
Comune di Ponzano Monferrato

Provincia di Alessandria

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite
Rigidità del bilancio
Grado di rigidità pro-capite
Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica
Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015.

Poiché il Comune di Ponzano Monferrato ha un popolazione pari a 358 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

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

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

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

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

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 360__
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. _369__ n. _177__ n. _192__ n. _184__ n. __1__
1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-1 (penultimo anno precedente)		n. _381__
1.1.4 – Nati nell'anno	n. __4__	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. __10__	n. __-6__
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. __11__	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. __17__	n. __-6__
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. __369__
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. __16__
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. __36__
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. __47__
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. __150__
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. __120__
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-2012 Anno-2013 Anno-2014 Anno-2015 Anno-2016	Tasso _0,5__ _0,5__ _0,5__ _0__ _0__
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-2012 Anno-2013 Anno-2014 Anno-2015 Anno-2016	Tasso _1,57__ _1,87__ _1,84__ _1,83__ _1,89__
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti 2015 Entro il 2016	n. _500__ n. _500__
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Il livello di istruzione è buono, in quanto i giovani sono in possesso di diploma di laurea o laurea breve o frequentano l'università, le persone anziane sono in possesso delle licenze elementare e/ o obbligo.		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: Discreta nel complesso, tenendo conto della pressione fiscale imposta dal governo.		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. ___	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_
1.3.2.2 - Scuole materne n. ___	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ___	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_
1.3.2.4 - Scuole medie n. ___	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ___	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. _0_	n. _0_	n. _0_	n. _0_
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	10	10	10	10
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. _4_ hq. _2_	n. _4_ hq. _2_	n. _4_ hq. _2_	n. _4_ hq. _2_
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. _106_	n. _110_	n. _110_	n. _110_
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	1063	1000	1000	1000
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. _1_	n. _1_	n. _1_	n. _1_
1.3.2.17 - Veicoli	n. _2_	n. _2_	n. _2_	n. _2_
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. _5_	n. _5_	n. _5_	n. _5_
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 13/06/2019 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il presente bilancio rispecchia i seguenti elementi
Mantenimento di una situazione di salvaguardia del territorio e suo patrimonio economico storico culturale e programmazione di nuovi obiettivi e strategie compatibili con le sempre più scarse risorse economiche.
- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:
Rispetto al tessuto operativo presente sul territorio e considerato l'attuale andamento economico e l'assenza di servizi quali ad esempio farmacie e negozi, si prende atto della difficoltà all'insediamento di tali servizi e si cerca di effettuare soluzioni alternative.
- 3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si prende atto della rilevante autonomia finanziaria di circa il 90% con discreta autonomia impositiva intorno al 70%, una rilevante pressione finanziaria intorno al 80% e intervento erariale del 90% e minimo quello regionale.
I residui attivi incidono per circa il 20% e quelli passivi intorno al 30%.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

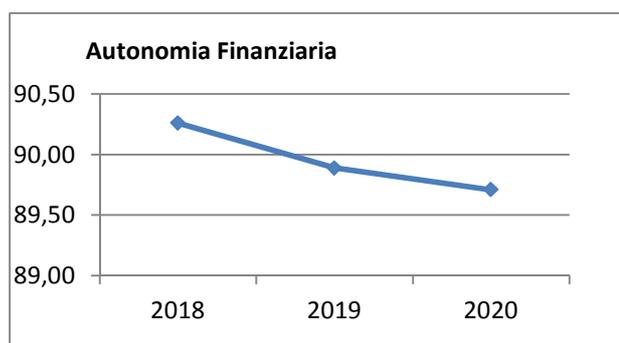
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	90,26 %	89,89 %	89,71 %

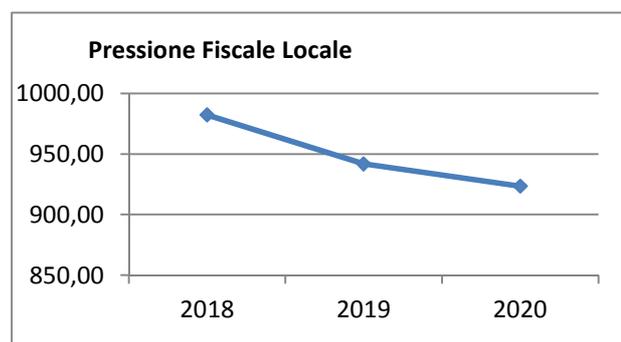


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

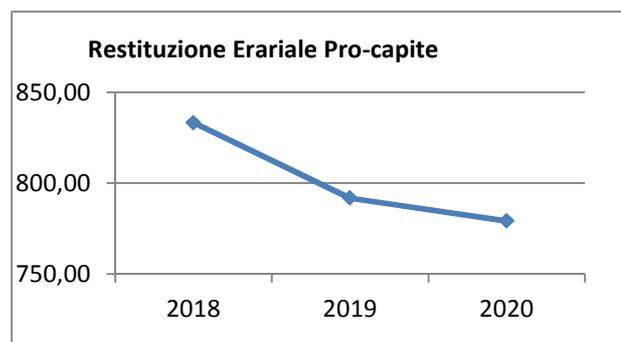
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 982,28	€ 941,91	€ 923,49



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 833,33	€ 791,81	€ 779,24

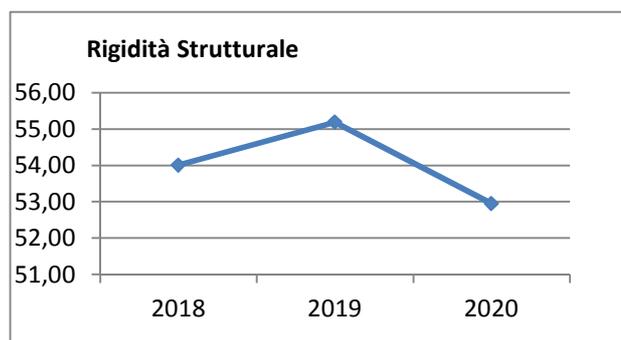


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

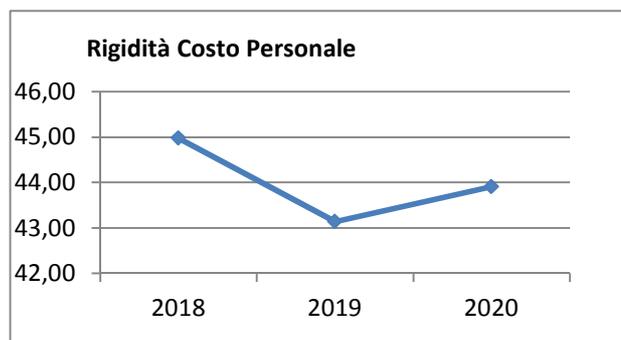
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	54,01 %	55,19 %	52,95 %

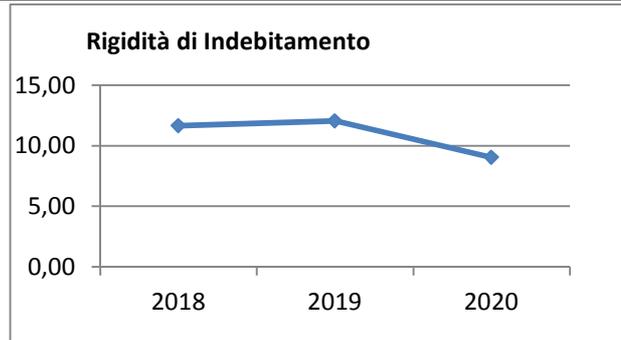


Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	44,98 %	43,14 %	43,91 %



Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	11,66 %	12,05 %	9,04 %

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

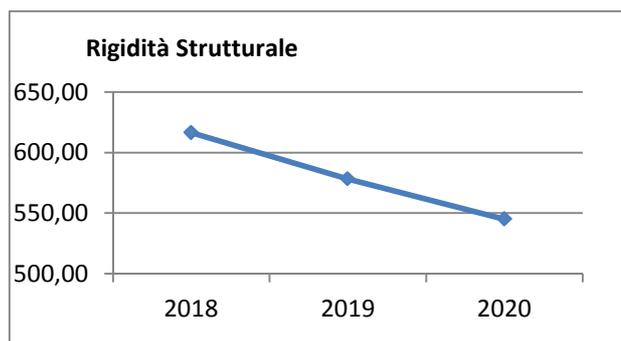


(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

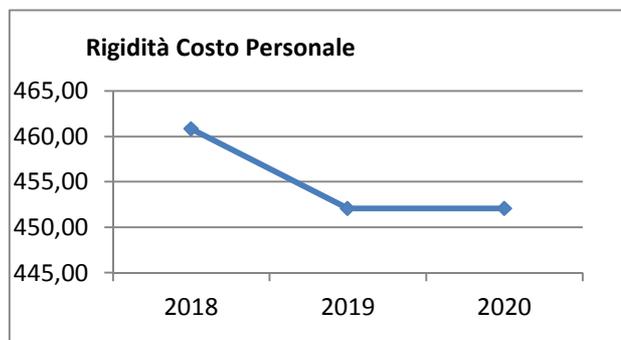
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	616,41 €	578,29 €	545,10 €

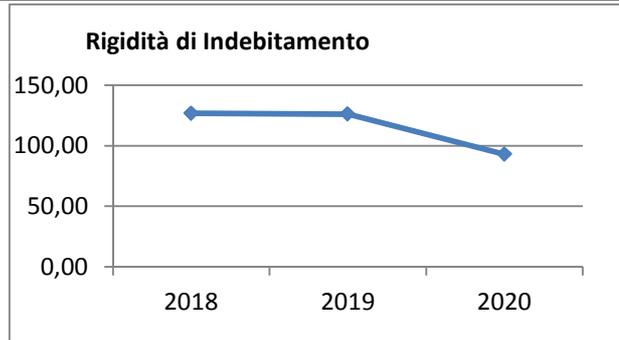


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	460,83 €	452,06 €	452,06 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	126,90 €	126,23 €	93,04 €

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

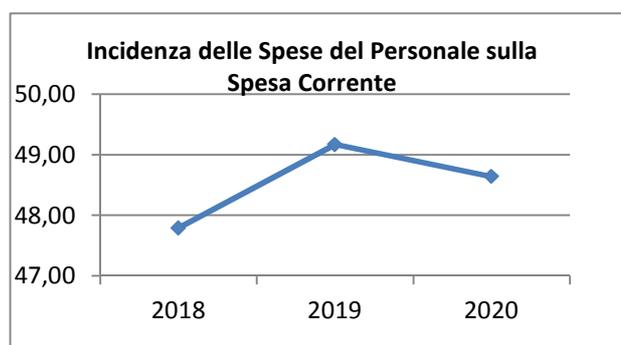


(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

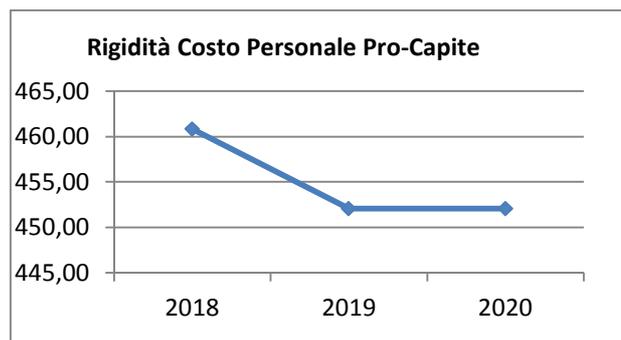
Costo del Personale

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

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	47,79 %	49,17 %	48,64 %

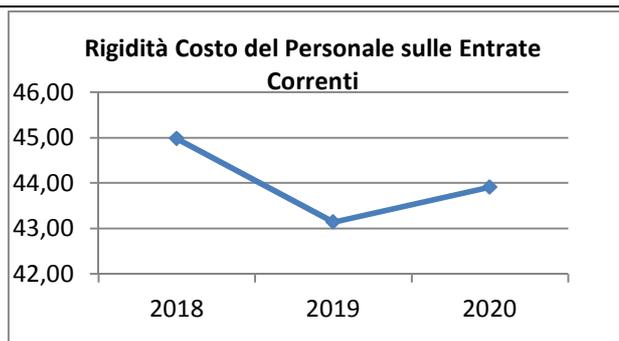


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	460,83 €	452,06 €	452,06 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	44,98 %	43,14 %	43,91 %

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione

- 2) _____

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

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Spesa</i>
Contributo Regionale per area primo soccorso Sentieristica	Contributo regionale	23.000,00 5.000,00			Investimenti al titolo II "spese in conto capitale"
Messa in sicurezza edifici comunali	Ministero Interno	552.000,00			
Manutenzione reticolo idraulico Rio Colobrio	Contributo regionale	15.000,00	18.000,00		

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
6130 / 3058 / 99	SISTEMAZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COM.LI	162,18	0,00	162,18
6130 / 3059 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE.	12.643,16	6,00	12.637,16
6130 / 3477 / 99	RIQUALIFICAZIONE ED INCREMENTO EFFICIENZA ENERGETICA SEDE COMUNALE - LAVORI	279.713,04	0,00	279.713,04
6130 / 3484 / 99	RIQUALIFICAZIONE E INCREMENTO EFFICIENZA ENERGETICA SEDE COMUNALE.	50.718,00	0,00	50.718,00
8230 / 3472 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI INTERVENTI INFRASTRUTTURE SENTIERISTICA.	21.066,88	2.275,30	18.791,58
8230 / 3480 / 99	LAVORI SISTEMAZIONE STRADALI	1.908,15	0,00	1.908,15
8230 / 3499 / 99	LAVORI RIFERITI A SENTIERI E INFRASTRUTTURE TURISTICHE	5.000,00	0,00	5.000,00
8230 / 3500 / 99	INFRASTRUTTURE TURISTICO - RICREATIVE E INFORMAZIONI TURISTICHE - PIAZZOLA ELISOCCORSO	15.000,00	0,00	15.000,00
8230 / 3606 / 99	REALIZZAZIONE OPERE DIVERSE CON OOUU	3.965,08	0,00	3.965,08
8730 / 3476 / 1	FORMAZIONE AREA ATTIVITA' PRIMO SOCCORSO PROTEZIONE CIVILE E PIAZZOLA ELISOCCORSO	2.600,00	0,00	2.600,00
9530 / 3303 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	1.428,95	0,00	1.428,95
	TOTALE:	394.205,44	2.281,30	391.924,14

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Non vi è chiarezza legislativa e normativa a livello centrale in materia di politica fiscale locale e secondo le anticipazioni degli schemi in iter parlamentare si dovrebbe prevedere una radicale e nuova trasformazione del sistema di imposizione fiscale locale con l'introduzione di una local tax, con possibile aumento gettito IMU, abolizione TASI e mantenimento TARI. Ma si attendono ulteriori e precise definizioni che consentiranno di adeguare in sede di approvazione del bilancio definitivo.

In linea di massima il bilancio è stato improntato dal punto di vista delle imposte e tasse prevedendo un incasso IMU, da valutare in sede di approvazione bilancio, pur riportando di seguito le aliquote del 2016. Tasi ai sensi di legge, come lo scorso anno, non sulla prima abitazione. Invariata la TARI che come sempre deve garantire copertura secondo il minuzioso e preciso calcolo del piano finanziario. Si riportano tutte le aliquote e tariffe in vigore al momento della redazione del presente documento, pienamente consapevoli delle certe variazioni in corso dell'anno, in seguito alle decisioni ministeriali.

Anche la COSAP non subisce variazioni.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Peso pubblico:

costo per ogni gettone del peso € 2,00 come da deliberazione G.C. n. 61 del 24.12.2014.

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU Deliberazione C.C. n. 9 del 6.4.2016 confermate per il 2017 e 2018.

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
REGIME ORDINARIO DELL'IMPOSTA per tutte le categorie di immobili oggetto di imposizione non incluse nelle classificazioni delle categorie catastali A/1-A/8 e A/9 adibite ad abitazione principale del soggetto passivo e per le relative pertinenze	0,86%
Unità immobiliare adibita ad abitazione principale e relative pertinenze	0,40%
Terreni agricoli	0,86%
Aree edificabili	0,86%
Detrazione per abitazione principale	200,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC – TASI Delibera C.C. n. 28 del 7.10.2016 pari al 1,50 per mille, per tutte le tipologie assoggettate al tributo, escusi i fabbricati rurali strumentali soggetti all'aliquota dell'1,00 per mille, confermato per il 2017:

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	90 per cento	10 per cento
Altri fabbricati e aree fabbricabili	90 per cento	10 per cento
Fabbricati rurali strumentali	90 per cento	10 per cento

IUC- TARI Delibera C.C. n. C.C. n.8 del 6.4.2016 per il 2016, che si riportano a livello previsionale anche del 2017 e 2018, in quanto per il 2019, saranno modificate in base al piano tariffario da verificare a mezzo Cosmo.

TARIFFE

UTENZE DOMESTICHE	Ka	Quf	Tariffa(p.fissa) Kb	Quv	Cu	Tariffa
(p.variab.)						
Utenza domestica (1 componente)	0,84	0,31650	0,26586	0,60	10,27670	7,53111 46,43697
Utenza domestica (2 componenti)	0,98	0,31650	0,31017	1,40	10,27670	7,53111 108,35294
Utenza domestica (3 componenti)	1,08	0,31650	0,34182	1,80	10,27670	7,53111 139,31092
Utenza domestica (4 componenti)	1,16	0,31650	0,36714	2,20	10,27670	7,53111 170,26891
Utenza domestica (5 componenti)	1,24	0,31650	0,39246	2,90	10,27670	7,53111 224,44538
Utenza domestica (6 componenti e oltre)	1,30	0,31650	0,41145	3,40	10,27670	7,53111 263,14286

ATTIVITA' PRODUTTIVE

	Kc	Qapf	Tariffa(p.fissa) Kd	Cu	Tariffa(p.variab.)
101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,32	0,19286	0,06172	4,20	0,10262 0,43100
102-Campeggi, distributori carburanti	0,67	0,19286	0,12922	6,55	0,10262 0,67216
103-Stabilimenti balneari	0,38	0,19286	0,07329	5,20	0,10262 0,53362
104-Esposizioni, autosaloni	0,30	0,19286	0,05786	3,55	0,10262 0,36430
105-Alberghi con ristorante	1,07	0,19286	0,20636	10,93	0,10262 1,12164
106-Alberghi senza ristorante	0,80	0,19286	0,15429	7,49	0,10262 0,76862
107-Case di cura e riposo	0,95	0,19286	0,18322	8,19	0,10262 0,84046
108-Uffici, agenzie, studi professionali	1,00	0,19286	0,19286	9,30	0,10262 0,95437
109-Banche ed istituti di credito	0,55	0,19286	0,10607	4,78	0,10262 0,49052
110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,87	0,19286	0,16779	9,12	0,10262 0,93589
111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,07	0,19286	0,20636	12,45	0,10262 1,27762
112-Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,72	0,19286	0,13886	8,50	0,10262 0,87227
113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,92	0,19286	0,17743	9,48	0,10262 0,97284
114-Attività industriali con capannoni di produzione	0,43	0,19286	0,08293	7,50	0,10262 0,76965
115-Attività artigianali di produzione beni specifici	0,55	0,19286	0,10607	8,92	0,10262 0,91537
116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,84	0,19286	0,93344	60,88	0,10262 6,24751
117-Bar, caffè, pasticceria	3,64	0,19286	0,70201	51,47	0,10262 5,28185
118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,76	0,19286	0,33943	19,55	0,10262 2,00622
119-Plurilicenze alimentari e/o miste	1,54	0,19286	0,29700	21,41	0,10262 2,19709
120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	6,06	0,19286	1,16873	85,60	0,10262 8,78427
121-Discoteche, night club	1,04	0,19286	0,20057	13,45	0,10262 1,38024

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Imposta Pubblicità

Le aliquote non rimaste invariate rispetto agli scorsi anni.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Le aliquote non rimaste invariate rispetto agli scorsi anni.

COSAP

Invariata dagli scorsi anni.

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

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	11.150,00	11.150,00	11.150,00	
		cassa	15.943,51			
	2-Segreteria generale	comp	173.926,16	160.105,00	162.155,00	
		cassa	220.081,29			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	1.000,00	0,00	0,00	
		cassa	2.400,78			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	3.500,00	2.500,00	5.500,00	
		cassa	20.624,08			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	4.650,00	3.650,00	3.650,00	
		cassa	8.325,83			
	6-Ufficio tecnico	comp	12.200,00	12.200,00	12.200,00	
		cassa	21.839,05			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	5.000,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11-Altri servizi generali	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
	cassa	3.000,00				
Totale Missione 1		comp	212.426,16	190.605,00	195.655,00	
		cassa	297.214,54			
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	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	900,00	900,00	900,00
		cassa	3.636,21		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	Totale Missione 4	comp	900,00	900,00	900,00
		cassa	3.636,21		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	300,00		
	Totale Missione 5	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	300,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	600,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	600,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	800,00		
	3-Rifiuti	comp	54.000,00	54.000,00	54.000,00
		cassa	72.096,72		
	4-Servizio idrico integrato	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	446,94		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	54.400,00	54.400,00	54.400,00
		cassa	73.343,66		
	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	51.157,74	49.666,00	49.666,00
		cassa	62.332,74		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	51.157,74	49.666,00	49.666,00
		cassa	62.332,74		
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	462,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00
		cassa	5.500,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	300,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	790,00	790,00	790,00
		cassa	790,00		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	6.590,00	6.590,00	6.590,00
		cassa	7.052,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

20-Fondi e accantonamenti		cassa	0,00		
	1-Fondo di riserva	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	10.613,00	10.540,00	10.540,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.000,00		
	Totale Missione 20	comp	12.613,00	12.540,00	12.540,00
		cassa	2.000,00		
50-Debito pubblico					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	11.600,00	9.770,00	8.160,00
		cassa	11.600,00		
	Totale Missione 50	comp	11.600,00	9.770,00	8.160,00
		cassa	11.600,00		
60-Anticipazioni finanziarie					
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	350.186,90	324.971,00	328.411,00
		cassa	458.079,15		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.971,76 4.655,76	316,00	5.458,72	0,00	316,00	3.908,12	1.866,60 4.971,76
Totale		316,00	5.458,72	0,00	0,00	3.908,12	1.866,60
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.232.182,82 159.409,94	1.072.772,88	51.113,04	0,00	24.643,66	24.643,66	1.099.242,26 184.053,60
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	13.069,77	13.069,77	0,00	0,00			13.069,77
3) Terreni (patrimonio disponibile)	2.582,28	2.582,28	0,00	0,00			2.582,28
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	324.456,25 106.679,04	217.777,21	6.500,00	0,00	9.733,70	9.733,70	214.543,51 116.412,74
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	33.020,79 3.193,88	29.826,91	0,00	0,00	990,62	990,62	28.836,29 4.184,50
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	69.108,04 65.400,24	3.707,80	12.200,00	0,00	1.082,52	1.082,52	14.825,28 66.482,76
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.546,59 6.527,67	1.018,92	0,00	0,00	509,46	509,46	509,46 7.037,13
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	21.082,28 21.082,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 21.082,28
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	42.132,44 41.979,36	153,08	0,00	0,00	41,74	41,74	111,34 42.021,10
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.404,17 2.343,32	60,85	0,00	0,00	60,85	60,85	0,00 2.404,17
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	21.056,99 20.022,61	1.034,38	0,00	0,00	1.034,38	1.034,38	0,00 21.056,99
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	57.396,96	0,00			57.396,96
Totale		1.342.004,08	127.210,00	0,00	0,00	38.096,93	1.431.117,15

Non si intende alienare alcunchè.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	552.000,00	0,00	0,00
	- Regione :	43.000,00	18.000,00	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 :	12.000,00	10.000,00	10.000,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	254.127,94	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)						
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)						
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno						
Nr. Abitanti al 31/12						
Debito medio x abitante						

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	14.389,49	14.427,45	12.970,00	11.600,00	9.770,00	8.160,00
Quota capitale	25.052,57	28.713,01	30.200,00	31.800,00	33.400,00	23.660,00
Totale fine anno	39.442,06	43.140,46	43.170,00	43.400,00	43.170,00	31.820,00

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio						
Oneri finanziari	14.389,49	14.427,45	12.970,00	11.600,00	9.770,00	8.160,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)						

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	14.389,49	14.427,45	12.970,00	11.600,00	9.770,00	8.160,00
Entrate correnti	379.977,88	346.096,32	358.186,00	372.180,00	358.371,00	352.071,00
% su entrate correnti	3,79 %	4,17 %	3,62 %	3,12 %	2,73 %	2,32 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		242.474,95		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	9.806,90	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	372.180,00 0,00	358.371,00 0,00	352.071,00 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	(-)	350.186,90 0,00 10.613,00	324.971,00 0,00 10.540,00	328.411,00 0,00 10.540,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	31.800,00 0,00	33.400,00 0,00	23.660,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	244.321,04	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	607.000,00	28.000,00	10.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	851.321,04 0,00	28.000,00 0,00	10.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	242.474,95
Entrata	(+)	1.441.874,54
Spesa	(-)	1.640.431,72
Differenza	=	43.917,77

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Il Comune di Ponzano Monferrato ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

due partecipate come da deliberazione C.C. 26 del 20.09.2017 (GAL Srl e COSMO Spa).

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Consorzio Casalese Rifiuti	Gestione rifiuti	1,076
Consorzio Comuni Acquedotto Monferrato	Acquedotto fognatura	0,99
Consorzio MON.DO	Qualificazione turistica	0,49
Consorzio dei Comuni per l'Enoteca Regionale del Monferrato	Sviluppo economia agricola e turistica	4,76

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
COSMO Spa	Gestione rifiuti	1,076

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Unione dei Comuni Valcerrina	Unione dei Comuni	

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Città di Casale Monferrato	CED SUAP Scrivania digitale Accordo collaborazione contributiva on-line	€1200,00
Punto service a.r.l.	Servizio pulizia locali comunali	
Caaf Cisl	Servizi assegno maternità e nucleo familiare	
Banca Popolare di Milano	Tesoreria Comunale	€1200,00
Pro Loco Ponzano Monferrato	Gestione biblioteca	€200,00
Comune di Rosignano Monferrato	Lotta fitosanitaria	€ 772,00
Croce Rossa Italiana	Servizi socio assistenziali trasporto anziani mercato	€350,00

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Associazione turistica “La Valcerrina tra Colli e Castelli del Monferrato”	Promozione turistica	€ 100,00
GAL SOC.Cooperativa srl	Promozione territorio	€ 450,00
Associazione Ecomuseo della Pietra da Cantoni	Valorizzazione territorio	€250,00
Associazione Comuni del Monferrato	Gestione servizi	€ 250,00
Associazione per il Patrimonio dei paesaggi vitivinicoli di Langhe-Roero e Monferrato	Obiettivi e azioni Unesco	€100,00

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 11.58		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° <u>1</u>	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. <u>0,800</u>	* Provinciali Km. <u>15</u>	* Comunali Km. <u>38</u>
* Vicinali Km. <u>1</u>	* 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 _	<u>C.C.n.13 del 25.6.1997</u>
* Progr. di fabbricazione	_ X	_____
* Piano edilizia economica e popolare	_ X	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	_ X	_____
* Artigianali	_ X	_____
* Commerciali	X _	<u>C. C. n. 2 del 25.2.2008</u>
* Altri strumenti (specificare)		_____
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no X_		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	10.700,00	9.806,90	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	295.166,75	244.321,04	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	238.210,35	242.474,95		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	42.152,28	previsione di competenza	262.747,00	285.000,00	270.800,00	266.500,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	5.269,85	previsione di cassa	295.349,38	327.152,28		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	1.569,05	previsione di competenza	36.239,00	36.239,00	36.239,00	36.239,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	259.722,59	previsione di competenza	36.239,00	41.508,85		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	408,15	previsione di competenza	59.200,00	50.941,00	51.332,00	49.332,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	8.772,62	previsione di competenza	61.877,90	52.510,05		
			previsione di competenza	205.500,00	607.000,00	28.000,00	10.000,00
			previsione di cassa	350.395,44	866.722,59		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	58.500,00	408,15		
			previsione di competenza	145.800,00	144.800,00	144.800,00	144.800,00
			previsione di cassa	150.572,62	153.572,62		
	TOTALE TITOLI	317.894,54	previsione di competenza	709.486,00	1.123.980,00	531.171,00	506.871,00
			previsione di cassa	952.934,34	1.441.874,54		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	317.894,54	previsione di competenza	1.015.352,75	1.378.107,94	531.171,00	506.871,00
			previsione di cassa	1.191.144,69	1.684.349,49		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

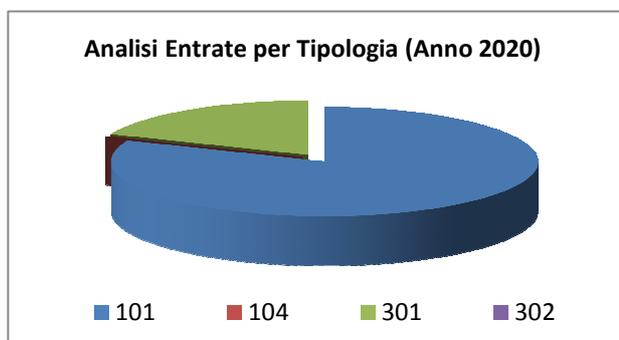
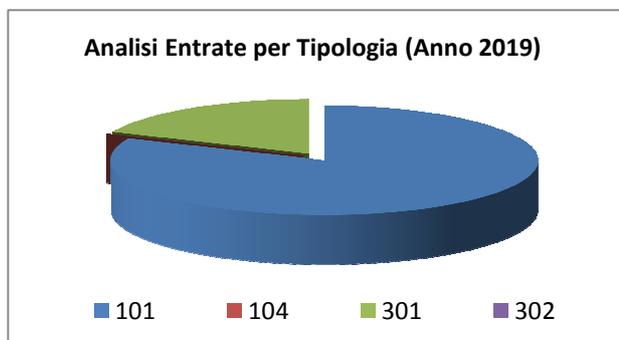
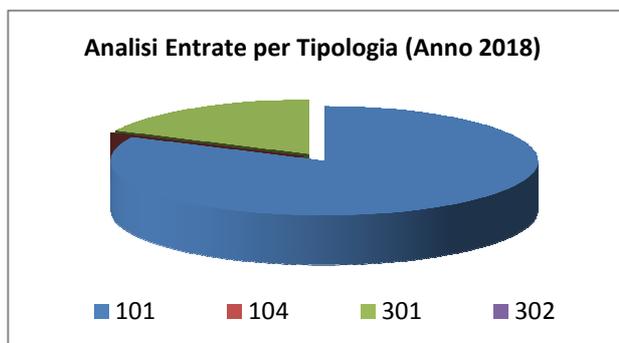
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	234.000,00	220.800,00	216.500,00
		cassa	276.152,28		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	51.000,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	51.000,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			285.000,00	270.800,00	266.500,00
			327.152,28		



IUC: IMU E TASI

L'addizionale comunale irpef è invariata rispetto all'anno 2016, secondo gli scaglioni di reddito.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Invariata rispetto allo scorso anno.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

La riscossione coattiva viene gestita dall'Ente, a cura del Funzionario Responsabile dei Tributi/Servizio Finanziario e Amministrativo, tenendo conto delle procedure giudiziarie.

Non è possibile individuare esattamente l'ammontare delle entrate relative all'attività di controllo e la riscossione delle eventuali esecuzioni forzate a seguito di ingiunzione a cura del Funzionario Responsabile.

RISCOSSIONE COATTIVA

Nulla di invariato rispetto allo scorso anno.

C.O.S.A.P.

Nulla di invariato rispetto allo scorso anno, un altro anno sistema TARIP.

TARSU-TARES-TARI

Sussiste l'obbligo di copertura del costo a fronte del piano finanziario.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale, sulla base della normativa vigente.

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Dott.ssa Marinella Pagliolico.

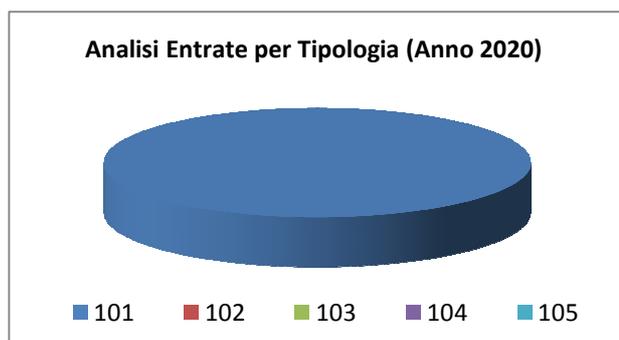
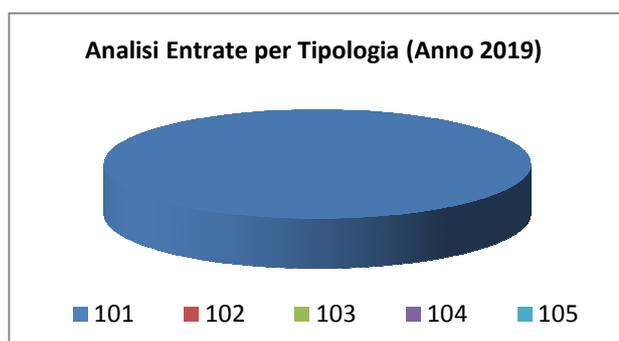
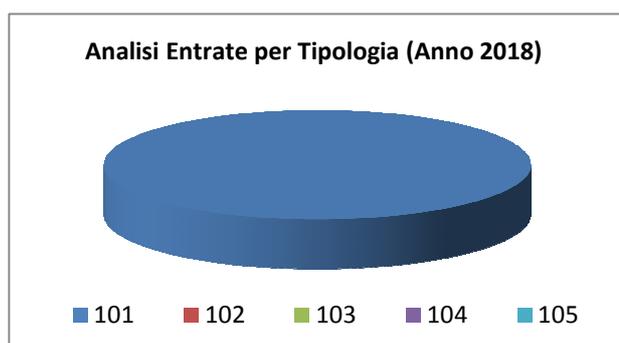
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Dott.ssa Marinella Pagliolico.

Responsabile Canone occupazione spazi aree pubbliche: Dott.ssa Marinella Pagliolico.

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Dott.ssa Marinella Pagliolico.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

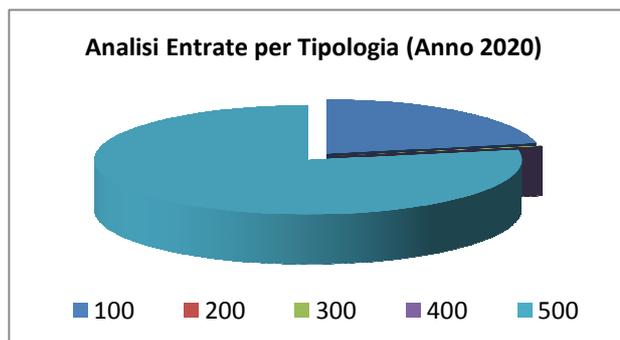
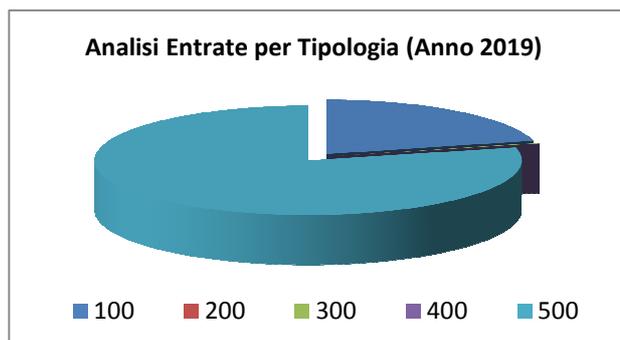
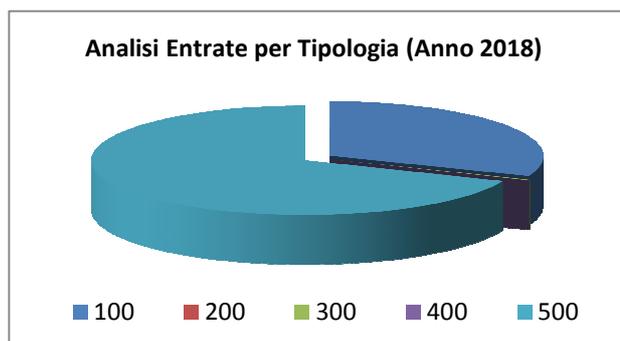
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	36.239,00	36.239,00	36.239,00
		cassa	41.508,85		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	36.239,00	36.239,00	36.239,00
		cassa	41.508,85		



Le entrate derivano dallo Stato quale sviluppo investimenti e rimborso quota di mutuo da parte della Regione Piemonte.

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	15.800,00	10.800,00	10.800,00
		cassa	17.356,80		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	108,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	35.041,00	40.432,00	38.432,00
		cassa	35.045,25		
TOTALI TITOLO		comp	50.941,00	51.332,00	49.332,00
		cassa	52.510,05		



PROVENTI SERVIZI

I proventi derivano dagli incassi dei diritti di segreteria, per le carte identità', gettoni peso pubblico, proventi servizi cimiteriali, illuminazione votiva.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

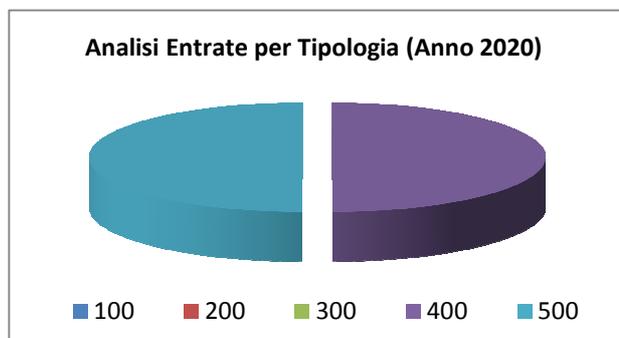
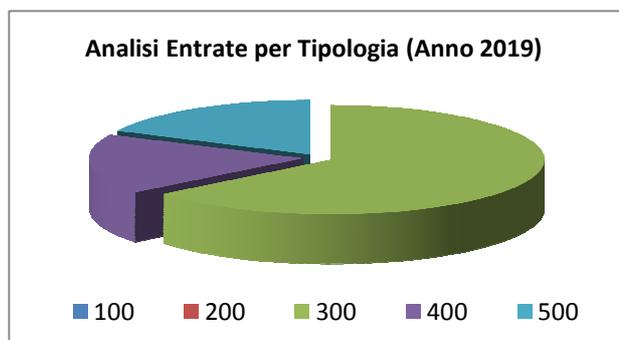
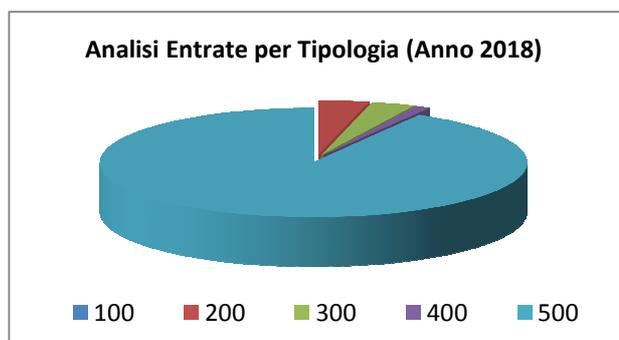
Vengono incassati gli affitti, cosap.

PROVENTI DIVERSI

Rimborsi vari e incassi CONAI e quant'altro riscuotibile nel corso dell'anno.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	23.000,00	0,00	0,00
		cassa	23.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	20.000,00	18.000,00	0,00
		cassa	29.100,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	7.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	7.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	557.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	807.622,59		
TOTALI TITOLO		comp	607.000,00	28.000,00	10.000,00
		cassa	866.722,59		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Piazzola per elisoccorso, infrastrutture turistico ricreative con contributo regionale.

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali si riferisce all'incasso delle concessioni cimiteriali scaduti e/o nuove concessioni.

Non vi sono beni immobili da alienare.

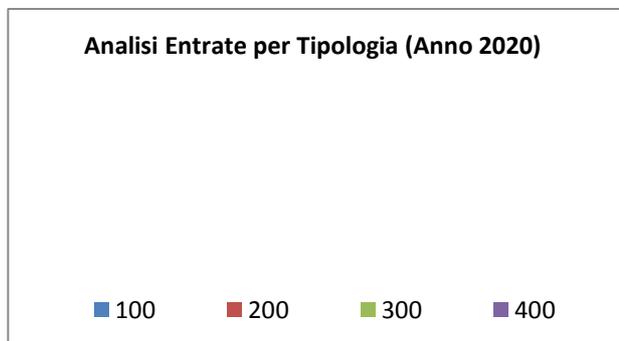
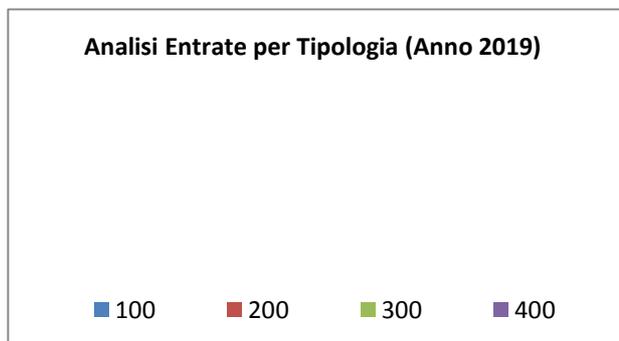
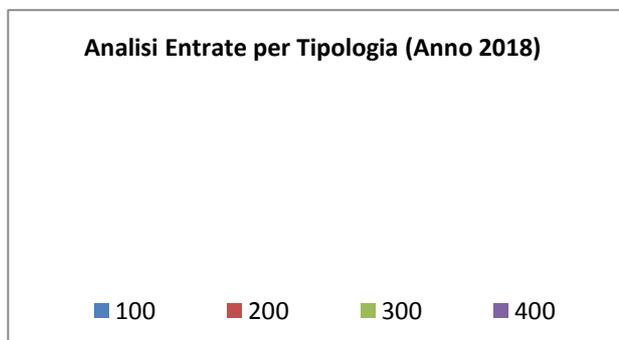
ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard. Lavori reticolato idraulico Rio Colobrio con contributo regionale, sentieristica al comune di Cereseto.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente	0	0	0
Investimenti	5.000,00	5.000,00	5.000,00

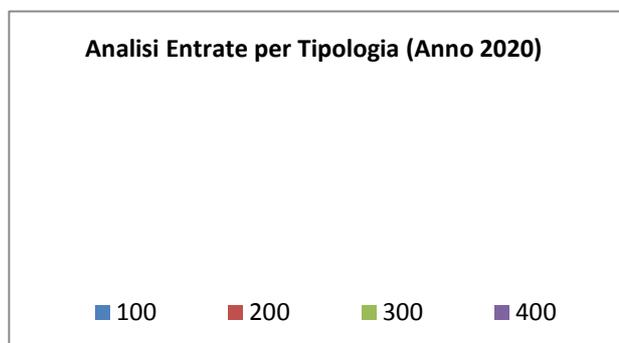
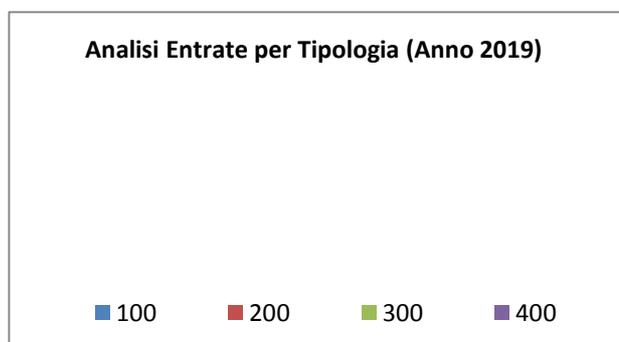
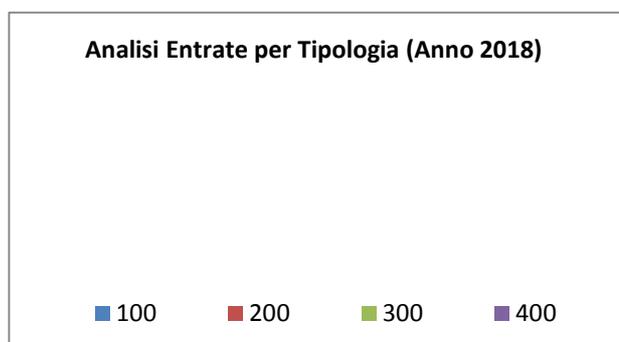
Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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



Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	408,15		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	408,15		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

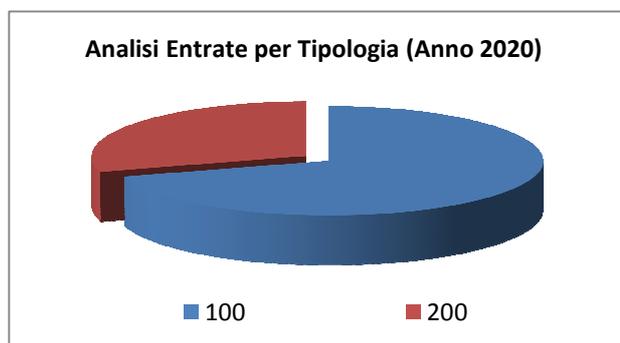
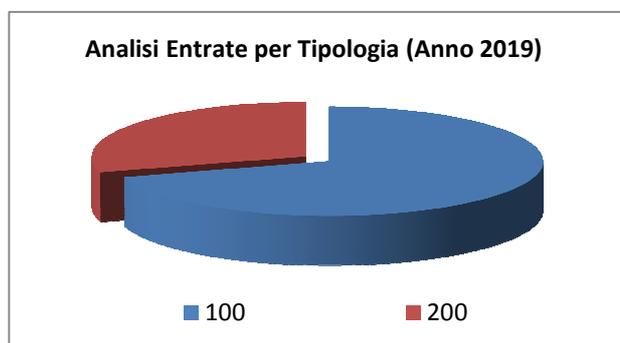
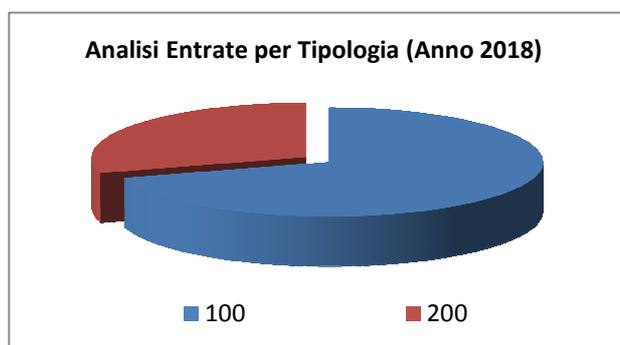
Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

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

Non ve ne sono previsti di nuovi.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	101.800,00	101.800,00	101.800,00
		cassa	102.600,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	43.000,00	43.000,00	43.000,00
		cassa	50.972,62		
TOTALI TITOLO		comp	144.800,00	144.800,00	144.800,00
		cassa	153.572,62		



Trattasi delle ritenute previdenziali, assistenziali, iva, tefa, fondo economato, conto terzi e depositi cauzionali.

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	270.954,78
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	44.647,92
3) Entrate extratributarie (titolo III)	30.493,62
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	346.096,32
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	34.609,63
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	34.609,63
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

--	--

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

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

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	188.251,00	179.151,00	179.151,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	643.336,12		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	900,00	900,00	900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	3.428,11		
		previsione di competenza	300,00	300,00	300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	300,00		
		previsione di competenza	200,00	200,00	200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	400,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	2.600,00		
		previsione di competenza	54.400,00	54.400,00	54.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	99.350,77		
		previsione di competenza	53.504,00	53.325,00	53.325,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	159.412,88		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	11.100,00	11.100,00	11.100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	12.990,95		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti				
		previsione di competenza	11.116,00	12.725,00	12.725,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico				
		previsione di competenza	43.170,00	43.170,00	43.170,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	64.386,69		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie				
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi				
		previsione di competenza	132.800,00	132.800,00	132.800,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	133.347,13		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	495.741,00	488.071,00	488.071,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.119.552,65		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	495.741,00	488.071,00	488.071,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.119.552,65		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

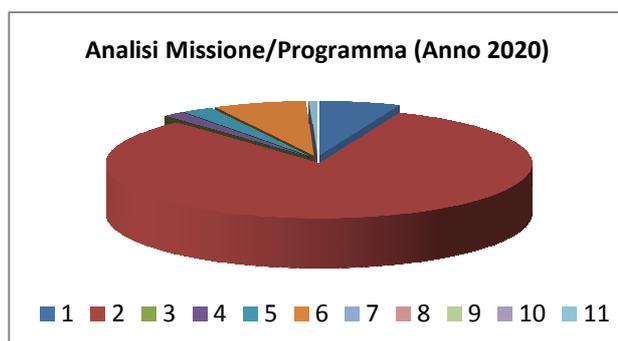
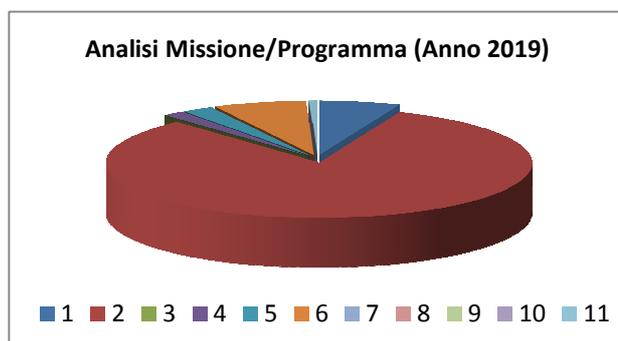
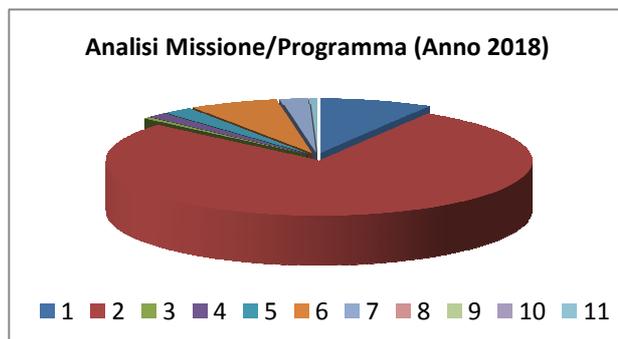
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	16.050,00	11.050,00	11.050,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.971,29			
2	Segreteria generale	comp	146.445,00	147.345,00	147.345,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	254.423,64			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	1.000,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.105,00			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	2.900,00	2.900,00	2.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.855,08			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	4.256,00	4.256,00	4.256,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	301.478,14			
6	Ufficio tecnico	comp	12.600,00	12.600,00	12.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.502,97			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	4.000,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	188.251,00	179.151,00	179.151,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

	cassa	643.336,12		
--	-------	------------	--	--



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

In dotazione organica n. 1 Istruttore Direttivo Responsabile P.O. Settore Amministrativo-Economico – Finanziario e n. 1 Istruttore Amministrativo. Il Segretario Comunale ora è a reggenza. La dotazione dei mezzi strumentali è invariata rispetto allo scorso anno e tali strumenti in dotazione, unitamente alla professionalità del personale, consente di fornire all'utenza in tempi rapidi informazioni aggiornate, corrette e complete, nonché supporto a livello tecnico di calcolo delle imposte e tasse.

Il Segretario Comune è il capo del personale e sovrintende alle attività.

Il personale unico responsabile oltre che dell'Area Amministrativa (Segreteria, Elettorale, Anagrafe e Stato Civile), gestisce e cura l'Area Contabile (gestione delle entrate, delle spese, liquidazioni, verifiche gestione, adempimenti fiscali, IVA, certificazioni crediti, contabili, periodiche ministeriali con statistiche collegate, pareri di competenza) e Tributaria (gestione riscossione, accertamenti delle imposte sulla pubblicità, pubbliche affissioni, Cosap, diritti vari,

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC, IMU/ICI, TARI ,TASI), anche in materia di commercio, artigianato, agriturismo e simili, gestione del Servizio Economato, stipulazione e sottoscrizione contratti, parte cimiteriale e collegati.

L'istruttore Amministrativo predispone certificazioni anagrafiche, stato civile e adempimenti elettorali e quant'altro collegato, nonché collabora nella redazione delle deliberazioni e determinazioni, cura la pubblicazione degli atti, protocollo, provvede alle notificazioni e conferisce con il pubblico.

Il Servizio tecnico è svolto da un tecnico della Unione Valcerrina, di cui questo Comune è parte, quattro ore alla settimana, la cui spesa è conferita direttamente all'Unione e in parte a carico di questo Comune, in quanto responsabile della parte edilizia.

L'utilizzo della strumentazione informatica, sito web e posta certificata, consente di ottimizzare i servizi, con risparmio di carta e stampe, utilizzando il protocollo informatico nell'ottica della digitalizzazione e sistema di conservazione dei documenti informatici.

Anche la pubblicazione degli atti all'albo pretorio, in ossequio all'art.32 delle legge 18 giugno 2009, n. 69, avviene on line.

La comunicazione istituzionale rivolta ai cittadini, alle istituzioni ed agli interlocutori diversi rimane fondamentale per rendere note, utilizzabili e comprensibili tutte quelle informazioni o attività della Pubblica Amministrazione, anche alla luce dei nuovi obblighi di pubblicità e trasparenza previsti dal D.Lgs.33/2013 e dalla legge n.190/2012.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

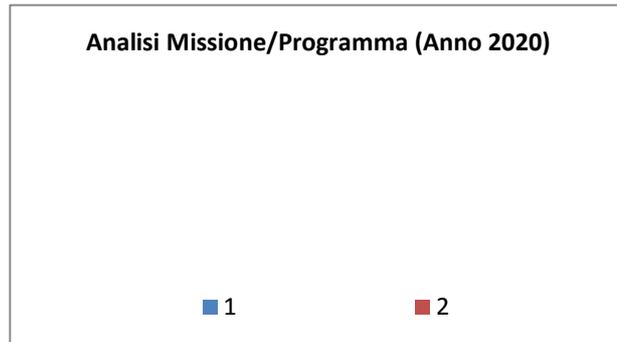
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

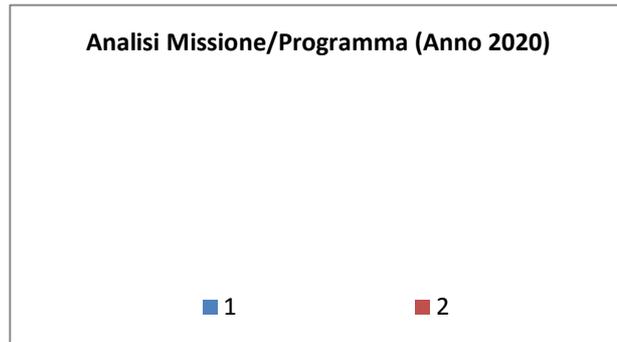
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Nulla da rilevare.

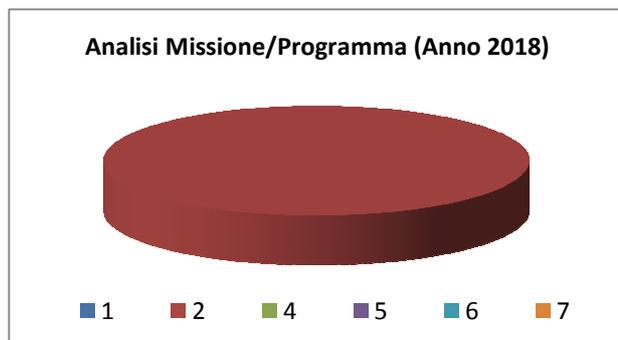
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

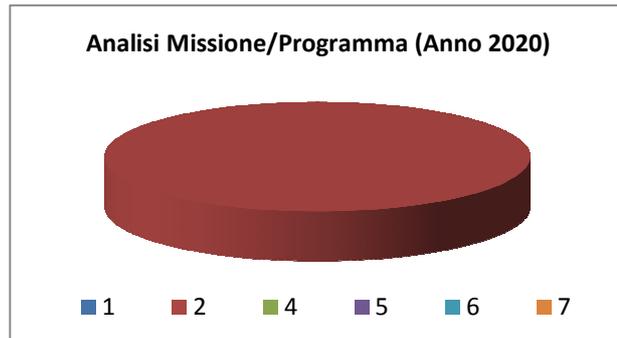
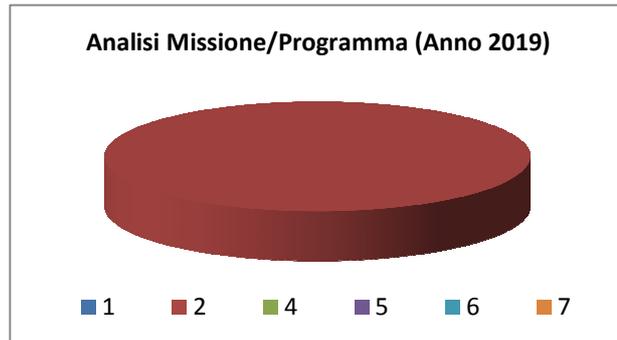
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	900,00	900,00	900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.428,11			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	900,00	900,00	900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.428,11			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:
pagamento cedole librarie e rimborso buoni pasto nelle scuole dell'obbligo limitrofe, in quanto in questo comune non vi sono edifici scolastici.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

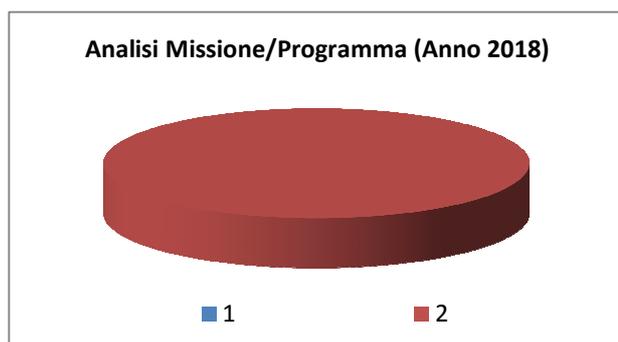
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

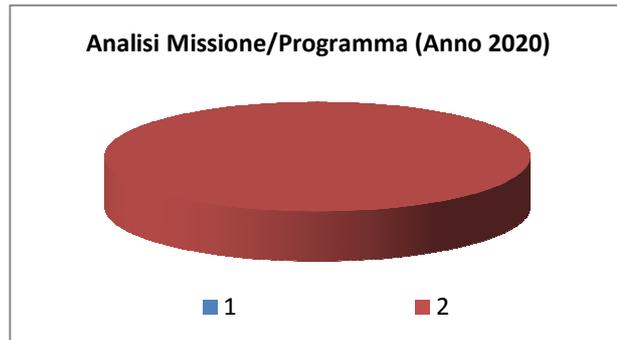
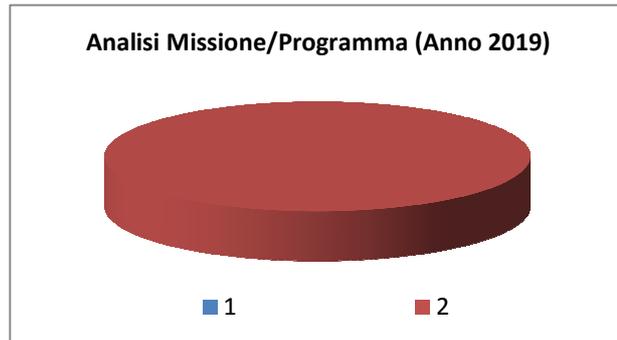
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	300,00	300,00	300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300,00			
TOTALI MISSIONE		comp	300,00	300,00	300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

promozione attività socio culturali a tutela e valorizzazione del territorio da parte della Proloco locale alla quale viene conferito contributo.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

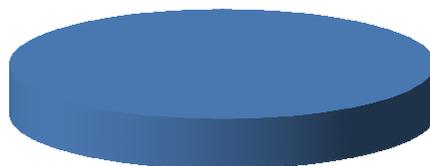
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	200,00	200,00	200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	400,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	200,00	200,00	200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	400,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

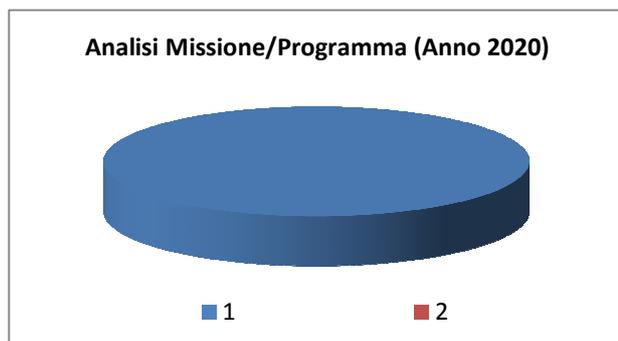


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2



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

iniziative sportive rivolte ai giovani organizzate dalla Proloco locale alla quale viene concesso un contributo economico sulla base del vigente regolamento comunale in materia di sovvenzioni e sussidi.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Partecipazione al Bando “programma sviluppo rurale 2014-2020 del Piemonte (PSR)”, cui questo comune partecipa con altri 7 comuni, si deve procedere al cofinanziamento del 10% in seguito al programma di sviluppo rurale 2014-2020, sostegno a investimenti di fruizione pubblica in infrastrutture ricreative, informazioni turistiche.

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.600,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.600,00			

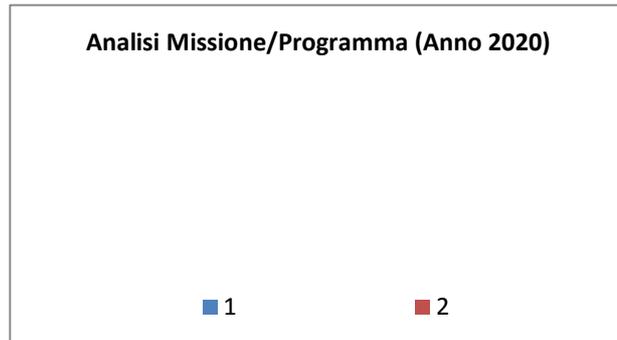
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

nulla da rilevare.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

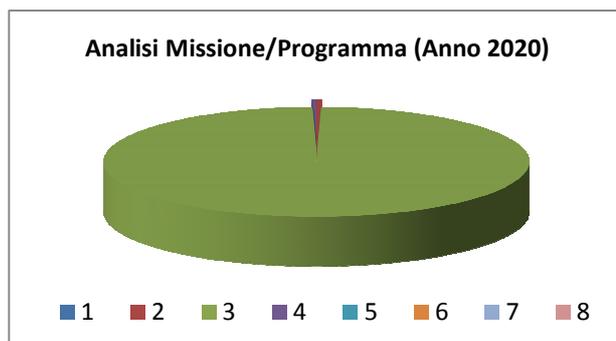
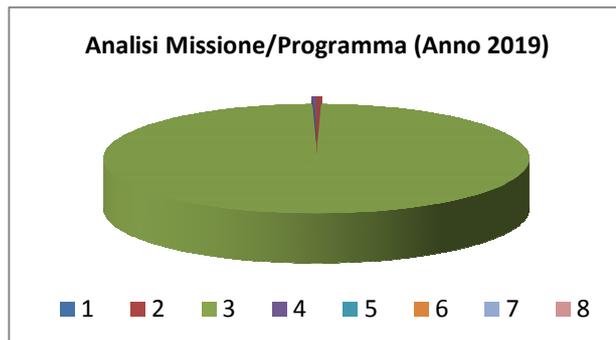
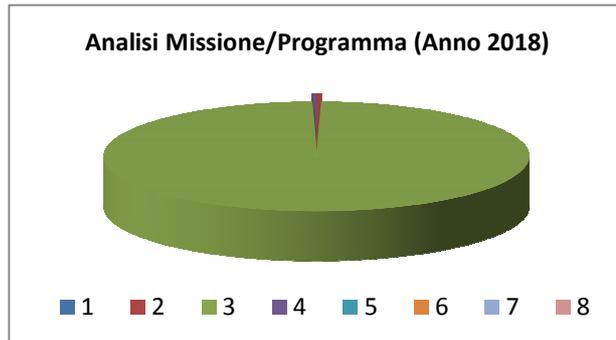
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	200,00	200,00	200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	700,00			
3	Rifiuti	comp	54.000,00	54.000,00	54.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	98.203,83			
4	Servizio idrico integrato	comp	200,00	200,00	200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	446,94			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	54.400,00	54.400,00	54.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	99.350,77			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:
sono previste spese per il servizio di smaltimento rifiuti e varie.

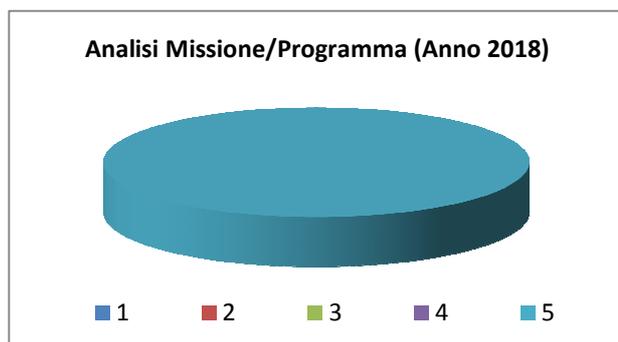
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

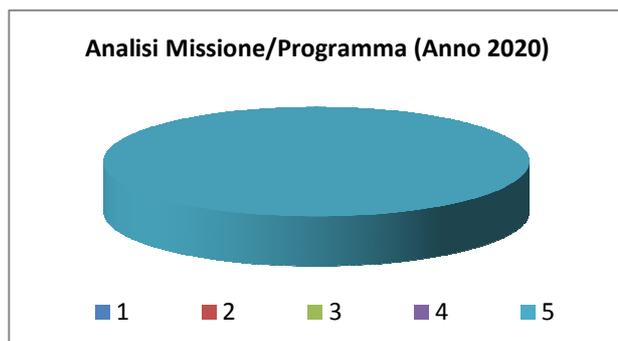
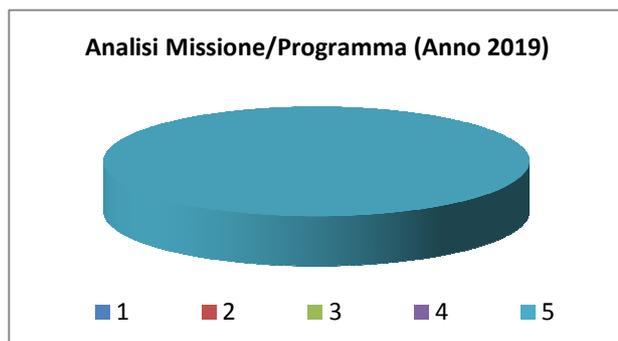
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	53.504,00	53.325,00	53.325,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	159.412,88			
TOTALI MISSIONE		comp	53.504,00	53.325,00	53.325,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	159.412,88			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

In organico esiste un operatore professionale a tempo indeterminato, che si occupa dell'area tecnico – manutentiva delle strade, verde pubblico e cimiteri comunali.

I mezzi comunali in dotazione sono un rimorchio, un trattore, una motosega, un braccio taglia rive, una lama sgombraneve, un decespugliatore, uno spandisale, una lama livellatrice ed un tosasiepi, tutti utilizzati dall'unico operatore sopracitato.

Nella missione sono contenute le spese relative all'operatore comunale (spese del personale), alla pubblica illuminazione (consumo energia elettrica e manutenzione punti luce) e manutenzione alla viabilità, strade comunali con pulizia fossi, manutenzione ai mezzi comunali per l'ordinaria manutenzione delle strade e verde pubblico.

Per la parte investimenti il mutuo è riferito a opere di pavimentazione stradale.

Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

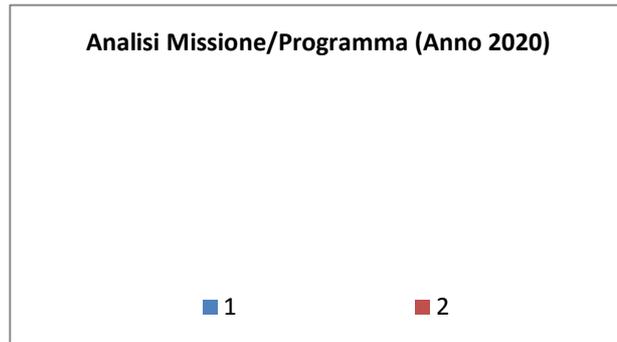
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

nulla da rilevare.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

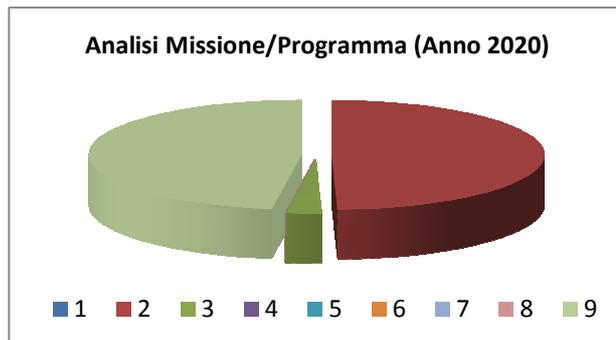
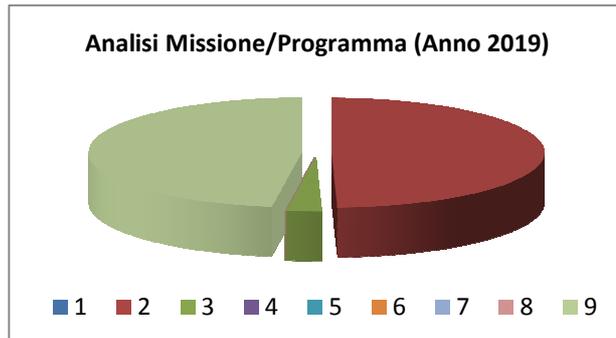
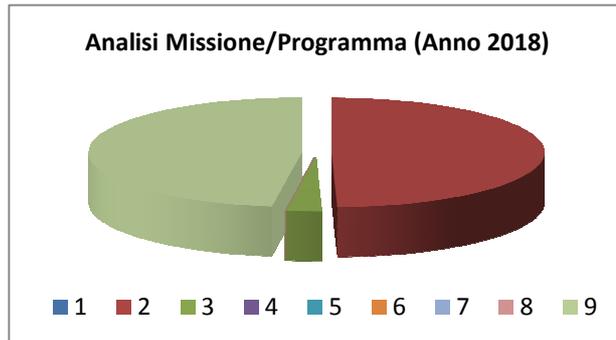
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	462,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.500,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	300,00	300,00	300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	5.300,00	5.300,00	5.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.728,95			
TOTALI MISSIONE		comp	11.100,00	11.100,00	11.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.990,95			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

interventi obbligatori a tutela minori come spese obbligatorie e servizio socio assistenziale ASL.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

Nulla da rilevare.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

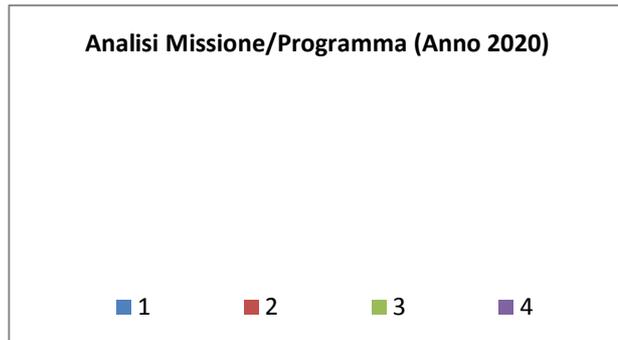
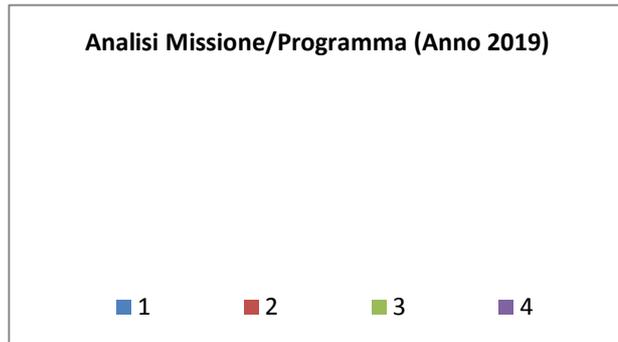
All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Nulla.

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

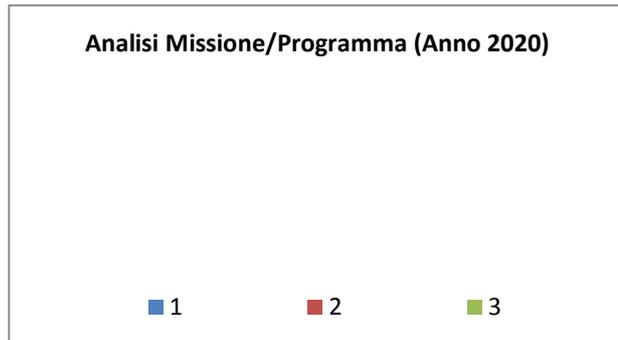
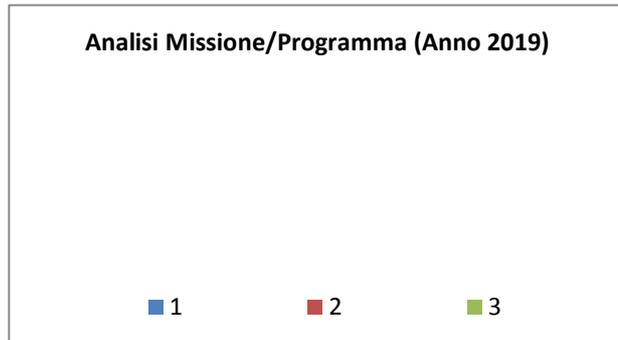
All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

Nulla da rilevare.

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

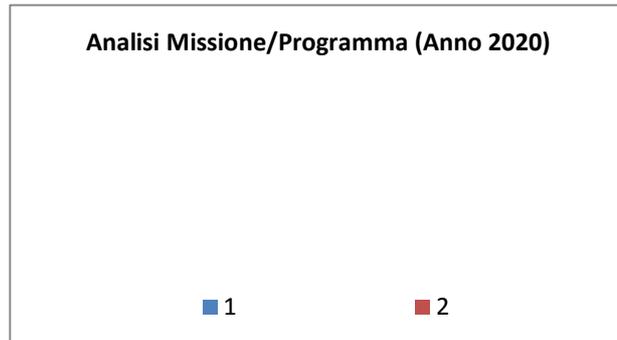
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

Nulla da rilevare.

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano i seguenti elementi:

Nulla da rilevare.

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

Nulla da rilevare.

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi:

Nulla da rilevare.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

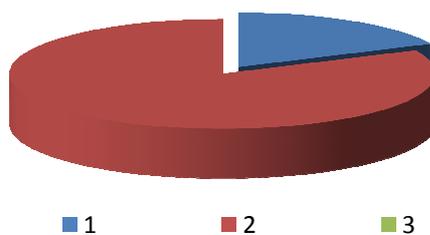
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

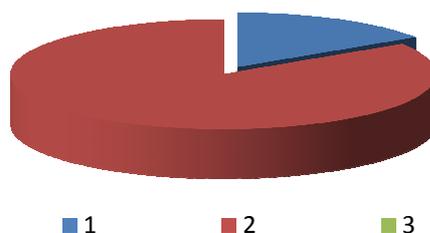
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	9.116,00	10.725,00	10.725,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	11.116,00	12.725,00	12.725,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

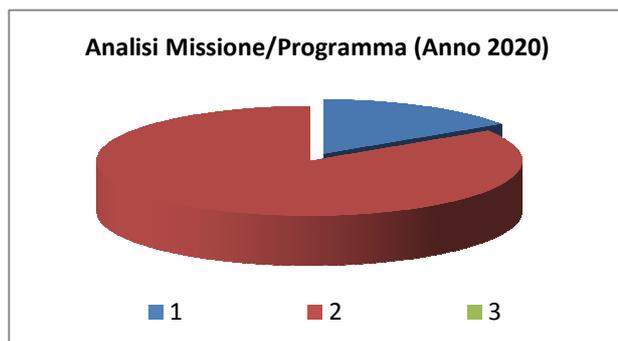
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

Come lo scorso anno occorre inserire il FCDU calcolato sulle entrate del Titolo I e III (media degli ultimi cinque anni del rapporto tra accertato e incassato).

Nella missione 20 si trovano almeno i Fondi e accantonamenti previsti per legge, che sono i seguenti:

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

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

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

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

	Importo	%
1° anno	2.000,00	0,63

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: 70% nel 2017 , il 85% nel 2018, l'100% nel 2019.

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

	Importo	%
1° anno	7.385,00	70
2° anno	9.116,00	85
3° anno	10.725,00	100

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Principalmente calcolato sulla TARI, Tassa smaltimento rifiuti, TASI e varie.

Missione 50 - Debito pubblico

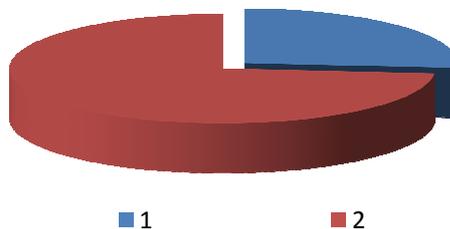
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

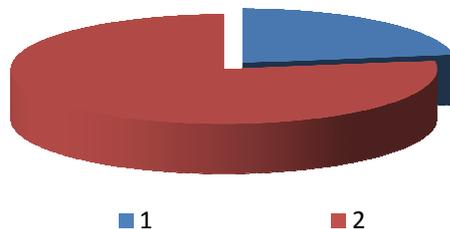
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	11.410,00	9.770,00	9.770,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.515,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	31.760,00	33.400,00	33.400,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.871,69			
TOTALI MISSIONE		comp	43.170,00	43.170,00	43.170,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	64.386,69			

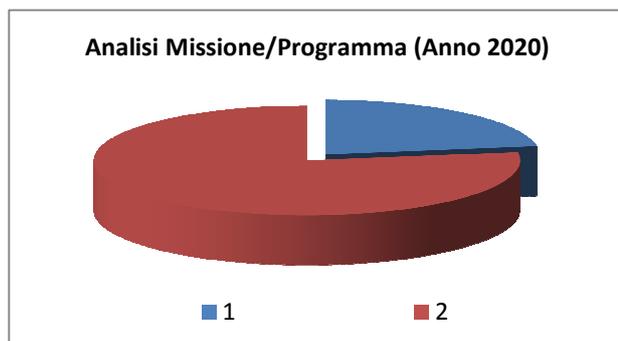
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Quota interessi e capitale rata mutui Cassa Depositi e Prestiti.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

non sussistono i presupposti.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

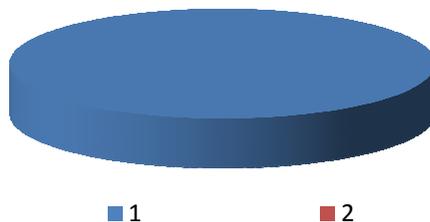
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

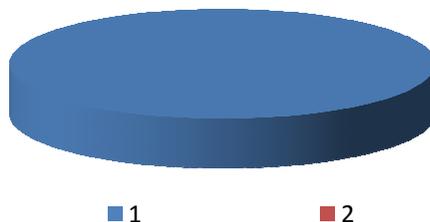
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	132.800,00	132.800,00	132.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	133.347,13			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	132.800,00	132.800,00	132.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	133.347,13			

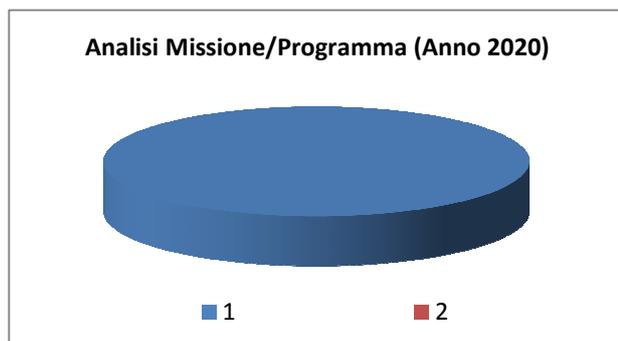
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si evidenziano i seguenti elementi:

partite di giro contabili (quali IRPEF, Addizionali Comunali, Regionali, contributivi previdenziali assistenziali, IVA) ed altre ai sensi di legge.

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° 155 - : ATTUAZIONE ART. 3 D.L. "SBLOCCA ITALIA" N. 133 DELL'11/09/2014, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE N. 164 DELL'11/11/2014. CONVENZIONE MIT/ANCI. PROGRAMMA "NUOVI PROGETTI DI INTERVENTI".	53.984,82	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	0,00	0,00	0,00

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

*Valutazione della situazione economico-finanziaria degli
organismi gestionali esterni*

Non vi sono partecipate in perdita

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

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

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
2.0 2.0 1.0 9.0 02	<i>Messa in sicurezza edifici comunali/manutenzione straordinaria edifici comunali</i>	
	TOTALE SPESE:	552.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	0,00

Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	0,00

Per il 2018 è stato previsto l'intervento di messa in sicurezza , manutenzione straordinaria edifici comunali, con contributo al Ministero dell'Interno di cui alla legge 27.12.2017 n. 205 art.1 comma 853 e successivi ed altri come sentieristica il comune di Ozzano Monferrato è capofila, bando regionale con altri Comuni PSR (Cereseto e Treville) per € 5.000,00 per interventi con cofinanziamento per progetto sentieristica; l'impegno relativo alla realizzazione dell'intervento delle "opere di riqualificazione ed incremento dell'efficienza energetica della sede comunale" sulla base del decreto ministeriale che ha approvato il disciplinare prot. n. 20224 del 17.12.2015 in via residuale al finanziamento concesso nel 2016, nel FPV; lavori di manutenzione straordinaria immobili comunali e dei cimiteri, per estumulazione salme i cui contratti non sono stati rinnovati; lavori di carattere idrico al Rio Colobrio per € 15000,00 finanziati dalla Regione Piemonte.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B	1	1	5	1	1
C	1	1	5	1	1
D	1	1	5	1	1
Dir.					
Segr.					

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

di ruolo n. 3

fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B6	Operatore professionale	1	1

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D6	Istruttore direttivo	1	1

AREA DI VIGILANZA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

--	--	--	--

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

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

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C5	Istruttore amministrativo	1	1
D6	Istruttore direttivo	1	1

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

Non sono previste nuove assunzioni.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 6 del 11/01/2016 e così per il 2017 e 2018.

Non vi sono immobili previsti in alienazione.

Considerazioni Finali

Ogni previsione di spesa del bilancio del Comune di Ponzano Monferrato rispecchia, per quanto possibile, in considerazione della complessità del nuovo sistema di programmazione, nonché dell'incertezza delle risorse provenienti da Stato e Regione, le scelte politiche secondo criteri basati sulla reale fattibilità e maturazione degli interventi da realizzare.

Si punta molto sulla conoscenza del territorio e condizioni paesaggistiche, anche con la collaborazione di associazioni locali che intendono promuoverne la conoscenza, base per un rilancio anche economico, con prodotti tipici della zona.

Pur nella esiguità del numero degli abitanti, nonché fonti di finanziamento terze e, con proprie risorse si evidenziano interventi di manutenzione delle strade comunali, con miglioramento della viabilità e nel corso degli anni successivi interventi e la manutenzione straordinaria dei cimiteri comunali, inoltre la parte turistico ricettiva e sentieristica, nonché interventi di manutenzione idraulica mediante taglio della vegetazione e ripristino alla sezione di deflusso al Rio Colobrio finanziato dalla Regione Piemonte; infine interventi come la messa in sicurezza degli edifici comunali e del territorio, finanziato dal Ministero dell'Interno, opere pubbliche, di cui alla Legge 205/2017.

Permane l'auspicio di ogni cittadino al buon senso civico, in quanto il pagamento delle imposte e tasse da parte di tutti, comporta anche e soprattutto un minor aggravio per quei contribuenti onesti e corretti, a vantaggio di tutta la collettività e base per una miglior valorizzazione del territorio e sviluppo turistico.

Data 28/06/2017

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott.ssa Marinella Pagliolico