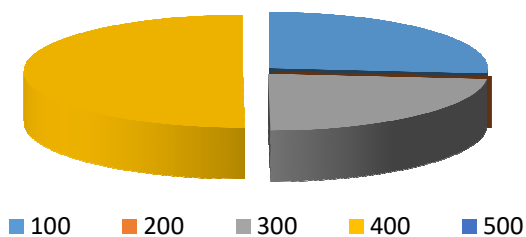
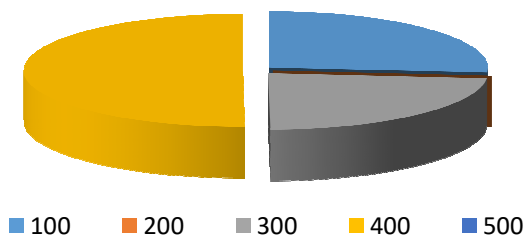
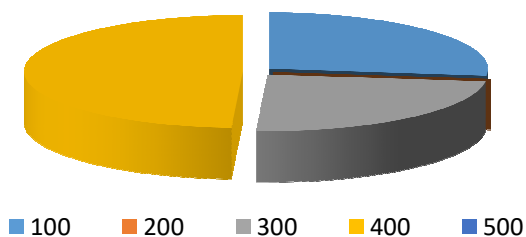
Altre considerazioni e vincoli:

Il decreto legislativo 446/97, nel riconoscere la potestà regolamentare generale di tutte le entrate comunali (tributarie e patrimoniali), fornisce ai Comuni lo stimolo per sviluppare una maggiore capacità di pianificazione strategica e operativa delle risorse economiche necessarie a finanziare la loro autonomia istituzionale, nonché i servizi richiesti dalle nuove funzioni di governo dello sviluppo socio-economico del territorio.

Il Comune con deliberazione del Commissario Straordinario n. 78 del 26/11/001 ha approvato il regolamento per la disciplina generale delle entrate comunali ai sensi dell'art. 52 del citato decreto legislativo 446/97.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	20.000,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	204.853,62		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	17.735,00	17.735,00	17.735,00
		cassa	198.095,40		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	38.000,00	38.000,00	36.500,00
		cassa	38.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.597,18		
TOTALI TITOLO		comp	75.735,00	75.735,00	74.235,00
		cassa	470.546,20		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**

Le entrate in conto capitale che si prevedono sono le seguenti:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Anno 2018:

FONTI DI FINANZIAMENTO INVESTIMENTI ANNO 2018		
entrate da riduzione mutui		€ 24.510,00
alienazioni		€ 28.000,00
conc. Cimiteriali		€ 10.000,00
contr. Regione		€ 435,00
contr. Ord. Inv.		€ 17.300,00
sanzioni edilizie		€ 20.000,00
		€ 100.245,00

Anno 2019

FONTI DI FINANZIAMENTO INVESTIMENTI ANNO 2019		
entrate da riduzione mutui		€ 26.372,00
alienazione immobili		€ 28.000,00
conc. Cimiteriali		€ 10.000,00
contr. Ord. Inv.		€ 17.300,00
contr. Regione bibliografico		€ 435,00
sanzioni edilizia		€ 20.000,00
		€ 102.107,00

Anno 2020

FONTI DI FINANZIAMENTO INVESTIMENTI ANNO 2020		
entrate da riduzione mutui		€ 28.070,00
alienazione immobili		€ 26.500,00
conc. Cimiteriali		€ 10.000,00
contr. Ord. Inv.		€ 17.300,00
contr. Regione bibliografico		€ 435,00
sanzioni edilizia		€ 20.000,00
		€ 102.305,00

Le entrate da sanzioni edilizie o oneri di urbanizzazione non finanzieranno la spesa corrente

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.

Il D.lgs. 118/2011 prevede, per gli Enti Locali, venti missioni e settantatré programmi. Ogni Ente, in relazione ai servizi che rende, può prevedere nel suo Bilancio lo stanziamento di somme nelle missioni e programmi che prevede di utilizzare.

Nello specifico il Comune di Lauriano prevede stanziamenti in quaranta programmi all'interno di sedici missioni, come riassunto nella tabella sottostante:

MISSIONI PRESENTI NEL BILANCIO DEL COMUNE DI LAURIANO		PROGRAMMI PRESENTI NEL BILANCIO DEL COMUNE DI LAURIANO	
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1	ORGANI ISTITUZIONALI
		2	SEGRETERIA GENERALE
		3	GESTIONE ECONOMICA
		4	GESTIONE ENTRATE
		5	GESTIONE BENI DEMANIALI
		6	UFFICIO TECNICO
		7	ELEZIONI - SERVIZI DEMOGRAFICI
		11	ALTRI SERVIZI
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	1	POLIZIA LOCALE
4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	1	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA
		2	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE
		6	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE
5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	1	VALORIZZAZIONE BENI INTERESSE STORICO
		2	ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI CULTURALI
6	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	1	SPORT E TEMPO LIBERO
7	TURISMO	1	SVILUPPO TURISMO
8	ASSETTO DEL TERRITORIO E EDILIZIA ABITATIVA	1	URBANISTICA E ASSETTO TERRITORIO
		2	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	3	RIFIUTI
		4	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
		5	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI...
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	5	VIABILITA' E INFRASTR. STRADALI
		5	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE
11	SOCCORSO CIVILE	1	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	1	INFANZIA, MINORI E ASILI NIDO
		2	DISABILITA'
		3	ANZIANI
		4	SOGG. A RISCHIO DI ESCL SOCIALE
		5	FAMIGLIE
		6	DIRITTO ALLA CASA
		7	RETE SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI
		8	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO
		9	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	2	FORMAZIONE PROFESSIONALE
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	1	FONDO DI RISERVA
		2	FCDE
		3	ALTRI FONDI
50	DEBITO PUBBLICO	1	INTERESSI MUTUI
		2	CAPITALE MUTUI
60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	1	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI TESORERIA
99	SERVIZI PER CONTO TERZI	1	SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

La versione semplificata del D.U.P. come indicato nel decreto ministeriale 20 maggio 2015, prevede l'indicazione degli obiettivi che l'ente intende realizzare all'interno delle singole missioni e programmi.

Non è obbligatorio inserire le previsioni di spesa.

Per quel che concerne la parte corrente del bilancio, quindi il titolo 1 della spesa, per ogni singolo programma e missione, l'obiettivo è quello di garantire la buona funzionalità dell'Ente procedendo al pagamento degli emolumenti ai dipendenti, delle spese fisse e ripetitive e alla manutenzione ordinaria dei beni di proprietà.

Per quel che concerne le spese in conto capitale (investimenti) verranno descritti analiticamente nell'apposita sezione di questo documento

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

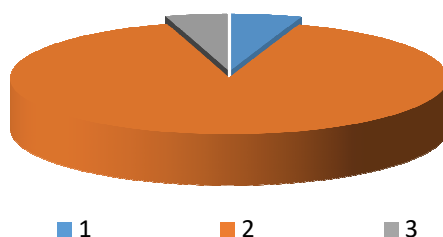
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

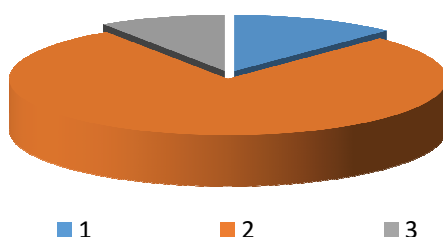
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

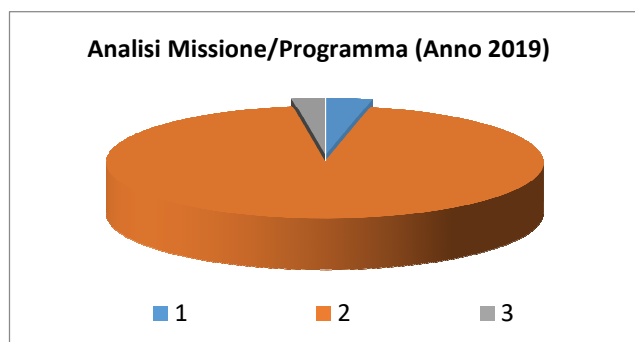
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	3.898,00	12.869,00	3.450,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.687,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	67.939,00	82.497,00	97.055,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	64.900,00			
3	Altri fondi	comp	3.450,00	9.861,00	2.440,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	75.287,00	105.227,00	102.945,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	81.587,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)





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:

FONDO DI RISERVA DI COMPETENZA				TRA 0,3 E 2% SPESE CORRENTI	
	TOTALE SPESE CORRENTI	IMPORTO APPLICATO	%	MIN	MAX
ANNO 2017	€ 1.234.172,00	€ 3.898,00	0,32	€ 3.702,52	€ 24.683,44
ANNO 2018	€ 1.147.250,00	€ 12.869,00	1,12	€ 3.441,75	€ 22.945,00
ANNO 2019	€ 1.146.678,00	€ 3.450,00	0,30	€ 3.440,03	€ 22.933,56

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio). Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

FONDO DI RISERVA DI CASSA				ALMENO 0,2% SPESE COMPLESSIVE	
	TOTALE SPESE COMPLESSIVE	IMPORTO APPLICATO	%	MIN	
ANNO 2016	€ 1.711.267,00	€ 3.450,00	0,20	€ 3.422,53	
ANNO 2017	€ 1.249.030,00	€ 9.861,00	0,79	€ 2.498,06	
ANNO 2018	€ 1.200.320,00	€ 2.440,00	0,20	€ 2.400,64	

Documento Unico di Programmazione 2017/2019 – aggiornamento 01/02/17

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

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

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'				2017 MIN 70% - 2018 MIN 85% - 2019 100%			
	IMPORTO TOTALE	IMPORTO APPLICATO	%		IMPORTO TOTALE	IMPORTO PERCENTUALE	%
ANNO 2017	€ 97.055,03	€ 67.939,00	70	ANNO 2017	€ 97.055,03	€ 67.938,52	70%
ANNO 2018	€ 97.055,03	€ 82.497,00	85	ANNO 2018	€ 97.055,03	€ 82.496,78	85%
ANNO 2019	€ 97.055,03	€ 97.055,00	100	ANNO 2019	€ 97.055,03	€ 97.055,03	100%

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° 157 - SERVIZIO DI GESTIONE INTEGRATA DELLA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO -D.LGS 81/2008 - AFFIDAMENTO ALL'ING. DANIELE TINI. IMPEGNO DI SPESA.	1.903,20	1.903,20	1.903,20
n° 165 - SERVIZIO MENSA DIPENDENTI COMUNALI ANNO 2017	6.000,00	6.000,00	0,00
n° 166 - SERVIZIO MENSA DIPENDENTI COMUNALI ANNO 2017	1.000,00	1.000,00	0,00
n° 173 - assistenza tecnica pc	829,60	0,00	0,00
n° 177 - Fornitura di servizio sotto soglia comunitaria non rientrante in convenzione attiva - Affidamento	732,00	0,00	0,00
n° 195 - ACQUISTO DEL SERVIZIO ANCITEL ACI-PRA IN MOBILITA' PER IL TRIENNIO 2017/2019 TRAMITE MEPA	58,56	58,56	0,00
n° 215 - CONSERVAZIONE DOCUMENTI INFORMATICI - AFFIDAMENTO INCARICO TRIENNIO 2017-2019	1.301,74	1.301,74	0,00
n° 338 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI GESTIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO COMUNALI E FUNZIONE DEL TERZO RESPONSABILE. APPROVAZIONE VERBALE DI GARA, AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA, APPROVAZIONE SCHEMA DI CONTRATTO E RELATIVO IMPEGNO DI SPESA.	4.605,50	4.605,50	4.605,50
n° 351 - NOLEGGIO STAMPANTE AD AGHI EPSON LQ 2090 UFFICIO SERVIZI DEMOGRAFICI - PERIODO 2017-2018	241,56	0,00	0,00
n° 357 - AGGIUDICAZIONE DEL SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA E PASTI DIPENDENTI COMUNALI PERIODO 01/01/2017-31/12/2019	42.600,00	42.600,00	0,00
n° 397 - Aggiudicazione del servizio di elaborazione stipendi e dichiarazioni dei redditi periodo 2017-2019 - Impegno di spesa	4.135,80	4.135,80	0,00
n° 398 - contratto assistenza centralino telefonico	653,92	653,92	653,92
TOTALE IMPEGNI:	64.061,88	62.258,72	7.162,62

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Si riportano qui di seguito i dati relativi alla situazione contabile degli organismi partecipati dall'Ente, come indicati nel portale della Corte dei Conti Sol.e.

C.I.S.S. - CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIALI								
ESERCIZIO DI RILEVAZIONE	TIPO BILANCIO	TOTALE ATTIVO	TOTALE PASSIVO	CAPITALE SOCIALE/ FONDO DI DOTAZIONE	PATRIMONIO NETTO	VALORE PRODUZIONE	COSTO PRODUZIONE	RISULTATO DI ESERCIZIO
2014	di esercizio	6.044.591	6.044.591	2.496.742	2.968.743	6.371.610	6.296.737	472.001
2013	di esercizio	6.074.668	6.074.668	2.496.743	2.897.611	6.856.373	6.628.329	400.868
2012	di esercizio	6.190.592	6.190.592	2.095.874	986.152	6.125.527	6.738.192	-554.861
2011	di esercizio	6.813.184	6.813.184	2.423.432	2.650.736	7.592.788	7.463.448	227.304
2010	di esercizio	7.122.731	7.122.731	2.330.004	2.557.736	8.337.983	8.221.541	227.759
2009	di esercizio		2.825.059	2.271.775	2.196.406	8.223.769	7.870.610	553.284
2008	di esercizio		2.677.057	2.186.655	1.643.122	6.937.508	6.543.801	490.402

C.C.A.M. - CONSORZIO DEI COMUNI PER L'ACQUEDOTTO DEL MONFERRATO								
ESERCIZIO DI RILEVAZIONE	TIPO BILANCIO	TOTALE ATTIVO	TOTALE PASSIVO	CAPITALE SOCIALE/ FONDO DI DOTAZIONE	PATRIMONIO NETTO	VALORE PRODUZIONE	COSTO PRODUZIONE	RISULTATO DI ESERCIZIO
2014	di esercizio	85.885.330	85.885.330	9.092.248	11.904.383	20.553.057	18.761.882	176.998
2014	consolidato	85.085.330	85.085.330	9.092.248	11.904.383	20.553.057	18.761.882	176.998
2013	di esercizio	85.897.743	85.897.743	9.092.248	11.726.886	22.739.746	20.883.143	312.038
2012	di esercizio	82.948.845	82.948.845	9.092.248	11.414.849	23.414.045	21.496.933	359.467
2012	consolidato	82.948.845	82.948.845	9.092.248	11.414.849	23.414.045	21.496.933	359.467
2011	di esercizio	79.148.781	79.148.781	9.092.248	11.055.381	24.589.245	22.755.675	173.769
2010	di esercizio	73.286.202	73.286.202	9.092.248	10.881.613	25.726.643	24.175.270	182.650
2009	di esercizio	64.113.650	64.113.650	9.092.248	10.698.963	27.799.175	26.782.406	53.080
2008	di esercizio		0		0	23.895.170		
2007	di esercizio		0		0	27.799.175		
2006	di esercizio		9.292.000	9.292.000	9.292.000			
2005	di esercizio		9.092.000	9.292.000	9.092.000			

CONSORZIO DI BACINO 16								
ESERCIZIO DI RILEVAZIONE	TIPO BILANCIO	TOTALE ATTIVO	TOTALE PASSIVO	CAPITALE SOCIALE/ FONDO DI DOTAZIONE	PATRIMONIO NETTO	VALORE PRODUZIONE	COSTO PRODUZIONE	RISULTATO DI ESERCIZIO
2014	di esercizio	40.544.285	40.544.285	526.026	581.907	7.752.684	4.885.133	55.881
2013	di esercizio	47.874.409	47.874.409	526.026	542.121	13.465.438	7.788.740	16.095
2012	di esercizio	52.498.938	52.498.938	256.685	509.931	26.556.094	25.282.800	253.246
2011	di esercizio	45.918.971	45.918.971	256.685	284.333	26.174.510	25.525.988	27.648
2010	di esercizio	45.684.841	45.684.841	101.264	229.067	32.856.773	32.411.325	127.803
2009	di esercizio	29.624.481	29.624.481	91.996	101.234	28.805.943	28.779.114	9.237
2008	di esercizio					240.754		
2007	di esercizio					242.504		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

SETA - SOCIETA' ECOLOGIA TERRITORIO AMBIENTE SPA								
ESERCIZIO DI RILEVAZIONE	TIPO BILANCIO	TOTALE ATTIVO	TOTALE PASSIVO	CAPITALE SOCIALE/ FONDO DI DOTAZIONE	PATRIMONIO NETTO	VALORE PRODUZIONE	COSTO PRODUZIONE	RISULTATO DI ESERCIZIO
2014	di esercizio	54.305.327	54.305.327	7.915.000	5.414.822	34.928.469	33.689.857	53.162
2013	di esercizio	63.142.351	63.142.351	7.915.000	5.361.662	42.467.168	41.246.682	60.553
2012	di esercizio	76.564.968	76.564.968	7.915.000	5.301.109	37.636.544	36.595.418	707.799
2011	di esercizio	69.121.367	69.121.367	7.915.000	4.593.309	36.298.512	35.876.496	-819.695
2010	di esercizio		7.624.327	7.915.000	5.412.902	39.828.104	1	-290.673
2009	di esercizio		5.786.157	7.915.000	5.703.580	36.671.487	37.828.937	-2.128.843
2008	di esercizio		7.832.420	7.915.000	7.832.420	42.668.437	40.214.325	-713.539

TRM - TRATTAMENTO RIFIUTI METROPOLITANI SPA								
ESERCIZIO DI RILEVAZIONE	TIPO BILANCIO	TOTALE ATTIVO	TOTALE PASSIVO	CAPITALE SOCIALE/ FONDO DI DOTAZIONE	PATRIMONIO NETTO	VALORE PRODUZIONE	COSTO PRODUZIONE	RISULTATO DI ESERCIZIO
2014	di esercizio	494.582.884	494.582.884	85.174.220	82.384.582	76.053.847	47.374.150	10.516.285
2013	di esercizio	395.898.266	395.898.266	78.694.220	65.388.298	26.426.522	18.394.250	-5.206.733
2012	di esercizio	354.054.789	354.054.789	78.263.725	70.164.536	9.811.902	2.704.221	-1.368.952
2011	di esercizio	262.628.121	262.628.121	68.007.189	61.276.952	4.593.390	2.215.792	683.486
2010	di esercizio	73.867.590	73.867.590	51.694.220	44.280.497	1.538.731	1.964.829	-794.569
2009	di esercizio	31.354.747	31.354.747	31.694.220	25.075.064	866.494	2.257.499	-1.363.978
2008	di esercizio		21.897.700	23.226.004	17.970.826	621.188	2.622.036	-1.328.304
2007	di esercizio		0		0	635.866		
2006	di esercizio	262.628.121	262.628.121	68.007.189	61.276.952	4.593.390	2.215.792	683.486

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, aggiornato nel mese di aprile 2018.

Riepilogo Investimenti Anno 2018

Cod	Investimento	Spesa
52	ACQUISIZIONE PICCOLA CASA DIVINA PROVVIDENZA	70.000,00
53	FONDO LEGGE CULTO L.R. 15/89	500,00
54	ACQUISTO MATERIALE BIBLIOGRAFICO	1.745,00
55	FOGNATURA LA PIETRA	28.000,00
56	RIQUALIFICAZIONE CENTRI STORICI	0,00
57	MANUTENZIONE STRADE E PIAZZE	0,00
58	RIFACIMENTO TETTO IMMOBILE PIAZZO	10.000,00
59	INSTALLAZIONE NUOVI IMPIANTI I.P.	6.280,00
60	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO FOTOVOLTAICO	7.000,00
	TOTALE SPESE:	123.525,00

Riepilogo Investimenti Anno 2019

Cod		Spesa
53	FONDO LEGGE CULTO L.R. 15/89	565,00
52	ACQUISIZIONE PICCOLA CASA DIVINA PROVVIDENZA	0,00
53	FONDO LEGGE CULTO L.R. 15/89	565,00
54	ACQUISTO MATERIALE BIBLIOGRAFICO	1.542,00
55	FOGNATURA LA PIETRA	0,00
56	RIQUALIFICAZIONE CENTRI STORICI	100.000,00
57	MANUTENZIONE STRADE E PIAZZE	0,00
58	RIFACIMENTO TETTO IMMOBILE PIAZZO	0,00
59	INSTALLAZIONE NUOVI IMPIANTI I.P.	0,00
60	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO FOTOVOLTAICO	0,00
	TOTALE SPESE:	102.107,00

Riepilogo Investimenti Anno 2020

Cod	Investimento	Spesa
52	ACQUISIZIONE PICCOLA CASA DIVINA PROVVIDENZA	0,00
53	FONDO LEGGE CULTO L.R. 15/89	565,00
54	ACQUISTO MATERIALE BIBLIOGRAFICO	1.740,00
55	FOGNATURA LA PIETRA	0,00
56	RIQUALIFICAZIONE CENTRI STORICI	0,00
57	MANUTENZIONE STRADE E PIAZZE	100.000,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020 – aggiornamento aprile 2018

58	RIFACIMENTO TETTO IMMOBILE PIAZZO	0,00
59	INSTALLAZIONE NUOVI IMPIANTI I.P.	0,00
60	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO FOTOVOLTAICO	0,00
	TOTALE SPESE:	102.305,00

Con delibere di Giunta Comunale nr. 11 del 06/02/2018 e nr. 19 del 20/02/2018, recepite nel Consiglio Comunale di aprile 2018, è stato variato il piano triennale delle opere pubbliche.

Sono state inserite due opere, per totali €. 1.100.000,00 per le quali è stato chiesto un contributo al Ministero dell'Interno

- €. 600.000,00 per la messa in sicurezza di edificio di proprietà comunale da adibirsi ad uffici comunali
- €. 500.000,00 per la messa in sicurezza per adeguamento sismico scuola elementare

Il piano adottato è sotto riportato e le opere verranno iscritte in bilancio se finanziate dal Ministero.

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

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIA RISORSE	Area temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.100.000,00			1.100.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati				
Stanzamenti di Bilancio				
Altro				
Trasferimento di immobili ex art.53, comma 6-7 d.lgs. n. 183/2008				
Totali	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00

	Importo (in Euro)
Accantonamento di cui all'art.12, o.1, DPR 207/2010 riferito al primo anno (importo in euro)	33.000,00

Note

Il responsabile del programma
(ROBERTO CASORZO)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020 – aggiornamento aprile 2018

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

ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm.ne	CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		Importo annualità	Importo totale intervento	FINALITÀ	Conformità ai vincoli ambientali	Verifica	Priorità	STATO PROGETTAZIONE approvata	Stime tempi di esecuzione			
					Cognome	Nome								Urb (S/N)	Amb (S/N)	TRIM/ANNO INIZIO LAVORI	TRIM/ANNO FINE LAVORI
	0179404001520180001	F28J180000000005	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO IN PROPRIETÀ COMUNALE DA ADIBIRSI AD UFFICI COMUNALI	45215100-5 - Lavori di costruzione di edifici destinati a servizi di ordine pubblico o di emergenza	CASORZO	ROBERTO	600.000,00	600.000,00	CPA	SI	SI	1	SC	4ª	2018	4ª	2020
	0179404001520180002	F29H180000220001	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA PER ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA ELEMENTARE	45223500-1 - Strutture in cemento armato	CASORZO	ROBERTO	500.000,00	500.000,00	ADN	SI	SI	1	SC	4ª	2018	4ª	2019
TOTALE							1.100.000,00	1.100.000,00									

Note

Il responsabile del programma
(ROBERTO CASORZO)

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

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr.	Cod. Int. Amm.ne	CODICE ISTAT			CODICE NUTS	Tipologia	Categoria	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili S/N	Apporto di capitale privato	
		Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo Anno	Terzo anno	Totale		Importo	Tipologia
1		001	001	129	ITC11 - Torino	03	A05 09	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO IN PROPRIETA' COMUNALE DA ADIBIRSI AD UFFICI COMUNALI	1 - massima priorità	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	N		
2		001	001	129	ITC11 - Torino	04	A05 08	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA PER ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA ELEMENTARE	1 - massima priorità	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	N		
TOTALE										1.100.000,00	,00	,00	1.100.000,00			

Note

Il responsabile del programma
(ROBERTO CASORZO)

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

Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A					
B	3	2			
C	4	3			
D	3	2			
Dir.					
Segr.	1	1			

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

di ruolo n. 8

fuori ruolo n. 0

AREA TECNICO MANUTENTIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D2	Istruttore Direttivo	1	1
C1	Istruttore Tecnico	1	1
B7	Collaboratore Tecnico	1	1
B5	Collaboratore Tecnico	1	1

AREA AMMINISTRATIVO- FINANZIARIO - TRIBUTI			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D1	Istruttore Direttivo	1	0
C3	Istruttore Amministrativo	1	1
C2	Istruttore Amministrativo	1	1

AREA AMMINISTRATIVO-DEMOGRAFICO-VIGILANZA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D2	Istruttore Direttivo	1	0
C1	Istruttore Amministrativo	1	0
B1	Collaboratore Professionale	1	0

Segretario Comunale in convenzione come indicato nella tabella sottostante

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

DENOMINAZIONE ENTE	PERCENTUALE DI CONVENZIONE	IMPORTO
Provincia di Asti	63%	€. 104.325,75
Comune di Lauriano	10%	€. 16.559,64
Comune di Gabiano	10%	€. 16.559,64
Comune di Bubbio	11%	€. 18.215,61
Comune di Sessame	6%	€. 9.935,79

La convenzione è stata approvata con deliberazione di Consiglio Comunale nr. 14 del 27/04/2017 e ha una durata di tre anni con decorrenza 01/06/2017.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 39 del 30/05/2017 è stata aggiornata la programmazione triennale del fabbisogno di personale 2017-2019 e modificato il piano occupazionale dell'ente con la previsione di un'assunzione di un impiegato di cat. D nel servizio Amministrativo-Finanziario-Tributi.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari subirà, nel triennio 2018-2020, delle variazioni rispetto a quello approvato con deliberazioni n. 37 del 04/06/2015 e 74 del 26/11/2015.

Gli immobili previsti in alienazione con le deliberazioni sopra indicate sono i seguenti:

- N.C.E.U. Comune Censuario di Lauriano Foglio n. 10 mappale n. 58 sub. n. 105, prezzo a base d'asta pari ad € 28.000,00;
- N.C.E.U. Comune Censuario di Lauriano Foglio n. 10 mappale n. 58 sub. n. 104, prezzo a base d'asta pari ad € 17.834,34;
- N.C.E.U. Comune Censuario di Lauriano Foglio n. 10 mappale n. 60 sub. n. 102, prezzo a base d'asta pari ad € 33.390,86;
- N.C.E.U. Comune Censuario di Lauriano Foglio n. 10 mappale n. 60 sub. n. 103, prezzo a base d'asta pari ad € 6500,38;

Si prevede, inoltre, di alienare gli immobili adibiti a palestra comunale e a ex scuola primaria, censiti al catasto come segue:

- N.C.E.U. Comune Censuario di Lauriano Foglio n. 10 mappale n. 642 sub. n. 2, prezzo a base d'asta non ancora quantificato;
- N.C.E.U. Comune Censuario di Lauriano Foglio n. 10 mappale n. 642 sub. n.3, prezzo a base d'asta non ancora quantificato;
- N.C.E.U. Comune Censuario di Lauriano Foglio n. 10 mappale n. 60 sub. n. 101, prezzo a base d'asta non ancora quantificato;

Considerazioni Finali

Nella stesura del Documento Unico di programmazione questa Amministrazione vuole evidenziare le opere che intende realizzare nel prossimo triennio e rimarcare il metodo di co-finanziamento con risorse proprie e progetti finanziati che ne ha caratterizzato l'azione nel corso dei precedenti mandati.

Per quanto attiene alle spese d'investimento, è dal 2013 che non vengono più finanziate con mutuo ma esclusivamente con entrate proprie e contributi di altri Enti. Inoltre si è provveduto ad un piano di rinegoziazione dei mutui in corso che hanno consentito un notevole "respiro" sulla gestione annuale.

La tutela del suolo è da sempre il tema portante della nostra Amministrazione, in particolare abbiamo a cuore la situazione di abbandono agro-silvo-pastorale delle nostre colline. Per questo abbiamo sostenuto, insieme al Comune di Tonengo, la costituzione – una delle prime in Italia – dell'Associazione fondiaria Cornalin, che ben presto si amplierà a molti paesi limitrofi. Intendiamo continuare il sostegno all'Associazione soprattutto in un'ottica di promozione di attività, capaci di portare nuova occupazione e nuove imprese, credendo che il fattore di intervento umano sia la miglior misura per il contenimento del dissesto idrogeologico.

La nostra amministrazione è attiva nella ricerca e partecipazione di bandi di finanziamento. Nel 2016 abbiamo ottenuto un finanziamento di 40.000€ sul Piano di Sviluppo Rurale della Regione Piemonte (PSR) vincolato alla manutenzione dei sentieri collinari e alla ristrutturazione di alcuni locali della casa comunale di Piazza al fine di preservare un elemento del patrimonio immobiliare che versa in condizioni di degrado e di realizzare un posto tappa escursionistico. Analogamente prestiamo massima attenzione agli strumenti offerti dal GAL per includere il concentrico di Piazza in un progetto di riqualificazione.

Sempre nel 2016 siamo inoltre risultati vincitori di un consistente finanziamento, pari a €. 271.360,66, a valere sul bando "Buona scuola" che sono stati appaltati per totali €. 204.853,62 per il consolidamento statico ed efficientamento energetico sul complesso della scuola comunale e del municipio. I lavori sono in corso alla data di approvazione di questo documento.

Terminerà nel 2018, il pagamento delle rate per l'acquisto della ex Piccola Casa della Divina Provvidenza – Cottolengo, sede attuale degli uffici comunali, della scuola primaria e degli ambulatori medici, fatto che consentirà di liberare risorse per valorizzare i centri storici.

In particolare si intende realizzare un consistente intervento pluriennale - anche attraverso la suddivisione dei lavori in lotti – per porre mano ad una riqualificazione del centro storico del paese, mediante la sistemazione delle vie principali, prevedendo una pavimentazione simile a quella presente nei primi anni del '900, al fine di rendere l'accesso al Castello più consoni ad un'attrattività turistica, anche attraverso la posa di adeguato arredo urbano. Nel procedere ai lavori si intende anche adeguare i sotto-servizi al fine di rendere definitive le opere realizzate. Anche in questo caso poniamo la massima attenzione alle misure di co-finanziamento strutturale che via via si presentano.

La realizzazione da parte della Città Metropolitana della rotatoria posta in prossimità dello stabilimento Luxottica ci imporrà il ripensamento del ruolo e dell'assetto di Via Chivasso, oggi strada periferica, ma che diventerà probabilmente l'arteria principale di accesso al paese ed avrà quindi la necessità di essere dotata di illuminazione e completata con un percorso ciclabile sicuro.

Infine, si intende porre mano ad un piano di riordino del patrimonio immobiliare del Comune, compatibilmente con le condizioni del mercato immobiliare, non particolarmente brillante in questo periodo. Alcune porzioni del vecchio Municipio e della casa "Nicola

Arturo" verranno messe in vendita nel triennio al fine di co-finanziare con risorse proprie le opere sopra elencate. Inoltre si intende demolire il fabbricato della palestra per eliminare un edificio di nessun pregio architettonico del tutto avulso dalla realtà del centro storico. Parallelamente si intende investire sulla riqualificazione della sala Polivalente che, pur senza particolari valenze estetiche e collocata in un'area di difficile accesso, potrebbe rappresentare, se adeguatamente potenziata, il polo di aggregazione per le attività sociali, culturali e sportive di Lauriano.

Lauriano, li 20/06/2017

Il Sindaco

Casa Matilde